

Bundel - Raadsvergadering van 5 juni 2025

Agenda bijlagen

Openbare kennisgeving en uitnodigingen raadsvergadering 5 juni 2025 (G.25.01779)

Besluitenlijst commissie RED 21 mei 2025 (G.25.01760)

Besluitenlijst commissie BSM 22 mei 2025 (G.25.01773)

0 Vragenhalfuur

Voor aanvang van de raadsvergadering kan er een vragenhalfuur plaatsvinden over politiek actuele onderwerpen. Het vragenhalfuur vindt plaats indien een raadslid ten minste 36 uur voor aanvang van de raadsvergadering het onderwerp meldt bij de voorzitter. Het vragenhalfuur vindt in dat geval plaats van 18:45 uur tot 19:15 uur en wordt live uitgezonden via de raadsinformatiesite. De raadsvergadering start om 19:30 uur.

4 juni 2024: er zijn geen onderwerpen aangemeld voor het vragenhalfuur. Er is daarom geen vragenhalfuur voorafgaand aan de raadsvergadering.

1 Opening

2 Vaststellen van de agenda

Bij de aanvang van de raadsvergadering inventariseert de voorzitter welke geagendeerde voorstellen zonder beraadslaging kunnen worden aangenomen. Dit worden ook wel 'hamerstukken' genoemd. Hamerstukken worden zonder stemming aangenomen.

3 Eventuele mededelingen

4 Vaststellen besluitenlijst van de raadsvergadering van 17 april 2025

Van de vergaderingen van de gemeenteraad wordt een ontwerp-besluitenlijst opgesteld. Deze ontwerp-besluitenlijst wordt in de daaropvolgende raadsvergadering ter vaststelling aangeboden.

Dossier 3259 voorblad

Besluitenlijst raadsvergadering 17 april 2025 (G.25.01551)

5 Vaststelling afdoening ingekomen stukken

Alle ingekomen stukken van de gemeenteraad worden gepubliceerd via 'Overzichten' > 'Ingekomen stukken raad'. U vindt hier ook de afdoeningsvoorstellen. Ingekomen stukken worden tot uiterlijk 9:00 uur op de dag van de raadsvergadering verwerkt. Stukken die daarna worden ontvangen, worden meegenomen voor de eerstvolgende raadsvergadering.

Dossier 3260 voorblad

Lijst van ingekomen stukken raadsvergadering 5 juni 2025 (G.25.01887)

6 A 285 - Benoeming van M.J. (Maarten) Vossen als plaatsvervangend commissielid

De gemeenteraad heeft de mogelijkheid gecreëerd zich te laten bijstaan door plaatsvervangend commissieleden, ook wel burgercommissieleden genoemd. Iedere raadsfractie mag op grond van het Reglement van orde maximaal één plaatsvervangend commissielid per raadslid vermeerderd met één per raadsfractie door de raad laten benoemen. De fractievoorzitter van Balans draagt de heer M.J. (Maarten) Vossen voor benoeming tot plaatsvervangend commissielid voor. De fractie Balans beschikt momenteel over 3 benoemde plaatsvervangend commissieleden, waardoor er nog ruimte is om een plaatsvervangend commissielid te benoemen.

Dossier 3247 voorblad

A 285 - Initiatiefvoorstel benoeming M.J. Vossen (Fractie Balans) als plv. commissielid (G.25.01743)

7 BD 005 - Zienswijze ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030 BsGW

De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 van de BsGW.

Dossier 3200 voorblad

BD 005 - Raadsbesluit zienswijze ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030 BsGW (G.25.01473)

BD 005 - Raadsvoorstel Zienswijze ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030 BsGW [G.25.01477]

BD 005 - Zienswijze begroting 2026 BsGW incl. MJB 2027-2030 (U.25.02757)

BD 005 - 9e begrotingswijziging 2025 BsGW Begroting 2026 (B.25.01322)

BD 005 - Bestuursinformatiebrief BsGW Q4 2024 [B.25.00694]

BD 005 - Aanbiedingsbrief Kadernota 2026 [B.25.00780]

BD 005 - Kadernota begroting BsGW 2026 meerjarenraming 2027-2030 [B.25.00781]

BD 005 - Kadernota begroting BsGW 2026 meerjarenraming 2027-2030 BIJLAGEN [B.25.00782]

BD 005 - Aanbiedingsbrief Ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030 [B.25.00783]

BD 005 - Ontwerpbegroting BsGW 2026 en meerjarenraming 2027-2030 [B.25.00784]

BD 005 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen BsGW - versie 15 mei 2025 (G.25.01710)

BD 005 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen BsGW - versie 3 juni 2025 (G.25.01710)

BD 005 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR (G.25.01761)

A2507 - Bijlage bij amendement A2507 - Negatieve zienswijze begroting 2026 en MJR 2027-2030 BsGW [U.25.02757]

A2507 - Amendement Quadvlieg (Fractie Franssen) c.s. over aanpassen zienswijze ontwerpbegroting 2026 BsGW (G.25.01864)

- 8 BD 009 - Zienswijze deelname Stichting Samenwerking Zuid-Limburg
De Stichting Samenwerking Zuid-Limburg heeft tot doel als vliegwiel te fungeren voor de ontwikkeling van de regio Zuid-Limburg door middel van het stimuleren en intensiveren van de samenwerking tussen overheden, bedrijfsleven, kennisinstellingen en maatschappelijk middenveld. De Regio Deal Zuid-Limburg 'Samen maken we Nederland Groter' werkt als een katalysator voor het zetten van deze stap. De gemeenteraad wordt gevraagd om hun wensen en bedenkingen mee te geven over de deelname aan deze stichting.

Dossier 3192 voorblad

BD 009 - Raadsbesluit Deelname Stichting Samenwerking Zuid-Limburg (G.25.01428)

BD 009 - Raadsvoorstel Deelname Stichting Samenwerking Zuid-Limburg [G.25.01429]

BD 009- Uitgaande brief inzake wensen en bedenkingen ten aanzien van de oprichting van en deelname aan Stichting Samenwerking Zuid-Limburg - U.25.02753

BD 009 - Bijlage 1. Concept Statuten Stichting Samenwerking Zuid-Limburg [B.25.01212]

BD 009 - Bijlage 2. Advies Van de Bunt [B.25.01213]

BD 009 - Bijlage 3. Advies Paulussen Advocaten [B.25.01214]

BD 009 - Bijlage 4. Advies Van der Greef [B.25.01215]

BD 009 - Bijlage 5. Concept begroting 2025 Stichting Samenwerking Zuid-Limburg [B.25.01216]

BD 009 - Bijlage 6. Presentatie gemeenteraden Stichting Samenwerking Zuid-Limburg [B.25.01217]

BD 009 - Beantwoording technische vragen deelname Stichting Samenwerking Zuid-Limburg (G.25.01776)

BD 009 - Memo beantwoording toezegging wethouder bijdrage Provincie Limburg regiodeal (G.25.01818)

BD 009 - Memo beantwoording vragen inzake het Middengebied n.a.v. het raadsvoorstel Deelname stichting Samenwerking Zuid-Limburg (G.25.01863)

- 9 DV 003 - Zienswijze toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg
Op 28 maart 2025 heeft het DB van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) besloten de constatering en adviezen uit het eindrapport "Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes - VRZL" integraal over te nemen. De gemeenteraden worden in de gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van het eindrapport "Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes - VRZL".

Dossier 3213 voorblad

DV 003 - Raadsbesluit zienswijze Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg (G.25.01618)

DV 003 - Raadsvoorstel Zienswijze Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg [G.25.01616]

DV 003 - brief zienswijze Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg (U.25.02840)

DV 003 - 10e Begrotingswijziging horende bij de Zienswijze Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg - [B.25.01366]

DV 003 - Aanbiedingsbrief zienswijze Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg [B.25.01033]

DV 003 - Bijlage - Eindrapport Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes - Veiligheidsregio Zuid-Limburg (versie 1.0) [B.25.01031]

DV 003 - Bijlagenboek Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg [B.25.01032]

DV 003 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze Brandweerkazernes (G.25.01762)

- 10 OG 073 - Grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025
Op 26 september 2024 is de "Nota van het nieuwe grondbeleid 2024 tot en met 2027" door de gemeenteraad vastgesteld en zijn de kaders en de beleidsuitgangspunten van het situationele grondbeleid bepaald. Het is nu vervolgens mogelijk om het grondprijsbeleid en de grondprijzen 2025 vast te stellen waarmee het grondbeleid volledig is geactualiseerd. De actualisatie van de grondprijzen worden elk jaar ter vaststelling voorgelegd aan het college van burgemeester en wethouders.

Dossier 3195 voorblad

OG 073 - Raadsbesluit Notitie grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025 [G.25.00901]

OG 073 - Raadsvoorstel OG 073 Notitie grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025 [G.25.00902]

OG 073 - Bijlage - Notitie grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025 [G.25.01436]

OG 073 - Bijlage - Adviesrapport grondprijsbeleid Klement Rentmeesters [B.25.01263]

OG 073 - Bijlage - Nota van het nieuwe grondbeleid 2024 tot en met 2027 [G.24.03728]

OG 073 - Beantwoording technische vragen fractie CDA raadsvoorstel Grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025 (G.25.01745)

OG 073 - Beantwoording vragen fractie Balans raadsvoorstel Grondprijsbeleid (G.25.01862)

- 11 OG 075 - Zienswijze ontwerpbegroting 2026 GR Rd4
De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 van Rd4.

Dossier 3188 voorblad

OG 075 - Raadsbesluit zienswijze ontwerpbegroting 2026 GR Rd4 [G.25.01419]

OG 075 - Raadsvoorstel zienswijze ontwerpbegroting 2026 GR Rd4 [G.25.01042]

OG 075 - Zienswijze brief begroting 2026 GR Reinigingsdienst Rd4 [G.25.01424]

OG 075 - Bijlage - Jaarrekening 2024 Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten Rd4 [B.25.01132]

OG 075 - Bijlage - Ontwerpbegroting 2026 Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten Rd4 [B.25.01135]

OG 075 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen Rd4 - versie 15 mei 2025 (G.25.01706)

OG 075 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen Rd4 - versie 3 juni 2025 (G.25.01706)

OG 075 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR Rd4 (G.25.01761)

- 12 OG 076 - Zienswijze ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 Omgevingsdienst Zuid-Limburg
De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg.

Dossier 3196 voorblad

OG 076 - Raadsbesluit zienswijze ontwerpbegroting 2026 ODZL [G.25.01444]

OG 076 - Raadsvoorstel ontwerpbegroting 2026 ODZL [G.25.01445]

OG 076 - Zienswijzebrief ontwerpbegroting 2026 ODZL [U.25.02761]

OG 076 - 7e wijziging 2025 ontwerpbegroting ODZL [G.25.01505]

OG 076 - 7e wijziging 2025 ontwerpbegroting ODZL [G.25.01506]

OG 076 - Begeleidende brief voorlopige jaarrekening 2024 ODZL [B.25.00851]

OG 076 - Jaarrekening 2024 ODZL [B.25.00850]

OG 076 - Begeleidende brief ontwerpbegroting 2026 ODZL [B.25.00846]

OG 076 - Ontwerpbegroting 2026 ODZL [B.25.00849]

OG 076 - Bericht ministerie beoordeling robuustheid ODZL [B.25.00847]

OG 076 - Brief beoordeling robuustheid ODZL [B.25.00848]

OG 076 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen ODZL - versie 15 mei 2025 (G.25.01707)

OG 076 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen ODZL - versie 3 juni 2025 (G.25.01707)

OG 076 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR (G.25.01761)

- 13 SL 041 - Zienswijze ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 Omnibuzz
De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 van Omnibuzz.

Dossier 3202 voorblad

[SL 041 - Raadsbesluit zienswijze ontwerpbegroting 2026 GR Omnibuzz (G.25.01414)

SL 041 - Raadsvoorstel Zienswijze begroting 2025-1, begroting 2026, meerjarenperspectief 2027-2029 en jaarverslag 2024 GR Omnibuzz [G.25.01321]

SL 041 - Bijlage 1: Omnibuzz aanbiedingsbrief gemeenteraden 31 maart 2025 [E.25.01050]

SL 041 - Bijlage 2: Omnibuzz uitgangspuntennotitie 2025-1, 2026 en 2027-2029 [B.25.01196]

SL 041 - Bijlage 3: Concept begroting 2025-1 [B.25.01201]

SL 041 - Bijlage 4: Concept begroting 2026 en meerjarenperspectief 2027-2029 [B.25.01202]

SL 041 - Bijlage 5: Concept jaarverslag 2024 [B.25.01200]

SL 041 - Bijlage 6: Brief zienswijze Omnibuzz 2026 [U.25.02749]

SL 041 - Bijlage 7: 1/2 6e begrotingswijziging 2025 [B.25.01220]

SL 041 - Bijlage 7: 2/2 6e begrotingswijziging 2025 - meerjarig saldo begroting 2025-2028 [B.25.01221]

SL 041 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen Omnibuzz - versie 15 mei 2025 (G.25.01711)

SL 041 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen Omnibuzz - versie 3 juni 2025 (G.25.01711)

SL 041 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR (G.25.01761)

- 14 SL 042 - Zienswijze ontwerpbegroting 2026 + 1e begrotingswijziging 2025 WOZL/WSP
De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 + 1e begrotingswijziging 2025 WOZL.

Dossier 3124 voorblad

SL 042 - Raadsbesluit concept 1e begrotingswijziging 2025 en concept Begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 GR WOZL [G.25.00909]

SL 042 - Raadsvoorstel concept 1e begrotingswijziging 2025 GR WOZL, evenals de concept Begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 [G.25.01029]

SL 042 - Zienswijze brief begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 [U.25.02662]

SL 042 - 5e begrotingswijziging 2025 Gulpen-Wittem [B.25.00903]

SL 042 - 5e begrotingswijziging 2025 (2/2) - meerjarig saldo begroting 2025-2028 Gulpen-Wittem [B.25.00904]

SL 042 - Concept begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 GR WOZL [B.25.00687]

SL 042 - Factsheet Begroting 2026 GR WOZL [B.25.00688]

SL 042 - 1ste begrotingswijziging 2025 GR WOZL [B.25.00689]

SL 042 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen WOZL/WSP - versie 15 mei 2025 (G.25.01708)

SL 042 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen WOZL/WSP - versie 3 juni 2025 (G.25.01708)

SL 042 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR (G.25.01761)

- 15 SL 043 - Zienswijze begroting 2026 GGD Zuid-Limburg
De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 GGD Zuid-Limburg

Dossier 3191 voorblad

SL 043 - Raadsbesluit Jaarverslag 2024 & zienswijze begroting 2026 GR GGD Zuid-Limburg [G.25.01015]

SL 043 - Raadsvoorstel Jaarverslag 2024 & zienswijze begroting 2026 GR GGD Zuid-Limburg [G.25.01013]

SL 043 - Bijlage 1: Zienswijze begroting 2026 GGD Zuid-Limburg (U.25.02710)

SL 043 - Bijlage 2: 8e wijziging 2025 GGD Begroting 2026 griffie [B.25.01326]
SL 043 - Bijlage 3: Jaarverslag GGD Zuid-Limburg 2024 [G.25.01312]
SL 043 - Bijlage 4: Begroting GGD Zuid-Limburg 2026 [G.25.01313]
SL 043 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen GGD Zuid-Limburg - versie 15 mei 2025 [G.25.01746]
SL 043 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen GGD Zuid-Limburg - versie 3 juni 2025 [G.25.01746]
SL 043 - Beantwoording technische vragen jaarverslag 2024 en begroting 2026 GGD [G.25.01734]
SL 043 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR (G.25.01761)
SL 043 - Beantwoording technische vragen jaarverslag 2024 en begroting 2026 GGD [G.25.01734]

- 16 SL 045 - Zienswijze financiële stukken Het Gegevenshuis
De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 van Het Gegevenshuis.

Dossier 3203 voorblad
SL 045 - Raadsbesluit zienswijze over de financiële stukken van het Gegevenshuis [G.25.01490]
SL 045 - Raadsvoorstel Financiële stukken Het Gegevenshuis [G.25.01491]
SL 045 - Zienswijzebrief financiële stukken Het Gegevenshuis [U.25.02780]
SL 045 - Aanbiedingsbrief bij de voorlopige jaarrekening 2024, bijgestelde begroting 2025, ontwerpbegroting 2026 & meerjarenraming 2026-2029 van Het Gegevenshuis [B.25.01001]
SL 045 - Bijlage 1. Jaarrekening 2024 versie 1.0 [B.25.01002]
SL 045 - Bijlage 2. Bijgestelde begroting 2025 versie 2.0 [B.25.01003]
SL 045 - Bijlage 3. Begroting 2026 - meerjarenraming versie 2.0 [B.25.01004]
SL 045 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen Het Gegevenshuis - versie 15 mei 2025 [G.25.01712]
SL 045 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen Het Gegevenshuis - versie 3 juni 2025 [G.25.01712]
SL 045 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR (G.25.01761)

- 17 SL 047 - Zienswijze ontwerpbegroting 2026 Veiligheidsregio Zuid-Limburg
De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

Dossier 3210 voorblad
SL 047 - Raadsbesluit inzake meerjarenbegroting Veiligheidsregio Zuid Limburg [G.25.01563]
SL 047 - Zienswijzebrief Veiligheidsregio Zuid-Limburg [U.25.02841]
SL 047 - Raadsvoorstel Zienswijze meerjarenbegroting Veiligheidsregio Zuid-Limburg [G.25.01552]
SL 047 - 11e begrotingswijziging 2025 behorende bij de Zienswijze Begroting 2026 - 2029 m.b.t. de Veiligheidsregio Zuid-Limburg [B.25.01400]
SL 047 - Aanbiedingsbrief conceptbegroting 2026 en mogelijke bezuinigingen Veiligheidsregio Zuid-Limburg [B.25.01331]
SL 047 - Bijlage 1. Conceptbegroting 2026 Veiligheidsregio Zuid-Limburg [B.25.01329]
SL 047 - Bijlage 2. Uitwerking mogelijke bezuinigingsopdracht VRZL om gevolgen ravijnjaar 2026 voor deelnemende gemeenten te beperken [B.25.01330]
SL 047 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen VRZL - versie 15 mei 2025 [G.25.01709]
SL 047 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen VRZL - versie 3 juni 2025 [G.25.01709]
SL 047 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR (G.25.01761)
SL 047 - Memo beantwoording toezegging T2506 aangaande de vraag mbt het rekeningenresultaat in relatie tot reserve in zienswijze ontwerpbegroting VRZL [G.25.01859]

- 18 Agendavreemde moties voormalig Sophianum Nijswiller
Omdat twee ingediende agendavreemde moties op hetzelfde onderwerp betrekking hebben, stelt de voorzitter voor beide moties gezamenlijk te behandelen.

Memo inlichtingen gemeenteraad - voormalig Sophianum Nijswiller (G.25.01841)

- 18.a M2510 - Motie Hendriks (Balans) en Vluggen (Fractie Franssen) over herbestemming voormalig Sophianum Nijswiller (aangehouden)
Dossier 3250 voorblad
M2510 - Motie Hendriks (Balans) en Vluggen (Fractie Franssen) over herbestemming voormalig Sophianum Nijswiller (G.25.01763)
- 18.b M2511 - Motie Van der Laan (DOE'22) over herontwikkeling bestaand vastgoed voormalig Sophianum Nijswiller (aangehouden)
Dossier 3277 voorblad
M2511 - Motie Van der Laan (DOE'22) over herontwikkeling bestaand vastgoed voormalig Sophianum Nijswiller (G.25.01873)
- 19 Sluiting

Openbare kennisgeving

Ter openbare kennisgeving wordt gebracht dat er een openbare vergadering van de gemeenteraad van de gemeente Gulpen-Witterm uitgeschreven staat op **donderdag 5 juni 2025** om 19:30 uur in de raadzaal van het gemeentehuis van Gulpen-Witterm.

Agenda en vergaderstukken

De voorlopige agenda en de daarbij behorende stukken zijn te raadplegen op het publiekportaal van onze gemeente. Dit publiekportaal is te raadplegen via www.gulpen-witterm.nl/gemeenteraad.

Op dit moment staan (onder andere) de volgende onderwerpen op de voorlopige agenda van de raadsvergadering:

- Raadsvoorstel Grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025
- Raadsvoorstel zienswijze ontwerpbegroting 2026 GR Rd4
- Raadsvoorstel ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 Omgevingsdienst Zuid-Limburg
- Raadsvoorstel zienswijze deelname Stichting Samenwerking Zuid-Limburg
- Raadsvoorstel zienswijze toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg
- Raadsvoorstel zienswijze ontwerpbegroting 2026, 1^e begrotingswijziging 2025 WOZL
- Raadsvoorstel zienswijze begroting 2026 GGD Zuid-Limburg
- Raadsvoorstel zienswijze ontwerpbegroting 2026 Veiligheidsregio Zuid-Limburg
- Raadsvoorstel zienswijze ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027-2030 BsGW
- Raadsvoorstel zienswijze ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 Omnibuzz
- Raadsvoorstel zienswijze financiële stukken Het Gegevenshuis
- Raadsvoorstel benoeming van M.J. (Maarten) Vossen als plaatsvervangend commissielid namens de fractie Balans

Bezoeken van de vergadering

Belangstellenden zijn van harte welkom om de openbare vergadering vanaf de publieke tribune bij te wonen. Deze kunnen gebruikmaken van de ingang van het gemeentehuis gelegen aan de Kiebeukel (zijde Timpaantuin/kerk).

Bent u slecht ter been? Dan kunt u bij de publieksingang (zijde parkeerplaats Willem Vliegenstraat) aanbellen voor toegang tot de raadzaal. De bode zal u vanaf de publieksingang graag begeleiden.

Verwacht wordt dat er voor deze vergadering voldoende plaatsen op de publieke tribune aanwezig zijn. Deze plaatsen kunnen niet worden gereserveerd. Belangstellenden hoeven hun bezoek dus niet vooraf aan te melden.

Tevens wordt de vergadering live uitgezonden en kan deze teruggekeken worden via het publiekspportaal.

Vragen?

Als u nog vragen heeft over het verloop van de raadsvergadering van donderdag 5 juni 2025, kunt u contact opnemen met de griffie via griffie@gulpen-witterm.nl.



Uitnodiging

Aan de raads- en commissieleden van de gemeente Gulpen-Witterm
Postbus 56
6270 AB Gulpen

Verzonden 27 mei 2025
Ons kenmerk G.25.01779



Onderwerp Uitnodiging raadsvergadering van donderdag 5 juni 2025

Geachte leden van de gemeenteraad,

Graag nodig ik u uit voor de openbare vergadering van de gemeenteraad, welke gehouden zal worden op donderdag 5 juni 2025 om 19:30 uur in de raadzaal van de gemeente Gulpen-Witterm.

Agenda en vergaderstukken

De agenda en de daarbij behorende stukken zijn te raadplegen via de vergaderapplicatie iBabs of via het raadsinformatiesysteem van onze gemeente. Dit systeem is te raadplegen via www.gulpen-witterm.nl/gemeenteraad.

Vragenhalfuur

Voor aanvang van de raadsvergadering is er een vragenhalfuur over politiek actuele onderwerpen, tenzij er geen vragen zijn ingediend. Raadsleden kunnen tot uiterlijk 36 uur voor aanvang van de raadsvergadering vragen insturen voor beantwoording in het vragenhalfuur.

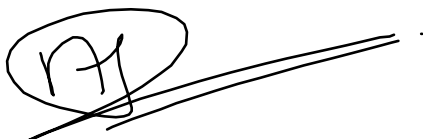
Ik kan u mededelen dat er op dit moment nog geen vragen zijn binnengekomen voor het vragenhalfuur. Indien er nog vragen binnenkomen dan begint het vragenhalfuur een half uur voor het begin van de raadsvergadering. In dat geval zal ik u hierover berichten.

Tot slot

Als u nog vragen heeft over het verloop van de raadsvergadering van donderdag 5 juni 2025, kunt u contact opnemen met de griffie via griffie@gulpen-witterm.nl.

Met vriendelijke groet,

de voorzitter,



ing. N.H.C. Ramaekers-Rutjens

Uitnodiging

Aan het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Gulpen-Wittern
Postbus 56
6270 AB Gulpen

Verzonden 27 mei 2025

Ons kenmerk G.25.01779



Onderwerp Uitnodiging raadsvergadering van donderdag 5 juni 2025

Geachte leden van het college,

Graag nodig ik u uit voor de openbare vergadering van de gemeenteraad, welke gehouden zal worden op donderdag 5 juni 2025 om 19:30 uur in de raadzaal van de gemeente Gulpen-Wittern.

Agenda en vergaderstukken

De agenda en de daarbij behorende stukken zijn te raadplegen via de vergaderapplicatie iBabs of via het raadsinformatiesysteem van onze gemeente. Dit systeem is te raadplegen via www.gulpen-wittern.nl/gemeenteraad.

Vragenhalfuur

Voor aanvang van de raadsvergadering is er een vragenhalfuur over politiek actuele onderwerpen, tenzij er geen vragen zijn ingediend. Raadsleden kunnen tot uiterlijk 36 uur voor aanvang van de raadsvergadering vragen insturen voor beantwoording in het vragenhalfuur.

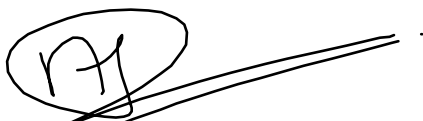
Ik kan u mededelen dat er op dit moment nog geen vragen zijn binnengekomen voor het vragenhalfuur. Indien er nog vragen binnenkomen dan begint het vragenhalfuur een half uur voor het begin van de raadsvergadering. In dat geval zal ik u hierover berichten.

Tot slot

Als u nog vragen heeft over het verloop van de raadsvergadering van donderdag 5 juni 2025, kunt u contact opnemen met de griffie via griffie@gulpen-wittern.nl.

Met vriendelijke groet,

de voorzitter,



ing. N.H.C. Ramaekers-Rutjens

Besluitenlijst van de commissie Ruimte, Economie en Duurzaamheid (RED) van de gemeente Gulpen-Witterm

Datum en aanvangstijd Woensdag 21 mei 2025 om 19:30 uur.

Locatie Raadzaal

Voorzitter bc. A.H.M. Kistermann

Commissiegriffier mr. R. Reichrath

Kenmerk G.25.01760



PRESENTIELIJST

Aanwezige leden van de commissie

mr. J.I.A.A. Cremers (PRO Gulpen-Witterm)

W.H.W. Hendriks (Balans)

Q.R.J. Quadvlieg (Fractie Franssen)

D.R.J. Vluggen (Fractie Franssen)

ir. M.L. Duyvendak (PRO Gulpen-Witterm)

H. Veldhuis (Balans)

J.J.P.G. Kirkels (CDA)

Aanwezige leden van het college van burgemeester en wethouders

ing. N.H.C. Ramaekers-Rutjens (burgemeester)

P.H.J. Franssen (wethouder)

F.J.E. Derksen (wethouder)

J.E.L.M. Last (wethouder)

Insprekers

Er zijn geen insprekers.

Agendapunt	Onderwerp
1	Opening <u>De voorzitter</u> opent om 19:30 uur de vergadering en heet iedereen welkom.
2	Vaststellen van de agenda <u>De commissie</u> stelt de agenda conform vast.
3	Mededelingen De aanwezige commissie- en collegeleden hebben geen mededelingen.
4	OG 073 – Raadsvoorstel Grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025 <u>De commissie</u> adviseert de voorzitter van de raad om het raadsvoorstel op de voorlopige agenda van de raadsvergadering van donderdag 5 juni 2025 te plaatsen.
5	OG 075 – Raadsvoorstel zienswijze ontwerpbegroting 2026 GR Rd4 Op verzoek van de commissie geeft de vertegenwoordiger van Rd4 een korte toelichting. Verhelderende vragen worden beantwoord. <u>De commissie</u> adviseert de voorzitter van de raad om het raadsvoorstel op de voorlopige agenda van de raadsvergadering van donderdag 5 juni 2025 te plaatsen.
6	OG 076 – Raadsvoorstel zienswijze ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 Omgevingsdienst Zuid-Limburg <u>De commissie</u> adviseert de voorzitter van de raad om het raadsvoorstel op de voorlopige agenda van de raadsvergadering van donderdag 5 juni 2025 te plaatsen.
7	Sluiting De voorzitter sluit de vergadering om 20:28 uur

Aldus vastgesteld op woensdag 21 mei 2025.

de commissiegriffier



mr. R. Reichrath

de commissievoorzitter,



bc. A.H.M. Kistermann

Besluitenlijst van de commissie Bestuur, Sociaal en Maatschappelijk (BSM) van de gemeente Gulpen-Witterm

Datum en aanvangstijd Donderdag 22 mei 2025 om 19:30 uur.

Locatie Raadzaal

Voorzitter ir. M.L. Duyvendak

Commissiegriffier A. van Horssen, MSc. BA

Kenmerk G.25.01773



PRESENTIELIJST

Aanwezige leden van de commissie

F.R.A. van Breemen (Balans)

mr. J.I.A.A. Cremers (PRO Gulpen-Witterm)

bc. A.H.M. Kistermann (Fractie Fransen)

Q.R.J. Quadvlieg (Fractie Fransen)

N.M.A. Buijsen (Fractie Fransen)

J.J.P.G. Kirkels, BA (CDA)

M.M.A.M.N. van der Meulen (PRO Gulpen-Witterm)

Aanwezige leden van het college van burgemeester en wethouders

ing. N.H.C. Ramaekers-Rutjens (burgemeester)

P.H.J. Fransen (wethouder)

F.J.E. Derksen (wethouder)

J.E.L.M. Last (wethouder)

Insprekers

Er zijn geen insprekers.

Agendapunt	Onderwerp
1	Opening <u>De voorzitter</u> opent om 19:30 uur de vergadering en heet iedereen welkom.
2	Vaststellen van de agenda <u>De commissie</u> stelt de agenda vast.
3	Mededelingen De aanwezige commissie- en collegeleden hebben geen mededelingen.
4	BD 009 – Raadsvoorstel zienswijze deelname Stichting Samenwerking Zuid-Limburg <u>De commissie</u> adviseert de voorzitter van de raad om het raadsvoorstel op de voorlopige agenda van de raadsvergadering van donderdag 5 juni 2025 te plaatsen. <u>Toezeggingen door het college:</u> T2505 – Wethouder Franssen zal voorafgaand aan de raadsvergadering van 5 juni 2025 de raad informeren over de hoogte en de verdeling van de financiële bijdrage die de provincie zal leveren.
5	DV 003 – Raadsvoorstel zienswijze toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg <u>De commissie</u> adviseert de voorzitter van de raad om het raadsvoorstel op de voorlopige agenda van de raadsvergadering van donderdag 5 juni 2025 te plaatsen.
6	SL 042 – Raadsvoorstel zienswijze ontwerpbegroting 2026 + 1^e begrotingswijziging 2025 WOZL <u>De commissie</u> adviseert de voorzitter van de raad om het raadsvoorstel op de voorlopige agenda van de raadsvergadering van donderdag 5 juni 2025 te plaatsen.
7	SL 043 – Raadsvoorstel zienswijze begroting 2026 GGD Zuid-Limburg <u>De commissie</u> adviseert de voorzitter van de raad om het raadsvoorstel op de voorlopige agenda van de raadsvergadering van donderdag 5 juni 2025 te plaatsen.

8 SL 047 – Raadsvoorstel ontwerpbegroting 2026 Veiligheidsregio Zuid-Limburg

De commissie adviseert de voorzitter van de raad om het raadsvoorstel op de voorlopige agenda van de raadsvergadering van donderdag 5 juni 2025 te plaatsen.

Toezeggingen door het college:

T2506 – De burgemeester zegt toe de vraag over het rekeningenresultaat in relatie tot de reserve voor te leggen bij de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en de raad hierover te informeren voor de raadsvergadering van 5 juni 2025.

9 BD 005 – Raadsvoorstel zienswijze ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030 BsGW

De commissie adviseert de voorzitter van de raad om het raadsvoorstel op de voorlopige agenda van de raadsvergadering van donderdag 5 juni 2025 te plaatsen.

10 SL 041 – Raadsvoorstel zienswijze ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 Omnibuzz

De commissie adviseert de voorzitter van de raad om het raadsvoorstel op de voorlopige agenda van de raadsvergadering van donderdag 5 juni 2025 te plaatsen.

11 SL 045 – Raadsvoorstel financiële stukken Het Gegevenshuis

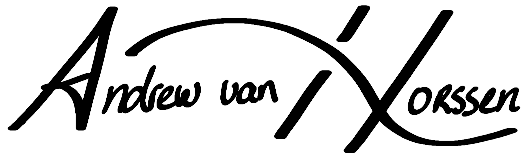
De commissie adviseert de voorzitter van de raad om het raadsvoorstel op de voorlopige agenda van de raadsvergadering van donderdag 5 juni 2025 te plaatsen.

12 Sluiting

De voorzitter sluit de vergadering om 20:45 uur.

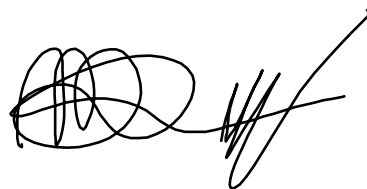
Aldus vastgesteld op donderdag 22 mei 2025.

de commissiegriffier,



A. van Horssen, MSc. BA

de commissievoorzitter,



ir. M.L. Duyvendak

Raadsvergadering

Dossiernummer	3259
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	5 juni 2025
Agendapunt	4
Titel	Vaststellen besluitenlijst van de raadsvergadering van 17 april 2025
Organisatieonderdeel	Afdeling Raadsgriffie
Portefeuillehouder	

Bijlagen
Besluitenlijst raadsvergadering 17 april 2025 (G.25.01551)

Geagendeerd	Vergaderdatum
Raadsvergadering	5 juni 2025
Raadsvergadering	3 juli 2025
Raadsvergadering	25 september 2025
Raadsvergadering	23 oktober 2025
Raadsvergadering	13 november 2025
Raadsvergadering	18 december 2025

Toelichting

Van de vergaderingen van de gemeenteraad wordt een ontwerp-besluitenlijst opgesteld. Deze ontwerp-besluitenlijst wordt in de daaropvolgende raadsvergadering ter vaststelling aangeboden.

Voorgesteld besluit

De gemeenteraad wordt gevraagd de besluitenlijst van 17 april 2025 vast te stellen.

Besluit

De besluitenlijst van 17 april 2025 vast te stellen.

Toelichting

Het voorstel is aangenomen zonder dat hiervoor hoofdelijke stemming is gevraagd.

Besluitenlijst van de vergadering van de gemeenteraad van Gulpen-Witterm

Datum en aanvangstijd Donderdag 17 april 2025 om 19:30 uur.

Locatie Raadzaal

Voorzitter ing. N.H.C. Ramaekers-Rutjens

Griffier mr. R. Reichrath

Kenmerk G.25.01551



PRESENTIELIJST

Aanwezige leden van de gemeenteraad

F.R.A. van Breemen (Balans)	I. van der Laan (DOE'22)
mr. R.P.E.M. Cratsborn (CDA)	ir. R.M.W. Nijssen, MEM (PRO Gulpen-Witterm)
mr. J.I.A.A. Cremers (PRO Gulpen-Witterm)	J.J.M. Nix (Fractie Franssen)
W.H.A. Duijzings (Balans)	Q.R.J. Quadvlieg (Fractie Franssen)
ir. M.L. Duyvendak (PRO Gulpen-Witterm)	J.J.A. Ramakers (Fractie Franssen)
W.H.W. Hendriks (Balans)	D.R.J. Vluggen (Fractie Franssen)
J.J.P.G. Kirkels, BA (CDA)	S.A.M.M. Vos (PRO Gulpen-Witterm)
bc. A.H.M. Kistermann (Fractie Franssen)	

Afwezige leden van de gemeenteraad

Aanwezige leden van het college van burgemeester en wethouders

ing. N.H.C. Ramaekers-Rutjens (burgemeester)	F.J.E. Derksen (wethouder)
P.H.J. Franssen (wethouder)	J.E.L.M. Last (wethouder)

Agendapunt	Onderwerp
1	Opening De voorzitter opent om 19:30 uur de vergadering en heet iedereen welkom.
2	Vaststellen van de agenda Na verzending van de voorlopige agenda zijn de volgende wijzigingen op de voorlopige agenda doorgevoerd: • Motie M2508 van der Laan (DOE'22) & Cratsborn (CDA) over laatste stap om doorstart Mosaqua te realiseren (is toegevoegd als agendapunt 11) • Motie M2509 van Breemen (Balans) c.s. over provinciale bijdrage doorstart Mosaqua (is toegevoegd als agendapunt 12) De agenda wordt met deze wijzigingen vastgesteld.
3	Mededelingen Hiervan wordt geen gebruik gemaakt.
4	Vaststellen van de besluitenlijst van de extra raadsvergadering van 10 april 2025 De raad <u>besluit</u> de besluitenlijst vast te stellen.
5	Ingekomen stukken De raad <u>besluit</u> de lijst met ingekomen stukken met de voorgestelde wijze van afdoening vast te stellen.
6	KS 013 – Raadsvoorstel renovatie/nieuwbouw gemeenschapsvoorziening Durpshoes Nieswieler Het <u>ontwerp-raadsbesluit KS 013</u> wordt unaniem <u>aangenomen</u> . <u>Toezeggingen door de portefeuillehouder:</u> T2504: Wethouder Last zegt toe de raad te informeren over een kostenvergelijking tussen de gemeenschapsvoorziening in de voormalige kantine ten opzichte van het eerdere plan van een gemeenschapsvoorziening in het voormalig Sophianum.
7	KS 012 – Raadsvoorstel routekaart verduurzaming gemeentelijk vastgoed

Het ontwerp-raadsbesluit KS 012 wordt unaniem aangenomen.

8 SL 046 – Raadsvoorstel Beleidskader Kunst en Cultuur

Het ontwerp-raadsbesluit SL 046 wordt unaniem aangenomen.

9 SL 040 – Raadsvoorstel Verordening Leerlingenvervoer Maastricht-Heuvelland 2025, gemeente Gulpen-Wittem

Het ontwerp-raadsbesluit SL 040 wordt zonder discussie en stemming aangenomen.

10 BD 008 – Raadsvoorstel inkoopbeleid 2025-2028

Het ontwerp-raadsbesluit BD 008 wordt unaniem aangenomen.

11 Motie M2508 van der Laan (DOE'22) & Cratsborn (CDA) over laatste stap om doorstart Mosaqua te realiseren

Door de raadsleden van der Laan (DOE'22) & Cratsborn (CDA) wordt de volgende motie M2508 ingediend:

Constaterende dat:

- De Provincie Limburg op 14 april 2025 aan alle fractievoorzitters uiteenlopende financiële scenario's heeft geschetst die een oplossing kunnen bieden voor de doorstart van Mosaqua;
- Met deze financiële scenario's een substantiële bijdrage geleverd kan worden om het verschil tussen het bod van Optisport en de financiële kaders zoals gesteld door de raad te overbruggen;
- Het verschil tussen het bod Optisport en het financieel kader zoals gesteld door de raad in het 1^e jaar € 170.000 bedraagt en vanaf het 2^e jaar € 70.000
- De gemeenteraden van Vaals en Valkenburg allebei inmiddels een bedrag van € 30.000 hebben toegezegd.

Overwegende dat:

- Het onverdedigbaar is om een doorstart van zwembad Mosaqua te laten mislukken gegeven het kleine verschil tussen het bod van Optisport enerzijds en de kaders van de raad, het aanbod van de provincie en de bijdragen uit de regio anderzijds
- Er op dit moment nog een financieringsopgave voor het eerste jaar ligt ten aanzien van de extra incidentele bijdrage ter hoogte van € 100.000,- bovenop de reeds eerder door de raad toegezegde incidentele extra bijdrage van € 100.000 in het eerste jaar.

- Er alle vertrouwen bestaat bij alle fractievoorzitters dat deze extra incidentele bijdrage van € 100.000 gedekt kan worden via de door de provincie aangereikte financiële mogelijkheden.
- Voor de jaarlijkse bijdrage van € 70.000 – na aftrek van de door de regiogemeenten toegezegde bijdrage - nog een bedrag resteert van € 10.000, dat gedekt kan worden uit het restant van de compensatieregeling voor inwoners.

Draagt het college op:

1. In de afspraken met Optisport op te nemen:
 - a. Incidenteel € 200.000,- voor het eerste jaar beschikbaar stellen, waarvan € 100.000,- wordt voorgefinancierd (garantstelling) en gedekt zal worden vanuit één van de financiële mogelijkheden die de Provincie Limburg heeft geschetst.
 - b. Structureel € 110.000,- voor de duur van maximaal 10 jaar (of zoveel eerder als de exploitatie eerder eindigt), die gedekt worden via de vrijvallende kosten voor de compensatieregeling.
2. In de subsidiebeschikking voorwaarden op te nemen waarmee het sociaal-maatschappelijk belang geborgd is (gelet op de aandachtspunten van de accountant). De brief van Optisport van 9 april 2025 biedt hiervoor voldoende aanknopingspunten.
3. Binnen nu en twee weken met een positieve grondhouding in overleg te treden met de Provincie Limburg en alle medewerking te verlenen aan het opstellen van een passende aanvraag zodat de provincie in ieder geval een incidentele bijdrage levert van € 100.000,-.

De motie wordt met meerderheid van stemmen verworpen

(de raadsleden van de fracties CDA en DOE'22 hebben voorgestemd, de raadsleden van de fracties Balans, Franssen en PRO Gulpen-Wittem hebben tegengestemd).

12	Motie M2509 van Breemen (Balans) c.s. over provinciale bijdrage doorstart Mosaqua
-----------	--

Door raadslid van Breemen (Balans) c.s. wordt de volgende motie M2509 ingediend:

Constaterende dat:

- De raad van Gulpen-Wittem € 100.000,- incidenteel en € 100.000,- structureel beschikbaar heeft gesteld voor de toekomstige exploitant van zwembad Mosaqua.
- Inmiddels ook Vaals en Valkenburg structurele bedragen hebben toegezegd.
- De provincie meerdere mogelijkheden heeft geschetst die kunnen leiden tot een cofinanciering van (bijvoorbeeld) eenmalig € 100.000,-.

Overwegende dat:

- Met deze middelen het sociaal-maatschappelijke belang van zwembad voor de regio behouden kan blijven.
- Op basis van het bod van Optisport voor de opstart van het zwembad nog incidenteel € 100.000,- ontbreekt, maar dat op basis van het overleg met de provincie voldoende vertrouwen bestaat dat de provincie dit bedrag kan co-financieren.
- De accountant risico's heeft geconstateerd met betrekking tot mogelijk ongeoorloofde staatssteun, maar dat deze risico's afgedekt kunnen worden door goede afspraken te maken over het sociaal-maatschappelijke belang van het zwembad voor eigen inwoners.

Verzoekt het college:

1. In de afspraken met Optisport in ieder geval uit te gaan van:
 - a. Eenmalig € 100.000,-.
 - b. Structureel € 100.000,-.
 - c. Het eenmalige gat van € 100.000 voor te schieten.
2. Zo spoedig mogelijk met de provincie in overleg te treden om afspraken te maken omtrent de cofinanciering conform de handreiking die vanuit de provincie gedaan is.
3. Goede en juridisch houdbare afspraken met Optisport te maken zodat het sociaal-maatschappelijk belang voor eigen inwoners (zoals les- en doelgroepen zwimmers) geborgd is.

De motie wordt ingetrokken.

13 Sluiting

De voorzitter sluit de vergadering om 22:05 uur.

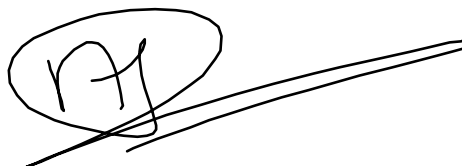
Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Gulpen-Witterm op donderdag 5 juni 2025,

de griffier,



mr. R. Reichrath

de voorzitter,



ing. N.H.C. Ramaekers-Rutjens

Raadsvergadering

Dossiernummer	3260
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	5 juni 2025
Agendapunt	5
Titel	Vaststelling afdoening ingekomen stukken
Organisatieonderdeel	Afdeling Raadsgriffie
Portefeuillehouder	

Bijlagen

Lijst van ingekomen stukken raadsvergadering 5 juni 2025 (G.25.01887)

Geagendeerd	Vergaderdatum
Raadsvergadering	5 juni 2025
Raadsvergadering	3 juli 2025
Raadsvergadering	25 september 2025
Raadsvergadering	23 oktober 2025
Raadsvergadering	13 november 2025
Raadsvergadering	18 december 2025

Toelichting

Alle ingekomen stukken van de gemeenteraad worden gepubliceerd via [‘Overzichten’ > ‘Ingekomen stukken raad’](#). U vindt hier ook de afdoeningsvoorstellen. Ingekomen stukken worden tot uiterlijk 9:00 uur op de dag van de raadsvergadering verwerkt. Stukken die daarna worden ontvangen, worden meegenomen voor de eerstvolgende raadsvergadering.

Voorgesteld besluit

De gemeenteraad wordt gevraagd de afdoeningsvoorstellen bij de ingekomen stukken vast te stellen.

Besluit

De afdoeningsvoorstellen bij de ingekomen stukken vast te stellen.

Toelichting

Het voorstel is aangenomen zonder dat hiervoor hoofdelijke stemming is gevraagd.

Lijst van ingekomen stukken

Onderwerp : Lijst van ingekomen stukken gemeenteraad

Kenmerk : G.25.01887

Raadsvergadering : Donderdag 5 juni 2025



ID	Ontvangstdatum	Afzender	Onderwerp	Kenmerk	Wijze van afdoen
3256	04-06-2025	Burger	Mail van burger over V.V.V. = reclameverbod op Vlees, Vis en Vliegreizen	E.25.01550	Kennisnemen van het stuk
3255	03-06-2025	VNG	Ledenbrief VNG overwegingen voor een actief gemeentelijk grondbeleid	E.25.01533	Afdoening door college van B&W
3254	03-06-2025	Viduro	Mail van Viduro "Goed voorbereid aan de slag als raadslid"	E.25.01529	Kennisnemen van het stuk
3253	03-06-2025	Kinderhulp	Kinderhulp inzake verkiezingsprogramma 2026: zet in op een toekomst zonder kinderarmoede in uw gemeente	E.25.01527	Kennisnemen van het stuk
3252	02-06-2025	StichtingEHS.nl	StichtingEHS.nl inzake VN-verdrag Handicap en elektrogevoeligen	E.25.01528	Kennisnemen van het stuk
3251	01-06-2025	Olaf Schuwer	Nieuwsbrief 2025/6 van Olaf Schuwer: de stem van het raadslid	E.25.01496	Kennisnemen van het stuk
3250	29-05-2025	Burger	Mail van burger inzake zorgen om nieuwsvoorziening	E.25.01497	Kennisnemen van het stuk
3249	28-05-2025	Vereniging van Rekenkamers	Vereniging van Rekenkamers Nieuwsbrief 2025 - Nummer 11	E.25.01495	Kennisnemen van het stuk

Lijst van ingekomen stukken

3248	27-05-2025	VNG	VNG brief inzake enquête over correctief bindend referendum	E.25.01479	Afdoening door college van B&W
3247	27-05-2025	VNG	VNG Raadsledennieuwsbrief - mei 2025	E.25.01478	
3246	26-05-2025	Q-support	Mail van Q-support inzake leveren van maatwerk voor Q-koortspatiënten	E.25.01468	Afdoening door college van B&W
3245	26-05-2025	MantelzorgNL	MantelzorgNL inzake Verkiezingspamflet mantelzorg voor gemeenteraadsverkiezingen	E.25.01460	Kennisnemen van het stuk
3244	25-05-2025	VNG	Brief VNG inzake invoering inkomensafhankelijke eigen bijdrage in de Wmo	E.25.01449	Afdoening door college van B&W
3243	24-05-2025	Kinderpardon.nu	Mail van KinderpardonNU inzake kinderen in asielprocedures	E.25.01448	Kennisnemen van het stuk
3242	23-05-2025	Burger	Brief van burger over verduurzamen	E.25.01437	Kennisnemen van het stuk
3241	23-05-2025	Nederlandse Vereniging Duurzame Energie (NVDE)	Brief van Nederlandse Vereniging Duurzame Energie (NVDE) over energietransitie-suggesties voor in het verkiezingsprogramma	E.25.01442	Kennisnemen van het stuk
3240	22-05-2025	Rekenkamer Gulpen-Wittem	Jaarverslag 2024 van de Rekenkamer Gulpen-Wittem	B.25.01658	Kennisnemen van het stuk
3239	22-05-2025	Burger	Mail van burger inzake klimaatverandering	E.25.01426	Kennisnemen van het stuk

Lijst van ingekomen stukken

3238	21-05-2025	VNG	Ledenbrief VNG Voorjaarsnota: duiding, financiële analyse en begrotingsadvies	E.25.01420	Afdoening door college van B&W
3237	21-05-2025	Weekmail	Mail van Weekmail inzake aankondiging: weekmail zet AI-tool in voor interviews in gemeente Gulpen-Witterm	E.25.01413	Afdoening door college van B&W
3236	20-05-2025	Burger	Brief van Burgers zetten zich in voor het regionaal maatschappelijk belang	E.25.01409	Afdoening door college van B&W
3235	20-05-2025	Burger	Bezwaar van een burger tegen de verleende evenementenvergunning voor het houden van rosefeesten op 6 juli 2025 op het Kapl. Pendersplein Gulpen	I.25.00408	Afdoening door college van B&W
3234	19-05-2025	Burger Alliantie Gulpen-Witterm	Brief van Burger Alliantie Gulpen-Witterm over in gebreke stellen college van B&W inzake WOO verzoek	E.25.01397	Afdoening door college van B&W
3233	16-05-2025	Burgemeester en wethouders van Achtkarspelen	Gemeente Achtkarspelen inzake motie eerlijke financiële compensatie en proportioneel beleid voor gemeentelijke taken	E.25.01382	Kennisnemen van het stuk

Lijst van ingekomen stukken

3232	16-05-2025	Ledenbrief inzake bekendmaking voorgedragen kandidaten VNG-bestuur en -commissies	Ledenbrief VNG inzake bekendmaking voorgedragen kandidaten VNG-bestuur en -commissies	E.25.01376	Kennisnemen van het stuk
3231	16-05-2025	Vereniging van Rekenkamers	Vereniging van Rekenkamers inzake Nieuwsbrief 2025 - Nummer 10	E.25.01375	Kennisnemen van het stuk
3230	14-05-2025	VNG	Brief van VNG over plaatsing van trafohuisjes	E.25.01371	Afdoening door college van B&W
3229	14-05-2025	Burger	Mail van burger met vraag aan de gemeenteraad over verkeerssituatie in Euverem; rappel gestelde vragen aan wethouder Last	E.25.01368	Kennisnemen van het stuk
3228	14-05-2025	Raad van State	Brief Raad van State inzake BP Overgeul (ong.) te Mechelen	I.25.00229	Afdoening door college van B&W
3227	13-05-2025	Heuvelland Vandaag	Brief van Heuvelland Vandaag inzake extra financiële bijdrage	E.25.01353	Afdoening door college van B&W
3225	13-05-2025	VNG	Ledenraadpleging Eindresultaat Cao Aan de slag 2025	E.25.01358	Afdoening door college van B&W
3226	12-05-2025	Gemeente Maastricht	Raadsinformatiebrief van de gemeente Maastricht inzake continuïteit jeugdhulp	B.25.01582	Kennisnemen van het stuk
3223	09-05-2025	Burger	Brief van burger over milieubeheer	E.25.01338	Kennisnemen van het stuk

Lijst van ingekomen stukken

3222	07-05-2025	GR WOZL / GR WSP Parkstad	Raadsinformatiebrief van WOZL en WSP over het jaarverslag en de jaarrekening GR WOZL en GR WSP	E.25.01332	Afdoening door college van B&W
3221	07-05-2025	GR WOZL	Jaarverslag 2024 & Controleverklaring Jaarstukken 2024 WOZL	E.25.01327	Afdoening door college van B&W
3220	06-05-2025	BAGW	Brief BAGW inzake agendapunt 7.2: Statenvoorstel grondverwerving fietsverbinding N595 Witterner Allee.	B.25.01523	Kennisnemen van het stuk
3219	06-05-2025	Burgeralliantie Gulpen-Wittern	Brief BAGW aan presidium inzake integriteitsonderzoek	B.25.01522	Kennisnemen van het stuk
3218	06-05-2025	Cooplink	Gemeenschappelijk-Wonen-Dag 17 mei 2025 – Bezoek een woongemeenschap in uw regio.	E.25.01319	Kennisnemen van het stuk
3217	04-05-2025	Olaf Schuwer	Nieuwsbrief Olaf Schuwer 2025/5: de niet-verplichte motie	E.25.01302	Kennisnemen van het stuk
3216	01-05-2025	Werkgroep "Basisinkomen gemeenten"	Brief van Werkgroep "Basisinkomen gemeenten" inzake voorstellen voor een mogelijke tekst voor de verkiezingsprogramma's van lokale politieke partijen voor de raadsperiode 2026-2030	E.25.01305	Kennisnemen van het stuk
3215	01-05-2025	VNG	VNG Nieuwsbrief over 'Water is het nieuwe stikstof'	E.25.01289	Kennisnemen van het stuk

Lijst van ingekomen stukken

3214	30-04-2025	Raad van State	Behandelbrief Raad van State inzake beroepsschrift vaststelling bestemmingsplan Kleinveldjesweg	I.25.00390	Afdoening door college van B&W
3213	28-04-2025	Gezonde Jeugd Gezonde Toekomst	Brief van Gezonde Jeugd Gezonde Toekomst: input tbv verkiezingsprogramma's GR 2026	E.25.01260	Kennisnemen van het stuk
3212	28-04-2025	Gemeente Maastricht	Gemeente Maastricht raadsinformatiebrief inzake voortgang proces visie reïntegratieketen	E.25.01252	Kennisnemen van het stuk
3211	28-04-2025	FNV Sector Sport en Bewegen	Brief van FNV Sector Sport en Bewegen inzake felicitatie met doorstart Mosaqua	E.25.01238	Kennisnemen van het stuk
3210	26-04-2025	Burger	Brief van burger inzake zwembad Mosaqua	E.25.01240	Kennisnemen van het stuk
3209	25-04-2025	BsGW	BsGW aanbieden voorlopige jaarrekening 2024	E.25.01235	Kennisnemen van het stuk
3208	24-04-2025	Kinderpardon.nu	Kinderpardon.Nu mail inzake actie voor kinderrechten in uw gemeente	E.25.01229	Kennisnemen van het stuk
3207	24-04-2025	VNG	VNG inzake ledenraadpleging eindresultaat Cao Gemeenten 2025-2027	E.25.01227	Afdoening door college van B&W
3206	24-04-2025	Discriminatie.nl	Discriminatie.NL inzake toezending Monitor Discriminatie 2024 Limburg	E.25.01230	Kennisnemen van het stuk
3205	24-04-2025	Raden in verzet	Persbericht van Raden in Verzet	E.25.01222	Kennisnemen van het stuk

Lijst van ingekomen stukken

3204	23-04-2025	Burger	Mail van burger inzake reactie omtrent Mosaqua	I.25.00376	Kennisnemen van het stuk
3203	23-04-2025	Burger	Mail van burger inzake laatste kans Mosaqua	E.25.01206	Kennisnemen van het stuk
3202	23-04-2025	Raadsleden Gulpen-Witterm	Brief raadsleden aan college inzake opdracht om huurovereenkomst aan te passen	E.25.01202	Afdoening door college van B&W
3201	22-04-2025	VNG	VNG inzake ledenbrief Uitkomsten Overhedenoverleg en Voorjaarsnota	E.25.01187	Afdoening door college van B&W
3200	22-04-2025	Burger	Burger inzake mail reactie omtrent Mosaqua	E.25.01188	Kennisnemen van het stuk
3199	22-04-2025	Burger	Burger mail inzake sluiting Mosaqua	E.25.01192	Kennisnemen van het stuk
3198	21-04-2025	Optisport	Optisport inzake toezending brief als reactie op het persbericht van afgelopen vrijdag + de laatste versie van de huurovereenkomst met daarin de nog benodigde wijzigingen.	E.25.01190	Afdoening door college van B&W
3197	19-04-2025	Burger Alliantie Gulpen-Witterm	Burger Alliantie Gulpen-Witterm inzake oproep doorstart Mosaqua	E.25.01189	Kennisnemen van het stuk
3196	19-04-2025	Burger	Mail van burger inzake schandalig beleid B& W Mosaqua	E.25.01184	Kennisnemen van het stuk
3195	18-04-2025	Wethouder Jos Last	Bericht college op brief Optisport	E.25.01178	Kennisnemen van het stuk

Lijst van ingekomen stukken

3194	18-04-2025	Optisport	Brief Optisport reactie op huurovereenkomst doorstart Mosaqua	E.25.01176	Kennisnemen van het stuk
3193	18-04-2025	Curator / Paulussen Advocaten	Brief curator over OZB 2025 eigenaarsdeel zwembad - niet EUR 44K maar EUR 13K	E.25.01177	Kennisnemen van het stuk
3190	17-04-2025	Paulussen advocaten	Reactie curator op 1. concept-huurovereenkomst en 2. concept-Didampublicatie [BZA-7025602]	E.25.01170	Kennisnemen van het stuk
3189	17-04-2025	Paulussen advocaten	Herstel reactie curator Mosaqua op 1. concept-huurovereenkomst en 2. concept-Didampublicatie [BZA-7025602]	E.25.01168	Kennisnemen van het stuk
3188	17-04-2025	Paulussen advocaten	Reactie curator Mosaqua op 1. concept-huurovereenkomst en 2. concept-Didampublicatie [BZA-7025602]	E.25.01167	Kennisnemen van het stuk
3187	17-04-2025	Provincie Limburg, gemeenten Vaals en Valkenburg en de Kopgroep Vrijetijdseconomie Zuid-Limburg	Brief Provincie Limburg (e.a.) inzake doorstart Mosaqua	E.25.01164	Kennisnemen van het stuk
3186	17-04-2025	Gulpener Bierbrouwerij	Bericht Gulpener Bierbrouwerij inzake bijdrage doorstart Zwembad Mosaqua	E.25.01162	Kennisnemen van het stuk

Lijst van ingekomen stukken

3185	17-04-2025	NOC*NSF afdeling Public Affairs	Brief NOC*NSF afdeling Public Affairs inzake input sportsector voor lokale verkiezingsprogramma's gemeenteraadsverkiezingen 2026	E.25.01163	Kennisnemen van het stuk
3184	17-04-2025	Paulussen advocaten	Brief curator Mosaqua aan raad naar aanleiding reactie Optisport (inzake huurovereenkomst)	E.25.01161	Kennisnemen van het stuk
3183	17-04-2025	Optisport	Brief van Optisport over de doorstart zwembad Mosaqua	E.25.01158	Kennisnemen van het stuk

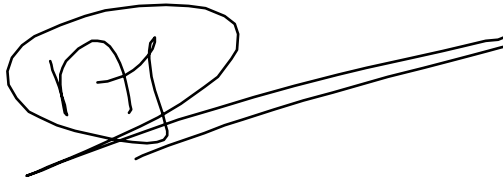
Aldus vastgesteld in zijn raadsvergadering van donderdag 5 juni 2025.

de griffier,



dhr. mr. R. Reichrath

de burgemeester,



mw. ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

Toelichting

Ingekomen stukken

Iedereen kan post richten aan de gemeenteraad. Deze post wordt verzameld en via het raadsinformatiesysteem aan de leden van de gemeenteraad aangeboden. Bij iedere reguliere raadsvergadering stelt de gemeenteraad de wijze van afdoening van deze ingekomen post vast.

Wijze van afdoening

Bij iedere ingekomen post wordt gekeken naar het (vermoedelijke) doel. Wilt de afzender de gemeenteraad informeren of wilt de afzender mogelijk dat er meer gebeurt. De gemeenteraad bepaalt zelf hoe hij omgaat met ingekomen stukken. Dit bepaalt de gemeenteraad in zijn (reguliere) vergadering.

De gemeenteraad kiest daarbij op basis van artikel 21 van het Reglement van orde van de raad tussen:

- Voor kennisgeving aannemen;
- Het in handen stellen van het college ter afdoening;
- Ter agendering in de raadscommissie, of;
- Het college bereidt een voorstel voor ter bespreking in de raadscommissie.

Welke ingekomen stukken zijn in deze lijst vermeld?

Post dat kort voor de raadsvergadering is ontvangen, staat mogelijk niet op deze lijst. Dit komt door het tijdstip waarop deze lijst opgemaakt en gepubliceerd wordt. Afdoeningsvoorstellen van stukken die later dan donderdag 5 juni 2025 09:00 uur bij de griffie binnenkomen, worden pas op de daaropvolgende (reguliere) raadsvergadering ter vaststelling aan de raad aangeboden.

Openbaarmaking ingekomen stukken

Alle ingekomen stukken worden gepubliceerd op het raadsinformatiesysteem van onze gemeente. Deze is te bereiken via www.gulpen-witterm.nl/gemeenteraad. Indien een ingekomen stuk persoonsgegevens bevat, worden in de openbare versie de persoonsgegevens onzichtbaar gemaakt, tenzij de afzender uitdrukkelijk toestemming heeft gegeven voor publicatie van zijn gegevens. Raads- en commissieleden kunnen altijd de originele post (met persoonsgegevens) inzien.

Raadsvergadering

Dossiernummer	3247
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	5 juni 2025
Agendapunt	6
Titel	A 285 - Benoeming van M.J. (Maarten) Vossen als plaatsvervangend commissielid
Organisatieonderdeel	Afdeling Raadsgriffie
Portefeuillehouder	

Bijlagen
A 285 - Initiatiefvoorstel benoeming M.J. Vossen (Fractie Balans) als plv. commissielid (G.25.01743)

Geagendeerd	Vergaderdatum
Raadsvergadering	5 juni 2025

Toelichting

De gemeenteraad heeft de mogelijkheid gecreëerd zich te laten bijstaan door plaatsvervangend commissieleden, ook wel burgercommissieleden genoemd. Iedere raadsfractie mag op grond van het Reglement van orde maximaal één plaatsvervangend commissielid per raadslid vermeerderd met één per raadsfractie door de raad laten benoemen. De fractievoorzitter van Balans draagt de heer M.J. (Maarten) Vossen voor benoeming tot plaatsvervangend commissielid voor. De fractie Balans beschikt momenteel over 3 benoemde plaatsvervangend commissieleden, waardoor er nog ruimte is om een plaatsvervangend commissielid te benoemen.

Voorgesteld besluit

De heer M.J. (Maarten) Vossen te benoemen als plaatsvervangend commissielid voor de commissies BSM en RED.

Besluit

De heer M.J. (Maarten) Vossen te benoemen als plaatsvervangend commissielid voor de commissies BSM en RED.

Toelichting

Het voorstel is aangenomen zonder dat hiervoor hoofdelijke stemming is gevraagd.

Raadsbesluit

Raadsnummer A 285
Kenmerk G.25.01743
Onderwerp De benoeming van M.J. (Maarten) Vossen als plaatsvervangend commissielid

De gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

Overwegende

- Gelet op artikel 82 Gemeentewet
- Gelet op artikel 37 van het Reglement van orde van de raad van Gulpen-Witterm.
- Gelet op het benoemingsvoorstel van Balans met raadsnummer A 285.

Besluit

De heer M.J. (Maarten) Vossen, MSc. te benoemen als plaatsvervangend commissielid voor de commissies BSM en RED.

Status raadsbesluit

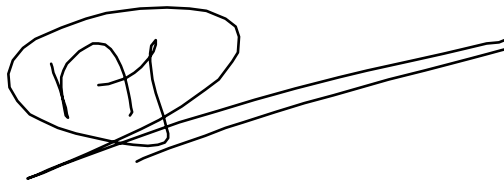
Aangenomen door de raad van Gulpen-Witterm, bijeen op 5 juni 2025 in Gulpen.

de griffier,



dhr. mr. R. Reichrath

de voorzitter,



mw. ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

Benoemingsvoorstel

Raadsnummer
Ons kenmerk

A 285
G.25.01743



Behandeld door

Afdeling

Verzonden

Raadsgriffie

17 mei 2025

Onderwerp

De benoeming van M.J. (Maarten) Vossen als plaatsvervangend commissielid

Aan de raad van de gemeente Gulpen-Witterm,

Onderwerp

Voorstel van de fractievoorzitter van Balans voor de benoeming van een plaatsvervangend commissielid

Voorstel

De raad wordt verzocht om voor de (resterende) duur van de raadsperiode, de heer M.J. (Maarten) Vossen, MSc. te benoemen als plaatsvervangend commissielid in de commissies BSM en RED.

Juridische grondslag

De gemeente heeft twee raadsadviescommissies zoals bedoeld in artikel 82 Gemeentewet. Artikel 37 van het Reglement van orde van de raad regelt daarbij het maximaal aantal plaatsvervangend commissieleden per raadsfractie. Daarbij geldt dat iedere raadsfractie maximaal één plaatsvervangend commissielid per raadslid vermeerderd met één per raadsfractie benoemd mag hebben.

Met het voorliggend voorstel is de voorgestelde benoeming van de heer M.J. Vossen conform de in de wet en de in het Reglement gestelde eisen en voorwaarden.

Planning, uitvoering en evaluatie

Na benoeming van de heer M.J. Vossen door de gemeenteraad zal de eed worden afgelegd ten overstaan van de raadsvoorzitter.

Raadsvergadering

Dossiernummer	3200
Extern Zaak ID	IB.25.0138
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	5 juni 2025
Agendapunt	7
Titel	BD 005 - Zienswijze ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030 BsGW
Organisatieonderdeel	Afdeling Bestuursdienst
Portefeuillehouder	Wethouder J.E.L.M (Jos) Last

Bijlagen
BD 005 - Raadsbesluit zienswijze ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030 BsGW (G.25.01473)
BD 005 - Raadsvoorstel Zienswijze ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030 BsGW [G.25.01477]
BD 005 - Zienswijze begroting 2026 BsGW incl. MJB 2027-2030 (U.25.02757)
BD 005 - 9e begrotingswijziging 2025 BsGW Begroting 2026 (B.25.01322)
BD 005 - Bestuursinformatiebrief BsGW Q4 2024 [B.25.00694]
BD 005 - Aanbiedingsbrief Kadernota 2026 [B.25.00780]
BD 005 - Kadernota begroting BsGW 2026 meerjarenraming 2027-2030 [B.25.00781]
BD 005 - Kadernota begroting BsGW 2026 meerjarenraming 2027-2030 BIJLAGEN [B.25.00782]
BD 005 - Aanbiedingsbrief Ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030 [B.25.00783]
BD 005 - Ontwerpbegroting BsGW 2026 en meerjarenraming 2027-2030 [B.25.00784]
BD 005 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen BsGW - versie 15 mei 2025 (G.25.01710)
BD 005 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen BsGW - versie 3 juni 2025 (G.25.01710)
BD 005 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR (G.25.01761)
A2507 - Bijlage bij amendement A2507 - Negatieve zienswijze begroting 2026 en MJR 2027-2030 BsGW [U.25.02757]
A2507 - Amendement Quadvlieg (Fractie Franssen) c.s. over aanpassen zienswijze ontwerpbegroting 2026 BsGW (G.25.01864)

Geagendeerd	Vergaderdatum
Collegevergadering	22 april 2025
Commissie Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)	22 mei 2025
Raadsvergadering	5 juni 2025

Amendementen

ID	Titel
198	A2507 - Amendement Quadvlieg (Fractie Franssen) c.s. over aanpassen zienswijze ontwerpbegroting 2026

Ingekomen stukken raad

ID	Onderwerp
3105	Kadernota 2026, Ontwerpbegroting 2026 en Meerjarenraming 2027-2030

Toezeggingen

ID	Toezegging
474	T2507 - Wethouder Last zegt toe dat de raad via een raadsinformatiebrief wordt geïnformeerd over wat er concreet gedaan is met de negatieve zienswijze op de ontwerpbegroting van de BsGW.

Toelichting

De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 van de BsGW.

Voorgesteld besluit

1. Kennis te nemen van de bestuursinformatiebrief 4e kwartaal, kadernota begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2030 BsGW.
2. Een instemmende zienswijze met aandachtspunten ten aanzien van de 'ontwerpbegroting 2026 en de meerjarenraming 2027 – 2030' van BsGW met bijgaande conceptbrief aan het Dagelijks Bestuur van BsGW kenbaar te maken.
3. De 9e begrotingswijziging 2025 BsGW, begroting 2026 e.v. vast te stellen.

Stemming

15 stemmen voor

Stem voor	Stem tegen
Balans	
Breemen, F.R.A. (Ruud) van Duijzings, W.H. (Wiel) Hendriks, W.H.W. (Wien)	
CDA	
Cratsborn, R.P.E.M. (Roger) Kirkels, J.J.P.G. (Joris)	
DOE'22	
Laan, I. (Ineke) van der	
Fractie Franssen	
Kistermann, A.H.M. (Fon) Nix, J.J.M. (Jo) Quadvlieg, Q.R.J. (Quinn) Ramakers, J.J.A. (Ralf) Vluggen, D.R.J. (Diana)	
PRO	
Cremers, J.I.A.A. (Jack) Duyvendak, M.L. (Lodewijk) Nijssen, R.M.W. (René)	

Vos, S.A.M.M. (Sacha)	
-----------------------	--

Besluit

1. Kennis te nemen van de bestuursinformatiebrief 4e kwartaal, kadernota begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2030 BsGW.
2. Een negatieve zienswijze ten aanzien van de 'ontwerpbegroting 2026 en de meerjarenraming 2027 – 2030' van BsGW met bijgaande conceptbrief aan het Dagelijks Bestuur van BsGW kenbaar te maken.
3. De 9e begrotingswijziging 2025 BsGW, begroting 2026 e.v. vast te stellen.

Toelichting

Het voorgestelde raadsbesluit is gewijzigd vastgesteld naar aanleiding van het aangenomen amendement A2507.



Raadsbesluit

Raadsnummer	BD 005
Onderwerp	Begroting 2026 en MJB 2027-2030 BsGW incl. zienswijze gemeente

De gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

Overwegende

- Het raadsvoorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 22 april 2025
- Artikel 23 van de GR BsGW
- Artikel 67a en 67 van de Wet Gemeenschappelijke regelingen
- Het door de raad aangenomen amendement A2507

Besluit

1. Kennis te nemen van de bestuursinformatiebrief 4^e kwartaal, kadernota begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2030 BsGW.
2. Een negatieve zienswijze ten aanzien van de 'ontwerpbegroting 2026 en de meerjarenraming 2027 – 2030' van BsGW met bijgaande conceptbrief aan het Dagelijks Bestuur van BsGW kenbaar te maken.
3. De 9e begrotingswijziging 2025 BsGW, begroting 2026 e.v. vast te stellen.

Status raadsbesluit

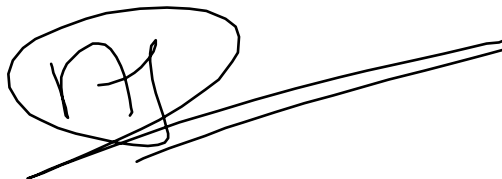
Aangenomen door de raad van Gulpen-Witterm, bijeen op donderdag 5 juni 2025 in Gulpen.

de griffier,



mr. R. Reichrath

de voorzitter,



ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens



Raadsvoorstel

Onderwerp	BD 005 - Begroting 2026 en MJB 2027-2030 BsGW incl. zienswijze
-----------	---

Raadsnummer	: BD 005
Portefeuillehouder	: Wethouder Last
Ambtelijke afdeling	: Financiën
Vastgesteld door college	: Dinsdag 22 april 2025
Commissiebehandeling	: Donderdag 22 mei 2025
Commissie	: Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)
Raadsbehandeling	: Donderdag 5 juni 2025

Samenvatting

Overeenkomstig de Gemeenschappelijke Regeling wordt onze gemeenteraad in de gelegenheid gesteld haar zienswijze te geven ten aanzien van de begroting 2026 alsmede de meerjarenraming 2027-2030 BsGW

Voorgesteld besluit

De raad besluit:

1. Kennis te nemen van de bestuursinformatiebrief 4^e kwartaal, kadernota begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2030 BsGW.
2. Een instemmende zienswijze met aandachtspunten ten aanzien van de 'ontwerpbegroting 2026 en de meerjarenraming 2027 – 2030' van BsGW met bijgaande conceptbrief aan het Dagelijks Bestuur van BsGW kenbaar te maken.
3. De 9e begrotingswijziging 2025 BsGW, begroting 2026 e.v. vast te stellen.

Inleiding

In haar vergadering van 20 februari 2025 heeft het Dagelijks Bestuur van BsGW de begroting 2026 alsmede de meerjarenraming 2027-2030 in ontwerp vastgesteld. Overeenkomstig de Gemeenschappelijke Regeling BsGW ontvangt de gemeenteraad de betreffende bescheiden, waarmee de gemeenteraad in de gelegenheid wordt gesteld om haar zienswijze hierover te geven.

Beoogd effect / doelstelling

De gemeenteraad in de gelegenheid te stellen om haar zienswijze kenbaar te maken ten aanzien van de voorliggende begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2030 van BsGW.

Argumenten

Zoals te doen gebruikelijk is het wenselijk de raad volledig te informeren over de jaarrekening 2024, stand van zaken lopend jaar en de begroting 2026 en mjb 2027 e.v. Opmerking geniet dat de jaarrekening 2024 van BsGW nog niet beschikbaar is. Deze wordt nog later aan de raad aangeboden. De conceptjaarrekening 2024 wordt in week 18 verwacht. Mocht deze beschikbaar zijn dan wordt dit concept nog nagezonden. De definitieve jaarrekening wordt verwacht eind mei 2025. Vervolgens wordt deze definitieve jaarrekening 2024 inclusief de bestemming van het jaarresultaat ter vaststelling aangeboden aan het Algemeen Bestuur van BsGW in de vergadering van 26 juni 2025. Wel kan alvast op hoofdlijnen de resultaten 2024 worden toegelicht op basis van de uitvoeringsrapportage per ultimo 2024.

Bestuursrapportage 4^e kwartaal 2024

In de bijgevoegde bestuursrapportage van het 4e kwartaal 2024 zijn de cijfers over het 4e kwartaal van 2024 gepresenteerd. Naar verwachting komt het positieve resultaat uit op € 3,148 miljoen. Het resultaat kan als volgt worden uitgesplitst:

- Reguliere bedrijfsvoering € 2,483 miljoen positief incidenteel
- Project AHA storting € 517 duizend negatief incidenteel
- Renteopbrengsten € 1,182 miljoen positief incidenteel

Reguliere bedrijfsvoering

De personeelskosten 2024 waren initieel begroot op € 16,3 miljoen. Rekening houdend met de taakstellende kostenreductie vanuit Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP) – die grotendeels via een formatiereductie wordt gerealiseerd – bedraagt deze begrotingspost € 15,7 miljoen. De gerealiseerde personeelskosten bedragen € 13,9 miljoen. Hiermee wordt het grootste voordeel behaald van 1,7 miljoen.

Daarnaast is sprake van overige opbrengsten van 1,041 miljoen voordeel. Dit komt met name als gevolg van nieuwe opdrachten met betrekking tot de voorkeursvarianten (met ingang van 2026 via KVM), maatwerkoffertes (met ingang van 2025 uit de begroting) en het resultaat van projecten (met name het project AHA).

Verder is sprake van een nadeel van € 585.000,- ten aanzien van de opbrengst vervolgingskosten (komen nu ten goede van de deelnemer gelet op de nieuwe kostenverdeelmethode) en zijn nog wat kleinere afwijkingen in positieve en negatieve zin zichtbaar. Alles bij elkaar genomen is sprake van een incidenteel positief saldo van € 2.483 miljoen.

Project AHA storting

De totale projectkosten vallen uiteindelijk € 517.000 lager uit dan begroot. Op 12 december 2024 heeft het algemeen bestuur ingestemd met het voorstel om deze onderbesteding als startkapitaal te storten in een nieuwe bestemmingsreserve. Dit is afgestemd met de externe accountant. Bij de vaststelling van de jaarrekening door het Algemeen Bestuur in de vergadering van 26 juni 2025 zal het definitieve resultaat worden vastgesteld en bestemd.

Renteopbrengsten

BsGW maakt gebruik van schatkistbankieren. Door het relatief hoge rentepercentage heeft BsGW een aanzienlijke rente ontvangen. Dit betreft een incidenteel voordeel.

Kadernota 2026

De kadernota bevat de kaders voor het opstellen van de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2030. De belangrijke ontwikkelingen zullen bij de bespreking van de ontwerpbegroting 2026 en de meerjarenbegroting worden toegelicht.

Ontwerpbegroting 2026 en meerjarenbegroting 2027-2030

Per saldo stijgen de reguliere netto-kosten 2026 met € 835.000 ten opzichte van de begroting 2025. De volgende onderdelen uit de ontwerpbegroting worden nader toegelicht.

Indexering

Materiële lasten en inhuur: Het gemiddelde percentage van nationale consumentenprijsindex over de jaren 2024-2026 bedraagt tussen de 3,0% en 3,6%. Gekozen is om het drie jaargemiddelde 2024-2026 van 3,4% aan te houden.

Salarissen: Het gemiddelde percentage van de loonvoet overheidssector over de jaren 2024-2026 bedraagt tussen de 2,1% en 8,4%. Gekozen is om ook hier het drie jaargemiddelde 2024-2026 aan te houden van 5,1%. Mocht de septembercirculaire van het CPB d.d. 2025 daartoe aanleiding geven, dan zal dienovereenkomstig een correctie plaatsvinden via de bestuurlijk vastgestelde P&C-cyclus van BsGW.

Proceskosten

BsGW heeft nog steeds te maken met no cure no pay-bedrijven (ncnp). Deze bedrijven veroorzaken een relatief groot aantal van de jaarlijkse (WOZ-)bezwaren met de daaruit voortvloeiende proceskosten (uitvoerings- en uitkeringskosten). Bovendien worden de bezwaren steeds uitgebreider, complexer en technischer waardoor de uitvoeringskosten per ingediend bezwaar oplopen.

Als gevolg van de Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ (en bpm) zijn de proceskosten drastisch verlaagd per 1-1-2024. Echter heeft de Hoge Raad op 12 juli 2024 het door de wetgever vastgestelde lagere bedrag voor proceskostenvergoeding buiten toepassing verklaard. Daarmee is het hoge tarief weer van toepassing. Middels het Belastingplan 2025 is daarom als herstelmaatregel de wegingsfactor voor bezwaren aangepast van 0,25 naar 0,125, zodat de proceskostenvergoeding (tarief * wegingsfactor) in WOZ-zaken weer uitkomt op het niveau dat de wetgever voor ogen had per 1 januari 2024. Echter, voor beroepszaken is de factor van 0,25 in stand gebleven. Indien zich geen nieuwe, onverwachte ontwikkelingen voordoen en het aantal bezwaren naar aanleiding van de aanslagoplegging 2025 geen stijging vertoont ten opzichte van 2024 heeft voorgenoemde herstelmaatregel naar alle waarschijnlijkheid toch een positief effect op de begrotingspost 'proceskostenvergoeding'. BsGW hanteert evenwel het voorzichtigheidsprincipe in dezen, te meer omdat er ten aanzien van de aanslagoplegging 2025 (peildatum 1 januari 2024) sprake is van een aanzienlijke (gemiddelde) waardeinstijging van de objecten. Ook het feit dat met betrekking tot de heffingsjaren 2023 en 2024 procentueel gezien meer ncnp-bedrijven in beroep gingen en de proceskostenvergoeding in deze hoger is dan voor de wetswijziging rechtvaardigt in de ogen van BsGW het hanteren van het voorzichtigheidsprincipe.

De begrotingspost blijft dan ook gehandhaafd. Wel heeft BsGW na het uitvoeren van de risico-analyse het risico op hogere proceskosten afgeschaald. Mocht zich ten aanzien van de proceskosten een positief effect voordoen, dan wordt dit in eerste instantie in het lopend boekjaar via de P&C-cyclus verantwoord en verrekend. Voor het daaropvolgende jaar zal – rekening houdend met de door het Algemeen Bestuur vastgestelde spelregels (AB 8-12-2022) – een begrotingswijziging worden doorgevoerd.

Renteopbrengsten

BsGW begroot de renteopbrengsten als zijnde nihil aangezien de rentevergoedingen op het saldo van de gelden die uitstaan bij het Rijk als gevolg van Schatkistbankieren, fluctueren, niet-structureel en bovendien niet beïnvloedbaar zijn door BsGW. Eventuele renteopbrengsten worden gereserveerd en meegenomen in de (besluitvorming over de) resultaatbestemming.

Ondernemings- en ontwikkelplan

Met het Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP) heeft het Algemeen Bestuur de BsGW-organisatie een structurele, taakstellende kostenreductie opgelegd van € 1,3 miljoen met ingang van 2028. Dit resulteert in het structureel verlagen van de bijdragen van de deelnemers met hetzelfde bedrag. Om dit te bereiken wordt de BsGW-begroting met ingang van 2024 stapsgewijs benedenwaarts bijgesteld.

Nieuwe bestemmingsreserve AHA

In 2022 zijn drie grote aanbestedingstrajecten opgestart voor de hosting, de belasting- en de waarderingsapplicatie van BsGW. De implementatie hiervan is in 2023 gestart, met een uitloop naar 2024. De verwachte implementatiekosten van dit programma Aanbesteding Hosting en Applicaties (AHA) waren ingeschat op € 2.775.000. Per 31-12-2024 is het project afgesloten waarbij de totale projectkosten AHA lager zijn uitgevallen dan begroot. Daarnaast hoefde een in de projectbegroting opgenomen risicopost niet te worden aangesproken. Het Algemeen Bestuur heeft besloten om voor het volgende aanbestedings- en implementatietraject 2028/2029 een nieuwe bestemmingsreserve te vormen (AB 12-12-2024).

Overige ontwikkelingen

Een aantal overige ontwikkelingen die nog genoemd kunnen worden zijn:

- De krapte op de arbeidsmarkt heeft ook voor BsGW invloed op de werving van nieuwe personeel en met name voor ICT'ers
- Wetsvoorstel aanpassing belastingstelsel Waterschappen per 1 januari 2026. Waterschappen krijgen door de aanpassingen in de watersysteemheffing meer mogelijkheden om te heffen naar profijt of belang. Diegene, die meer profijt heeft van de werkzaamheden van het waterschap, betaalt dan een hogere heffing. Degene die minder belang heeft, krijgt een lagere heffing.

Weerstandsvermogen

Bij de risicoanalyse eind 2024 is in het kader van het ravijnjaar kritisch gekeken naar de omvang en onderbouwing van het weerstandsvermogen. Dit heeft geresulteerd in een benedenwaartse bijstelling van het weerstandsvermogen ten opzichte van de begroting 2025 met € 472.000,-. Het voorgenomen DB-besluit resp. AB-voorstel is om deze € 472.000,- terug te storten naar de deelnemers.

Kanttekeningen en risico's

Zijn als zodanig verwerkt bij de argumenten.

Kosten en dekking

Gelet op de bijstellingen die van toepassing zijn in de periode 2026-2029 zal het geheel conform de begrotingswijziging worden doorgevoerd. Dit zal gebeuren op basis van de verdeelsleutel naar de desbetreffende producten/belastingsoorten die zijn uitbesteed aan de BsGW.

Jaar	2026	2027	2028	2029
Exploitatiebijdrage*	€ 358.032	€ 372.285	€ 388.125	€ 405.766
Jaarlijkse indexering 3,4 % cf. kadernota	€ 12.173	€ 12.658	€ 13.196	€ 13.796
Jaarlijkse kosten maatwerk**	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000
Opbrengsten vervolgingskosten***	-/- € 19.075	-/- € 19.075	-/- € 19.075	-/- € 19.075
Totale netto bijdrage aan BsGW	€ 362.130	€ 376.868	€ 393.246	€ 411.487
Reeds begroot door gemeente	€ 372.953	€ 386.032	€ 417.997	€ 417.997
Benodigde (positieve) bijstelling begroting	€ 10.823	€ 9.164	€ 24.751	€ 6.510

* excl. maatwerk obv overzicht BsGW en inclusief korting OOP

** maatwerk wordt verwerkt in de voorjaarsnota per belastingsoort op hetzelfde niveau gehouden

*** opbrengsten zijn op hetzelfde niveau gehouden (gem. drie boekjaren)

e.e.a. inclusief inflatie van 3,4% conform kadernota 2026 BsGW

De 9e begrotingswijziging 2025 BsGW, begroting 2026 e.v. is als apart document bijgevoegd.

Uitvoering, planning en communicatie

Gelet op de vergadercyclus blijkt het niet mogelijk voor elke deelnemer (waaronder onze gemeente) om op uiterlijk 31 mei 2025 (zijnde de datum waarop BsGW verzoekt de zienswijzen uiterlijk te ontvangen) de definitieve zienswijze aan te bieden. Derhalve zal een raadsklare concept-zienswijze aan BsGW gezonden worden nadat de behandeling door de commissie BSM heeft plaatsgevonden (en de commissie hiermee kan instemmen), zodat het Dagelijks Bestuur van BsGW haar schriftelijke en gemotiveerde reactie op de zienswijze) vóór 26 juni 2025 kan toezenden. De conceptzienswijze is als bijlage bijgevoegd.

Na de besluitvorming in de raadsvergadering van 5 juni 2025 zal de zienswijze ondertekend worden aangeleverd bij de BsGW.

Bijbehorende documenten

Onderwerp	Poststuknummer	Zaakdossier
Ontwerp-raadsbesluit BD 005	G.25.01473	
Concept zienswijze t.a.v. begroting BsGW 2026 en MJB 2027-2030	U.25.02757	

9e begrotingswijziging 2025 BsGW, begroting 2026 e.v.	B.25.01322	
Bestuursinformatiebrief BsGW Q4 2024	B.25.00694	
Aanbiedingsbrief Kadernota 2026	B.25.00780	
Kadernota begroting BsGW 2026 MJR 2027-2030	B.25.00781	
Kadernota begroting BsGW 2026 MJR 2027-2030 BIJLAGEN	B.25.00782	
Aanbiedingsbrief Ontwerpbegroting 2026 en MJR 2027-2030	B.25.00783	
Ontwerpbegroting BsGW 2026 en MJR 2027-2030	B.25.00784	

BsGW
t.a.v. het dagelijks bestuur
Postbus 1275
6040 KG ROERMOND

Uw brief van:	27 februari 2025	Behandeld door:	M. Heijboer
Uw kenmerk:	BS25.0211	Onderwerp:	Zienswijze begroting 2026 en de meerjarenramingen
Raadsnummer:	BD 005	Bijlagen:	1
Ons kenmerk:	U.25.02757	Verzonden:	5 juni 2025



Geacht bestuur,

Met uw schrijven van 27 februari 2025 ontvingen wij de begroting 2026 en de meerjarenramingen BsGW. Uw bestuur heeft ons in de gelegenheid gesteld een zienswijze naar voren te brengen ten aanzien van de door u aangeboden stukken.

De gemeenteraad heeft uw begroting 2026 en de meerjarenramingen in zijn vergadering op donderdag 5 juni 2025 behandeld. De gemeenteraad heeft voorts besloten om een **negatieve zienswijze** af te geven. De belangrijkste reden hiervoor is dat u wederom een hogere begroting aanbiedt terwijl wij van mening zijn dat de BsGW onvoldoende naar de eigen bedrijfsvoering kijkt om kosten te reduceren. Graag lichten wij dit toe.

1. Het niet ramen van de renteopbrengsten

In de conceptbegroting wordt geen rekening gehouden met de verwachte renteopbrengsten. Dit is opmerkelijk, gezien de renteontwikkelingen en de mogelijkheid om hierop te anticiperen. Zowel over 2023 als 2024 rapporteert BsgW een incidenteel overschot van resp. € 0,7 en 1,2 mln. Het niet meenemen van deze opbrengsten heeft invloed op de realistische weergave van de gemeentelijke financiën en kan leiden tot een vertekend beeld van de werkelijke financiële situatie

2. De te ruime inschatting van de proceskostenvergoeding

De raming van de proceskostenvergoeding in de begroting is te hoog en loopt in de meerjarenbegroting ook nog op. Gezien de gerealiseerde lagere uitgaven over 2024 en de gewijzigde wetgeving rond de proceskostenvergoedingen aan o.a. NCNP-bedrijven, zou een realistische inschatting meer dan wenselijk zijn. Ook het ontbreken van sluitende rapportages inzake toegewezen bezwaar- en beroepszaken waarop deze begrote proceskostenvergoedingen zijn gebaseerd vinden wij onacceptabel.

3. De raming van de personele lasten

De voorgestelde raming van de personele lasten is structureel te ruim. In eerdere rapportages is door het ambtelijk vooroverleg al aangekaart dat de begrote personeelskosten niet in verhouding staan tot de werkelijke uitgaven. Steeds opnieuw word

verwezen naar niet of later invullen van vacatures of flexibele en goedkopere inhuur via derden. Dit leidt opnieuw tot een overmatige voorzichtigheid in de begroting, waardoor een te hoge last wordt ingeschat voor het komende begrotingsjaar.

4. De invulling van het OOP (Organisatie- en Ontwikkelingsplan)

Er wordt in de begroting geen duidelijkheid geboden over de invulling van het OOP. Het ontbreken van deze informatie is zorgwekkend, aangezien de invulling van dit plan direct van invloed is op de werkorganisatie en de personele bezetting. Immers, de hiermee gepaard gaande bezuinigingstaakstelling mag niet gesaldeerd worden met de autonome ontwikkelingen rond de formatie en personele lasten zoals bij punt 3 beschreven. Het ontbreken van een gedetailleerd antwoord maakt de begroting onduidelijk en onvolledig.

5. Post Onvoorzien

Het structureel begroten van een post onvoorzien is niet noodzakelijk. In de begroting 2026 is een post onvoorzien opgenomen van € 424.000 om risico's op tekorten te dempen. Dit bedrag is een percentage van de totale begroting en loopt meerjarig op. Bij een reële begroting is dit niet nodig. Daarbij opmerkende dat in de huidige ontwerpbegroting al diverse voorzichtigheden zijn opgenomen in de begrotingsonderdelen zelf.

6. Indexmethodiek

Het begrotingsbeleid inzake meerjarig indexeren. Hierbij is de meerjarige indexering gelijk aan de indexering van het eerste begrotingsjaar en wordt de index bepaald op basis van een drie jaargemiddelde. Dit is niet reëel omdat de recente drie jaargemiddelde vanwege de hoge inflatie, piekpercentages waren, naar de toekomst toe is de verwachting een dalende inflatietrend. De percentages zijn hoog en dienen daarnaast meerjarig af te lopen. Het meerjarig gemiddelde conform de meicirculaire 2024 bedraagt 2,6%. Per 1 april 2025 is een akkoord bereikt over de CAO werknemers waterschappen. Deze geldt voor 2025 en 2026 en bedraagt met ingang van 2025 3,3%. In 2026 komt daar nog een procent loonsverhoging bij. In de begroting van 2025 en 2026 houdt de BsGW respectievelijk rekening met 5,6% en 5,1%.

7. Weerstandsvermogen

Het hebben van een weerstandsvermogen is niet noodzakelijk. Risico's die zich voordoen kunnen direct afgedekt worden door de deelnemers hiervoor hoeft een GR geen extra buffer te hebben. Het weerstandsvermogen bedraagt op dit moment € 1.570.000. Na terug storting bedraagt dit € 998.000.

De raad verzoekt u bovenstaande punten te verwerken in de door u nog vast te stellen stukken. Voorts ontvangen wij graag voorafgaand aan de vaststelling een schriftelijk en gemotiveerd oordeel over de door ons aangedragen zienswijze. Dit zoals de Wet gemeenschappelijke regelingen voorschrijft.

Heeft u nog vragen? Neem dan contact op met Martijn Heijboer van team Financiën via telefoonnummer 043-8800600 of e-mail naar Martijn.heijboer@Gulpen-Witterm.nl.

Het raadsbesluit met het kenmerk G.25.01473 is volledigheidshalve als bijlage bijgevoegd. De beraadslaging in de raadscommissie en gemeenteraad over dit agendaonderwerp kunt u desgewenst terugkijken op www.gulpen-witterm.nl/gemeenteraad.

Hopende u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben, verblijven wij in afwachting op uw oordeel.

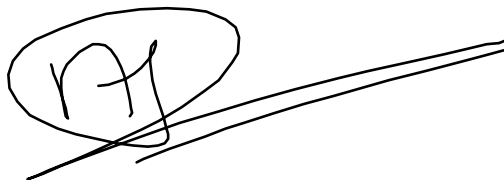
Namens de gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

de griffier,



mr. R. Reichrath

de voorzitter,



ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

De raad van de gemeente Gulpen-Wittem besluit:

de begroting voor het dienstjaar 2025 als volgt te wijzigen:

Kenmerk : B.25.01322

BEGROTINGSWIJZIGING NR. 9							
NR	Programma	Totaal geraamde		Mutaties begrotingswijziging nr. 9		Saldo na begrotingswijziging nr. 9	
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
0	Bestuur en ondersteuning	€ 14.381.662	€ 36.363.639			€ 14.381.662	€ 36.363.639
1	Veiligheid	€ 3.232.076	€ 499.100			€ 3.232.076	€ 499.100
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	€ 2.983.063	€ 79.562			€ 2.983.063	€ 79.562
3	Economie	€ 827.683	€ 2.769.480			€ 827.683	€ 2.769.480
4	Onderwijs	€ 1.738.290	€ 297.555			€ 1.738.290	€ 297.555
5	Sport, cultuur en recreatie	€ 4.205.888	€ 132.189			€ 4.205.888	€ 132.189
6	Sociaal domein	€ 17.319.076	€ 3.477.557			€ 17.319.076	€ 3.477.557
7	Volksgesondheid en milieu	€ 5.284.942	€ 5.274.730			€ 5.284.942	€ 5.274.730
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€ 1.730.955	€ 516.000			€ 1.730.955	€ 516.000
	Resultaat voor bestemming	€ 51.703.635	€ 49.409.812	€ -	€ -	€ 51.703.635	€ 49.409.812
0	Bestuur en ondersteuning	€ -	€ 166.779			€ -	€ 166.779
1	Veiligheid	€ -	€ 592.755			€ -	€ 592.755
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	€ -	€ 345.245			€ -	€ 345.245
3	Economie	€ -	€ 182.411			€ -	€ 182.411
4	Onderwijs	€ -	€ -			€ -	€ -
5	Sport, cultuur en recreatie	€ -	€ 91.500			€ -	€ 91.500
6	Sociaal domein	€ -	€ 166.773			€ -	€ 166.773
7	Volksgesondheid en milieu	€ -	€ 336.000			€ -	€ 336.000
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€ -	€ 203.000			€ -	€ 203.000
	Totaal toevoegingen/onttrekkingen aan reserves:	€ -	€ 2.084.463	€ -	€ -	€ -	€ 2.084.463
0	Begrotingssaldo		€ 209.359-		€ -		€ 209.359-
	Totaal Lasten - Batens	€ 51.703.635	€ 51.703.634	€ -	€ -	€ 51.703.635	€ 51.703.635

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van de raad van de gemeente Gulpen-Wittem van 5 juni 2025

de raadsgriffier,
{{esl:Signer1:capture:size(260,80)}}



mr. R. Reichrath

de voorzitter van de raad,
{{esl:Signer2:capture:size(260,80)}}



ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

Gemeente Gulpen-Wittem

Meerjarig saldo begroting 2025-2028

(behorende bij de 9e begrotingswijziging 2025)

In dit overzicht worden de financiële effecten van de wijzigingen van de begroting 2025 naar de jaren 2026 tot en met 2028 inzichtelijk gemaakt.

	2025		2026		2027		2028	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Saldo primaire begroting 2025	€ 47.128		-€ 1.277.126		-€ 511.585		€ 364.789	
1e begrotingswijziging 2025 Budgetoverheveling slotwijziging 2024	€ 1.206.458	€ 1.081.458	€ 125.000	€ -	€ 125.000	€ -	€ 125.000	€ -
2e begrotingswijziging 2025 Aankoop Kindercirkel	€ 166.350-	€ 73.250	€ 115.700-	€ 132.500	€ 115.700-	€ 132.500	€ 115.700-	€ 132.500
3e begrotingswijziging 2025 bijstelling begroting 2025 1e	€ 910.348	€ 732.336	€ 430.400	€ 460.123	€ 322.130	€ 296.963	€ 329.288	€ 342.319
4e begrotingswijziging 2025 Mosaqua	€ 170.362	€ 12.489-	€ 167.943	€ 12.489-	€ 165.525	€ 12.489-	€ 165.525	€ 12.489-
5e begrotingswijziging 2025 1e begrotingswijziging 2025 WOZL	€ 2.827		€ 6.157		€ 93.944		€ 100.989	
6e begrotingswijziging 2025 1e begrotingswijziging 2025 Omnibuzz + 2026-2028	€ 7.397		€ 11.250		€ 10.786		€ 18.953	
7e begrotingswijziging 2025 Ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027 - 2029 ODZL			€ 8.264		€ 8.264		€ 8.264	
8e begrotingswijziging 2025 Begroting 2026 GGD	€ 66.302		€ 71.984		€ 71.984		€ 71.984	
9e begrotingswijziging 2026 BsGW e.v.			€ 10.823-		€ 9.164-		€ 24.751-	
Meerjarig saldo na bestemming	-€ 275.661		-€ 1.391.467		-€ 767.380		€ 147.567	

Bestuursinformatiebrief 4^e kwartaal 2024

Aan: Algemeen Bestuur BsGW
Van: Dagelijks Bestuur BsGW
Onderwerp: Rapportage 4^e kwartaal 2024 BsGW
I.a.a.:
Datum: 25 februari 2025

Inleiding

Het Algemeen Bestuur heeft in december 2023 besloten om in plaats van een reguliere bestuursrapportage over het 4^e kwartaal een bestuursinformatiebrief op te stellen, waarin de belangrijkste financiële ontwikkelingen binnen BsGW staan vermeld.

In deze rapportage wordt een toelichting gegeven op de totale (verwachte) realisatiecijfers 2024 afgezet tegen de begrotingscijfers om zodoende inzicht te geven in de verschillen tussen de jaarbegroting en het (nog door de accountant te controleren) gerealiseerde jaarresultaat.

BsGW presenteert in de rapportage een nettoresultaat uitgesplitst naar een nettoresultaat reguliere bedrijfsvoering en een overzicht van niet of nauwelijks beïnvloedbare factoren.

De projectkosten Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP) zijn, zoals bekend, verrekend naar aanleiding van de jaarrekeningcontrole 2023 door de externe accountant. De taakstellende kostenreductie, die aan het OOP gekoppeld is, wordt in belangrijke mate gerealiseerd door een formatiereductie en bedraagt voor 2024 € 600 duizend. Dit bedrag is op basis van de 'oude' Kostenverdeelmethode in de zomer van 2024 aan de deelnemers gerestitueerd.

Toelichting:

Naar verwachting komt het positieve resultaat uit op € 3,148 miljoen:

- | | | |
|-----------------------------|-----------------|-----------------------------|
| - Reguliere bedrijfsvoering | € 2,483 miljoen | positief incidenteel |
| - Project AHA storting | € 517 duizend | negatief incidenteel |
| - Renteopbrengsten | € 1,182 miljoen | positief incidenteel |

In onderstaande tabel worden de gerealiseerde (nog door de accountant te controleren) exploitatiecijfers afgezet tegen de actuele begroting 2024 (AB 27-6-2024).

Exploitatieoverzicht (bedragen * € 1.000,-)	Bestuurs- begroting 2024	Realisatie incl. projecten 2024	Projecten 2024	Realisatie excl. projecten 2024	Vershil begroting & realisatie
Taakstelling OOP	-600	-	-	-	600
Bruto lonen	11.834	10.687		10.687	-1.148
Sociale lasten	3.785	2.952		2.952	-832
Overige personeelskosten	723	581		581	-142
Personeel derden	-	-50	176	-226	-226
Personeelskosten	16.342	14.171	176	13.994	-2.348
Huisvestingskosten	889	754	-	754	-135
Afschrijvingskosten	357	37	-	37	-320
ICT-kosten	2.775	3.192	496	2.696	-78
Print- en kopieerwerk	191	377		377	186
Drukkerwerk	12	2		2	-10
Reis- verblijfskosten	-	57		57	57
Portiekosten	590	406		406	-184
Telefoniekosten	26	99		99	72
Incassokosten	-	1		1	1
Kosten brongegevens	393	287		287	-106
Proceskosten bezwaar- en beroep	3.391	2.527		2.527	-864
Dwangsom Bezwaar	-	32		32	32
Overige diensten door derden	982	2.294	125	2.169	1.187
Overige operationele kosten	114	-		-	-114
Operationele kosten	5.699	6.082	125	5.957	258
Algemene kosten	589	740	31	709	120
Onvoorzien	332	-		-	-332
Algemene kosten	921	740	31	709	-212
Bankkosten	280	185		185	-95
Rentekosten	33	3		3	-30
Bank- en rentekosten	313	188	-	188	-125
Totaal lasten	26.696	25.164	828	24.336	-2.360
Overige opbrengsten	-13	-1.882	-828	-1.054	-1.041
Opbrengst vervolgingskosten	-2.162	-1.577	-	-1.577	585
Totaal baten	-2.175	-3.459	-828	-2.631	-456
Netto kosten	24.522	21.705	-	21.705	-2.816
Bijdragen deelnemers	-24.522	-24.188	-	-24.188	333
Resultaat reguliere bedrijfsvoering*	-	-2.483	-	-2.483	-2.483
Incidenteel					
Renteopbrengsten		-1.182	-	-1.182	-1.182
Netto-resultaat*	-	-3.665	-	-3.665	-3.665
Project AHA storting		517	-	517	517
Resultaat	-	-3.148	-	-3.148	-3.148

* -/- = voordelig

Exploitatieoverzicht (bedragen * € 1.000,-)	Bestuurs- begroting 2024	Realisatie incl. projecten 2024	Projecten 2024	Realisatie excl. projecten 2024	Vershil begroting & realisatie
Taakstelling OOP	-600	-		-	600
Personeelskosten	16.342	14.171	176	13.994	-2.348
Huisvestingskosten	889	754		754	-135
Afschrijvingskosten	357	37		37	-320
ICT-kosten	2.775	3.192	496	2.696	-78
Operationele kosten	5.699	6.082	125	5.957	258
Algemene kosten	921	740	31	709	-212
Bank- en rentekosten	313	188		188	-125
Totaal lasten	26.696	25.164	828	24.336	-2.360
Overige opbrengsten	-13	-1.882	-828	-1.054	-1.041
Opbrengst vervolgingskosten	-2.162	-1.577		-1.577	585
Totaal baten	-2.175	-3.459	-828	-2.631	-456
Netto kosten	24.522	21.705	-	21.705	-2.816
Bijdragen deelnemers	-24.522	-24.188		-24.188	333
Resultaat reguliere bedrijfsvoering*	-	-2.483	-	-2.483	-2.483
Incidenteel					
Renteopbrengsten		-1.182		-1.182	-1.182
Netto-resultaat*	-	-3.665	-	-3.665	-3.665
Project AHA storting		517		517	517
Resultaat	-	-3.148	-	-3.148	-3.148

* -/- = voordelig

Reguliere bedrijfsvoering: € 2,483 miljoen (positief incidenteel) (incl. OOP-taakstelling)

Personeelskosten (incl. OOP-taakstelling van € 600 duizend): € 1,7 miljoen (voordeel)

De personeelskosten 2024 waren initieel begroot op € 16,3 miljoen. Rekening houdend met de taakstellende kostenreductie vanuit OOP – die grotendeels via een formatiereductie wordt gerealiseerd – bedraagt deze begrotingspost € 15,7 miljoen. De gerealiseerde personeelskosten bedragen € 13,9 miljoen.

De afdeling Klantzaken zet sinds jaar en dag een deel van het formatiebudget in als flexibele schil voor de piekperiode. BsGW maakt dan gebruik van een extern callcenter voor de afhandeling van telefonische vragen naar aanleiding van de aanslagoplegging en de piek rondom dwanginvordering. De daadwerkelijke kosten voor deze flexibele schil in 2024 zijn opgenomen onder de operationele kosten: Overige diensten door derden.

Daarnaast zijn in 2024 vacatures (nog) niet of later ingevuld. Voor het realiseren van de OOP-taakstelling worden sowieso niet alle vacatures bij BsGW automatisch opengesteld wanneer medewerkers uit dienst gaan. Om de formatie structureel te kunnen verlagen, wordt gewerkt met flexibele inhuur (zie post Operationele kosten: Overige diensten door derden), die desgewenst kan worden stopgezet. Per saldo leiden bovenstaande zaken tot lagere verwachte personeelskosten, anticiperend op de taakstellende kostenreductie van € 800 duizend in 2025 oplopend tot structureel € 1,3 miljoen vanaf 2028.

Huisvestingskosten: € 135 duizend (voordeel)

BsGW werkt sinds corona hybride. Hierdoor is een verdieping in het huidige kantoorpand nagenoeg volledig buiten gebruik. De hieruit voortvloeiende lagere kosten (facilitaire en onderhouds- en schoonmaakkosten) hebben ertoe geleid dat de huisvestingskosten lager uitkomen dan begroot.

Afschrijvingskosten: € 320 duizend (voordeel)

Vanwege de implementatie van de nieuwe waarderings- en belastingapplicaties is sprake van lagere afschrijvingskosten. Dit is een incidenteel effect. Vanaf 2025 zal vanwege het werken in een SaaS-omgeving vooral sprake zijn van licentie- en abonnementskosten (post ICT-kosten).

ICT-kosten: € 78 duizend (voordeel)

De verwachte ICT-kosten zijn in lijn met de begroting.

Operationele kosten: € 260 duizend (nadeel)

De overschrijding op de post Operationele kosten wordt met name veroorzaakt door de post Overige diensten door derden. Naast de zogenaamde flexibele schil voor de afdeling Klantzaken (zie Personeelskosten) worden, zoals gezegd, vacatures niet automatisch 1 op 1 opengesteld. Er wordt eerst gekeken of deze taken (geheel of deels) geautomatiseerd of efficiënter ingericht kunnen worden. Tot die tijd wordt – indien nodig – capaciteit ingehuurd.

De post Proceskosten bezwaar- en beroep laat een onderschrijding zien, als gevolg van meerkosten 2023 en minderkosten 2024. Het aantal WOZ-gerelateerde bezwaren en beroepen is in 2024 fors lager dan in 2023. Dit kan naast de bestendige kwaliteit van de aanslagoplegging ook worden verklaard door de aanzienlijk lagere gemiddelde WOZ-stijging, de beperkte tariefstijgingen door de gemeentelijke deelnemers en de gewijzigde wetgeving. De proceskosten (uitkerings- en uitvoeringskosten) 2024 blijven binnen de begroting.

Het jaar 2023 kende een verdrievoudiging van het 'gebruikelijke' aantal beroepszaken, voortvloeiend uit een hausse aan bezwaren in betreffend jaar. Dit, in combinatie met de beperkte capaciteit bij de rechtbank, heeft ertoe geleid dat de afhandeling van de bezwaren niet in 2024 kan worden afgerond. Er is derhalve een aanzienlijke uitloop naar 2025. Veel beroepen zijn ingediend door NCNP-bedrijven. In het kader van de beroepsgang dienen zij de nodige interventieverzoeken in. Ook worden beroepszaken vlak voor of zelfs ter zitting ingetrokken. Uitkeringskosten zijn dan niet langer aan de orde, maar vanwege de voorbereidende werkzaamheden is er wel sprake van (een stijging van de) uitvoeringskosten. De in 2023 getroffen voorziening is niet toereikend, maar met een aan zekerheid grenzende waarschijnlijkheid kunnen deze meerkosten worden opgevangen door de minderkosten 2024.

Zowel voor 2023 als 2024 is de bezwaarfase (financieel) afgehandeld. Voor de nog openstaande beroepen 2023 en de ontvangen beroepen 2024 is een schattingspost opgenomen op basis van de meest recente gegevens (eind februari 2025) en de met de accountant afgestemde methode. In aanloop naar de jaarrekening 2024 eind maart/begin april wordt deze schattingspost nogmaals berekend aan de hand van de meest recente gegevens.

Algemene kosten: € 212 duizend (voordeel)

De onderschrijving op de post Algemene Kosten wordt met name veroorzaakt doordat de post Onvoorzien in 2024 niet is aangewend. In voorgaande jaren werd deze post als eerste aangewend ter dekking van de hogere dan begrote proceskosten.

Bank- en rentekosten: € 125 duizend (voordeel)

De bank- en rentekosten komen lager uit, doordat de werkelijk in rekening gebrachte bankkosten lager uitvallen dan begroot en er geen rentekosten in rekening worden gebracht i.v.m. negatieve rente.

Overige opbrengsten: € 1,041 miljoen (voordeel)

De overige opbrengsten laten een positief incidenteel saldo zien als gevolg van nieuwe opdrachten met betrekking tot de voorkeursvarianten (met ingang van 2026 via KVM), maatwerkoffertes (met ingang van 2025 uit de begroting) en het resultaat van projecten (met name het project AHA).

Opbrengst vervolgingskosten: € 585 duizend (nadeel)

Niet alleen de overstap naar een nieuwe belastingapplicatie, maar vooral het effect van de inwerkingtreding van de nieuwe Kostenverdeelmethode per 1 januari 2025 leidt ertoe dat het resultaat van de Opbrengst vervolgingskosten een nadere toelichting behoeft. Tot en met 2024 kwam de Opbrengst vervolgingskosten ten goede aan (de) BsGW(-begroting). Opbrengsten uit eerdere jaren compenseerden nog te ontvangen opbrengsten uit het lopend boekjaar. Hierdoor was de afwijking van de realisatie ten opzichte van de begroting relatief.

Nu de Opbrengst vervolgingskosten met ingang van 1 januari 2025 ten goede komt aan de deelnemers ontstaat er per 31 december 2024 een harde grens. Alle invorderingsacties, met een grondslag van 1 januari 2025 of later, worden volgens de nieuwe Kostenverdeelmethode afgehandeld en worden diensgevolge doorgestort naar de deelnemer ten gunste waarvan de belastingopbrengst wordt geboekt.

Incidenteel: € 1,182 miljoen (positief incidenteel)

Renteopbrengsten: € 1,182 miljoen (voordeel)

BsGW maakt gebruik van schatkistbankieren. Door het relatief hoge rentepercentage heeft BsGW een aanzienlijke rente ontvangen.

Nog niet opgenomen in Resultaat: Opbrengsten afgesloten belastingjaren

Momenteel vindt er nog overleg plaats met de externe accountant over (na-ijlende) opbrengsten uit de afgesloten belastingjaren, die naar aanleiding van de migratie van de vorige c.q. de overgang naar de nieuwe belastingapplicatie gekwantificeerd zijn. De vorige accountant heeft hier niet eerder een oordeel over uitgesproken. Het gaat hier onder andere om een grote hoeveelheid kleine(re) bedragen, waarbij het uitzoeken op regelniveau zeer arbeidsintensief is.

Projecten met financiële doorwerking

Het Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP)

In het kader van de jaarverslaggeving 2023 zijn de (resterende) projectkosten met betrekking tot het OOP verwerkt (zie AB-vergadering 27 juni 2024). Dit heeft tot gevolg dat de taakstellende netto-kostenreductie met ingang van 2024 direct wordt verrekend met de deelnemers oplopend tot € 1,3 miljoen structureel met ingang van 2028. De taakstelling wordt in belangrijke mate gerealiseerd door een formatiereductie.

Jaar	Bedrag in €	Vorm
2024	600.000	Restitutie aan de deelnemers
2025	800.000	Benedenwaartse bijstelling begroting 2025
2026	1.000.000	Benedenwaartse bijstelling begroting 2026
2027	1.200.000	Benedenwaartse bijstelling begroting 2027
2028 e.v.	1.300.000	Benedenwaartse bijstelling begroting 2028 e.v.

Aanbesteding Hosting en Applicaties (AHA)

In 2023 en 2024 heeft de Europese aanbesteding, gunning en implementatie van de Waarderingsapplicatie, Belastingapplicatie en de Hosting plaatsgevonden. Over de inhoudelijke en financiële voortgang is middels de bestuursrapportages periodiek gerapporteerd.

Begroting en realisatie Project AHA (P9075) bedragen in €	Begroting	Realisatie 2023	Realisatie 2024	Totaal 23/24	Verschil begroting & realisatie
Waarderingsapplicatie	250.000	178.058	11.487	189.545	-60.455
Belastingapplicatie	1.250.000	939.210	138.736	1.077.946	-172.054
Hosting	975.000	701.192	258.865	960.057	-14.943
Risico-opslag	300.000	-	-	-	-300.000
Accountant	-	-	30.611	30.611	30.611
Totaal lasten	2.775.000	1.818.460	439.699	2.258.159	-516.841

De totale projectkosten AHA vallen uiteindelijk € 517 duizend lager uit dan begroot. Dit heeft er met name mee te maken dat de implementatiekosten lager uitvielen en een risicoscenario zich niet heeft voorgedaan. Op 12 december jl. heeft het AB ingestemd met het voorstel om de onderbesteding van (op dat moment) € 445 duizend als startkapitaal te storten in een nieuwe bestemmingsreserve. Dit voorstel draagt de instemming van de externe accountant.

Op basis van de opgedane ervaringen is het projectbudget voor de toekomstige aanbesteding en implementatie met € 275 duizend benedenwaarts bijgesteld tot € 2,5 miljoen. In de periode tot en met 2029 dient derhalve een nieuwe bestemmingsreserve ter grootte van € 2,5 miljoen te worden gevormd. Rekening houdend met de uiteindelijke onderbesteding en de reeds in de begroting van 2025 opgenomen bijdrage à € 555 duizend resteert nog een bedrag van (afgerond) € 1,43 miljoen. Dit betekent dat de jaarlijkse stortingen voor de jaren 2026 tot en met 2029 € 357,5 duizend bedragen, hetgeen een verlaging van € 197,5 duizend per jaar betekent.

Bestemmingsreserve bedragen in €	Begroting MJR 2025-2029	Voorstel	Begroting MJR 2026-2029
Startkapitaal	-	515.000	515.000
Bijdrage begroting 2025	555.000	555.000	-
Bijdrage begroting 2026	555.000	357.500	-197.500
Bijdrage begroting 2027	555.000	357.500	-197.500
Bijdrage begroting 2028	555.000	357.500	-197.500
Bijdrage begroting 2029	555.000	357.500	-197.500
	2.775.000	2.500.000	-275.000

Samenwerkingsportaal

Na de daadwerkelijke omzetting van het bestand van m³ naar m² in het kader van het waarderen op gebruikersoppervlakte, dienen de gegevens in beheer te worden genomen en actueel te worden gehouden. Ten minste tot de start van de landelijke voorziening Samenhangende Object Registratie (SOR), welke als beoogde ingangsdatum 1 januari 2025 heeft. Deze datum is niet langer realistisch.

Op nationaal niveau bestaat in grote mate overeenstemming over de inhoud en architectuur van de SOR. Het feit dat er nog steeds geen vorderingen zijn gemaakt ten aanzien van de geschilpunten governance en financiering van implementatie en beheer roept de vraag op of de SOR überhaupt gerealiseerd wordt. Het eerdere besluit van het Algemeen Bestuur, om alle projectmatige activiteiten vanuit BsGW met betrekking tot de SOR tot nader order op te schorten ten einde ook onnodige projectkosten (o.a. de inzet van Berenschot) te voorkomen, valt hiermee meer dan te rechtvaardigen.

Uit oogpunt van continuïteit heeft het Algemeen Bestuur besloten om het samenwerkingsportaal begrotingstechnisch (minstens tot) 2029 voort te zetten en daarmee door te ontwikkelen.

Het Samenwerkingsportaal heeft als doel om de verschillende geobasisregistraties (BAG, BGT en WOZ) in samenhang te brengen, zodat de gemeenten, BsGW en andere ketenpartijen met betrekking tot objecten allemaal over dezelfde gegevens beschikken. Dit verbetert het beheerproces van de gegevens en het verbetert de kwaliteit van de gegevens waarmee gewerkt wordt. Daarnaast is het de bedoeling om mutaties, die voortvloeien uit de jaarlijkse mutatiedetectie, vergunningen, WOZ-processen enz., verder te automatiseren, zodat gemeenten en BsGW deze kunnen overnemen in hun BAG-, BGT- en WOZ-administraties.

Begroting, realisatie & prognose Project Samenwerkingsportaal (P9065) bedragen in €	Begroting 2021-2027	Realisatie 2021-2023	Realisatie 2024	Prognose 2025-2027	Vershil begroting & prognose 2021-2027
Aanschaf	60.000	56.265	-	-	-3.735
Onderhoud en licentiekosten (jaarlijks)	750.000	209.339	110.690	544.500	114.529
Doorontwikkeling (jaarlijks)	375.000	117.459	-	256.633	-908
Overige ICT kosten (jaarlijks)	115.000	20.658	26.256	32.250	-35.836
Beheer- en regiekosten (jaarlijks)	625.000	198.312	140.736	288.000	2.049
Onvoorzien	125.000	48.902	-	-	-76.098
Totaal lasten	2.050.000	650.935	277.682	1.121.383	0

Stand van zaken

De applicatie is uitgerold en in gebruik genomen door BsGW en de deelnemers. In 2023 is de bestaande applicatie verder doorontwikkeld en gebruiksvriendelijker gemaakt. In 2024 is ingezet op kwaliteitsverbetering door het opwerken van de geconstateerde onderlinge verschillen tussen bestanden BsGW, gemeenten en de landelijke voorzieningen, hetgeen tijdelijk extra werk met zich meebrengt.

Doorontwikkeling

Een belangrijk ontwikkelpunt is om nog meer kaartmateriaal te verwerken in het Samenwerkingsportaal om op deze wijze informatie/data ook visueel meer inzichtelijk te krijgen. Tevens is het de insteek om meer informatieverstrekking te delen met gemeenten. Dit kan worden gerealiseerd middels een uitbreiding op het Samenwerkingsportaal om zodoende alle deelnemende gemeenten eenvoudig en realtime managementinformatie te kunnen verstrekken via informatiedashboards (zowel administratief als op kaart). Hiertoe wordt het Samenwerkingsportaal (direct of indirect) gekoppeld aan de nieuwe belastingapplicatie. Tevens is het de insteek om geautomatiseerd object- en deelobjecten te vormen en aan te passen op basis van mutaties uit de BAG, de BRK en de eigen WOZ-registratie om hiermee het proces nog efficiënter uit te kunnen voeren.

Nu de implementatie van de nieuwe belastingapplicatie is afgerond kan nader worden onderzocht wat in welk pakket moet worden bijgehouden en hoe de gegevens onderling consistent blijven. Een andere belangrijke doorontwikkeling is de mutatiedetectie. Het is de bedoeling dat ook de mutatiedetectie in de toekomst via het Samenwerkingsportaal wordt verwerkt.

Gebruikersoverleg

Vanuit een aantal deelnemers in BsGW c.q. gebruikers van het Samenwerkingsportaal is het verzoek gedaan om een Gebruikersoverleg in het leven te roepen. Aan dit verzoek heeft BsGW gehoor gegeven. Het Gebruikersoverleg fungeert als klankbord en overlegplatform voor BsGW in relatie tot het Samenwerkingsportaal. Het Gebruikersplatform gaat in 2025 van start.

Kwaliteit van de dienstverlening

Nr.	Keten	Resultaat	toelichting	norm	2024 t/m Q4
1.	WOZ	Tijdige WOZ-waardebepaling woningen en niet woningen ten behoeve van de jaarlijkse herwaardering cf. norm Waarderingskamer	WOZ-waardebepaling per 1 december 2023 peildatum 1-1-2023 gereed en gecontroleerd (aanslagronde 2024)	≥ 90%	100%
			Uiterlijk 1 februari 2024 peildatum 1-1-2023 gereed en gecontroleerd.	≥ 98%	99%
2.	WOZ	Tijdige verzending WOZ-beschikkingen met goedkeuring Waarderingskamer cf. norm Waarderingskamer	vóór 28 februari	≥ 95%	96%
			vóór 31 maart	≥ 97%	99%
			vóór 30 april	≥ 99%	99%
			vóór 31 mei	100%	100%
3.	WOZ	Afhandeling WOZ-waardebezwaren (taxatietechnisch en administratief) cf. norm wet waardering onroerende Zaken art. 30 lid 9.	flitswaardebezwaren	95% binnen 5 werkdagen	100%
			waardebezwaren via de Digitale belastingbalie met dagtekening 28 februari of 31 maart	≥ 90% vóór 1 juli (groeimodel, in 2023 ≥ 95% vóór 1 juli)	99%
			waardebezwaren met dagtekening in belastingjaar (excl. flits en DBB febr en maart)	≥ 95% vóór 31-12	99%
4a.	WOZ	Juiste WOZ-waardebepaling: aantal WOZ objecten waarbij de waarde na bezwaar wordt verlaagd, afgezet tegen het totale aantal WOZ-objecten binnen het BsGW domein	<u>woningen</u>	≤ 4% (groeimodel, in 2023 ≤ 2% voor zowel woningen als niet-woningen)	1,30%
4b.			<u>niet-woningen</u>	≤ 4%	1,16%
5a.	WOZ	Juiste WOZ-waardebepaling: de mate waarin na bezwaar de WOZ-waarde ten opzichte van de initieel vastgestelde WOZ-waarde percentueel is verlaagd	<u>woningen:</u> totaal areaal (* € 1.000,-) waarvan verlaagd	1% (groeimodel, in 2023 ≤ 0,5%)	145.237.118 188.872 (0,13%)
5b.			<u>niet-woningen:</u> totaal areaal (* € 1.000,-) waarvan verlaagd	2% (groeimodel, in 2023 ≤ 1%)	25.058.532 122.692 (0,48%)
6.	WOZ	Jaarlijkse beoordeling Waarderingskamer WOZ-waardebepaling	gradaties: moet dringend worden verbeterd, moet op onderdelen worden verbeterd, voldoende of goed	Goed	Goed
7	Heffen	Tijdige en volledige verzending van de grootkohlieren (combi-)aanslagen 1e kwartaal jaar x	aanslagregeling conform de productieplanning (matdagenplanning) eind eerste kwartaal	≥ 95%	Voldaan
8.	Innen	Verleende machtigingen automatische incasso	gemeten op het totale aantal belastingplichtigen	≥ 65%	67%
9.	Innen	Geautomatiseerde kwijtschelding	Totaal aantal kwijtscheldingen dat zonder voorafgaand verzoek kan worden verleend en afgezet tegen het jaarlijks totale aantal kwijtscheldingsdossiers	≥ 60% (jaarindicator)	n.v.t. (jaarindicator)
10.	Bedrijfsvoering	Accountantsverklaring	jaarafrekeningen voorgaand jaar	goedkeuring	goedkeuring
11a.	Klantzaken	KPI's dienstverlening (jaarlijkse rapportage klanttevredenheid *)	jaarrekening voorgaand jaar	goedkeuring	goedkeuring
			- meteen goed	70%	62%
			- tijd en moeite	2	2,4*)
			- klanttevredenheid van (aan)vraag tot ontvangen antwoord	7	6,2*)
			- zelfbediening:		
			* website	1	vanaf 2025
			* Mijn BsGW	88%	vanaf 2025
			- eerste reactietijd:		
			* telefoon	80%	vanaf 2025
			* schriftelijk (aantal werkdagen)	5	vanaf 2025
11b.	Klantzaken	Klanttevredenheid per kanaal (rapportage over de piekperiode)	- telefoon	7,5	vanaf 2025
			- digitaal	7	vanaf 2025
			- schriftelijk	7	vanaf 2025

Aan het Algemeen Bestuur van het
Waterschap Limburg en de raden
van de in de GR BsGW deelnemende
gemeenten

Uw kenmerk:
Uw brief van:
Ons kenmerk: BS25.0210
Bijlage(n): 2
Onderwerp: Kadernota 2026

Afdeling: Staf/Control
Behandeld door: K. van Bergen
Telefoonnummer: 06-52861407
E-mail: k.vanbergen@bsgw.nl
Datum: 27 februari 2025

Geacht bestuur, geachte raad,

Hierbij bieden wij u de Kadernota 2026 van de Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW) aan.

Overeenkomstig artikel 67a van de Wet gemeenschappelijke regelingen ontvangen de raden van de deelnemende gemeenten en het algemeen bestuur van het deelnemend waterschap vóór 30 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders.

In haar besluit d.d. 24 september 2015 heeft het bestuur van BsGW besloten de vastgestelde kadernota gelijktijdig met de ontwerpbegroting en ontwerpmeerjarenraming te verzenden aan de deelnemers.

Financiële gevolgen

De financiële gevolgen van kaders zoals opgenomen in de kadernota zullen worden verwerkt in de begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030. Het betreft hier uitsluitend de jaarlijkse indexering.

Het uitgangspunt voor de indexatie van de salariskosten en materiële lasten is de septembercirculaire van het Centraal Planbureau (CPB), respectievelijk de 'loonvoet sector overheid' en de 'nationale consumentenprijsindex'. BsGW hanteert voor de indexeringen 2026 het drie-jaars gemiddelde voor het nog lopende jaar 2024 en toekomstige jaren 2025 en 2026 op. Mocht de septembercirculaire 2025 van het CPB daartoe aanleiding geven, dan zal dienovereenkomstig een correctie plaatsvinden via de bestuurlijk vastgestelde P&C-cyclus van BsGW.

Het Dagelijks Bestuur BsGW,

N.M.J.G. Lebens, directeur

G.H.C. Frische, voorzitter

Kadernota begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030

Inhoudsopgave

1. Inleiding	5
2. Organisatie	7
3. Beleidsmatige ontwikkelingen	9
4. Financiën	15

1. Inleiding

Hierbij bieden wij u de kadernota 2026 aan. Deze nota biedt de kaders voor het opstellen van de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2030. Deze kaders betreffen (beleids)ontwikkelingen, die in de begroting verder worden uitgewerkt en financieel worden doorvertaald plus de financiële uitgangspunten voor het opstellen van de begroting. De nota is wederom vanuit de lean-en-meanbenadering opgesteld.

Meerjarenperspectief/Ontwikkelingen

De in de kadernota 2026 genoemde ontwikkelingen, beleidsvoornemens en financiële uitgangspunten vormen de basis voor de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2030, die komend voorjaar ter zienswijze wordt aangeboden aan de gemeenteraden en het algemeen bestuur van Waterschap Limburg en na vaststelling wordt toegezonden aan Gedeputeerde Staten.

Het wordt vanwege de aanhoudende dynamiek in de internationale samenleving steeds lastiger om meerjarig vooruit te kijken. Daaraan kan worden toegevoegd dat BsGW als gemeenschappelijke regeling de kadernota en de meerjarenraming vroegtijdig dient aan te leveren als input voor de begrotingen van de deelnemende organisaties. In de voorliggende kadernota is voor de indexering 2026 uitgegaan van de meest recente ramingen van het Centraal Planbureau, waarbij deze voor de opvolgende jaren 2027-2030 in de meerjarenraming gelijk zijn gehouden.

Als gevolg van de Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ (en bpm) is het tarief proceskostenvergoeding per toegekend bezwaar of beroep per 1-1-2024 drastisch verlaagd. Echter, de Hoge Raad heeft op 12 juli 2024 dit door de wetgever vastgestelde lagere bedrag voor proceskostenvergoeding buiten toepassing verklaard. Daarmee is het hoge tarief weer van toepassing en is men landelijk in afwachting van de behandeling van de voorgestelde herstelmaatregel via het Belastingplan 2025. Het voorstel is om de wegingsfactor aan te passen van 0,25 naar 0,125, zodat de proceskostenvergoeding (tarief * wegingsfactor) in WOZ-zaken weer uitkomt op het niveau dat de wetgever voor ogen had per 1 januari 2024.

Indien zich geen nieuwe, onverwachte ontwikkelingen voordoen, het aantal bezwaren naar aanleiding van de aanslagoplegging 2025 geen stijging vertoont ten opzichte van 2024, de waardeinstijging van de objecten en de tariefstijgingen door de gemeenten binnen de perken blijven, heeft dit naar alle waarschijnlijkheid een positief effect op de begrotingspost 'proceskostenvergoeding'. BsGW hanteert evenwel het voorzichtigheidsprincipe in dezen. Een positief effect wordt in eerste instantie in het lopend boekjaar via de P&C-cyclus verantwoord en verrekend. Voor het daaropvolgende jaar zal -rekening houdend met de door het Algemeen Bestuur vastgestelde spelregels (AB 8-12-2022)- een begrotingswijziging worden doorgevoerd.

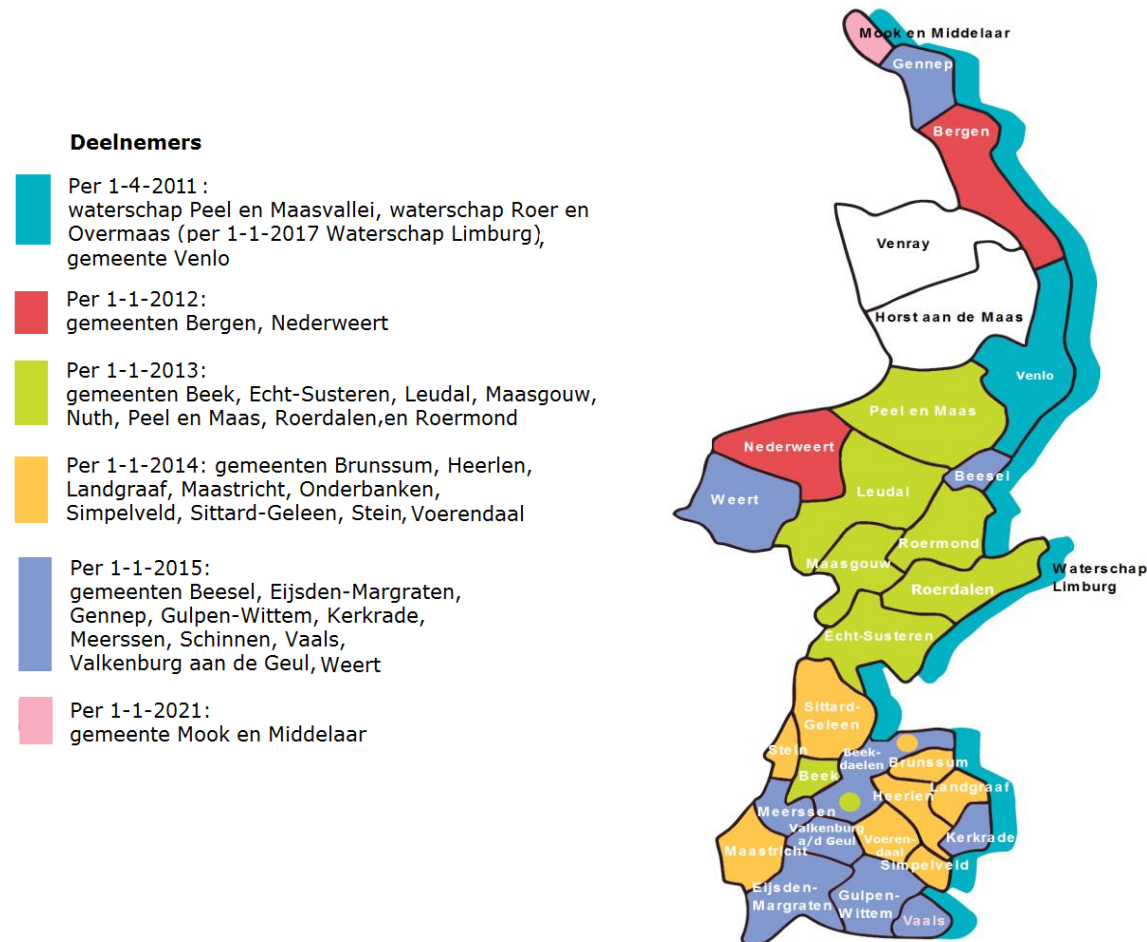
De toenemende spanning op de arbeidsmarkt in het algemeen en de ICT-sector in het bijzonder vraagt om verscherpte aandacht en pragmatisch handelen. Waar nodig en mogelijk wordt samen met deelnemers en/of andere samenwerkingsverbanden voorzien in moeilijk invulbare rollen en functies. Daarnaast is er de laatste en ook komende jaren sprake van leeftijdsgebonden uitstroom van medewerkers. BsGW anticipeert hier zo goed als mogelijk op, zodat de bijbehorende kennis bijtijds en zorgvuldig wordt overgedragen.

Het is voor BsGW van cruciaal belang dat de continuïteit van de informatie en de informatievoorziening zijn gewaarborgd. BsGW volgt de huidige ontwikkelingen met betrekking tot de nieuwe (Europese) wet- en regelgeving omtrent informatiebeveiliging en zal deze de komende periode implementeren om hieraan te kunnen voldoen. Naar verwachting zal eind 2024 het normenkader hiervoor - de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) - vastgesteld worden.

In het voorjaar van 2025 verwacht het Rijk de Europese richtlijn Europese Network and Information Security (NIS2) als Cyberbeveiligingswet geïmplementeerd te hebben in wet- en regelgeving. Dit alles neemt niet weg dat BsGW blijft zoeken om -waar mogelijk- efficiënter te werken. Dit mag de continuïteit en de kwaliteit van onze dienstverlening evenwel niet in gevaar brengen.

2. Organisatie

BsGW is als zelfstandige belastingsamenwerking voor zowel gemeenten als Waterschap Limburg opgericht op 1 april 2011. Sinds 1 januari 2023 zijn het Waterschap Limburg en de gemeenten Beek, Beekdaelen, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gennep, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Mook en Middelaar, Nederweert, Peel & Maas, Roerdalen, Roermond, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul, Venlo, Voerendaal en Weert deelnemers in BsGW.



BsGW is belast met de heffing en inning van lokale heffingen voor zowel de deelnemende gemeenten als het waterschap en is verantwoordelijk voor de uitvoering van de wet WOZ. In bijlage 2 is een overzicht opgenomen van de (huidige) heffingssoorten per deelnemer.

Missie

Wij heffen en innen belastingen voor onze klanten, slim en doordacht, op een kosteneffectieve wijze. Inzichtelijk, voorspelbaar en betrouwbaar in wat we doen.

Visie

Waarderen, heffen en innen; het wordt steeds complexer. Door het proces slim en goed te organiseren zijn wij dé organisatie om dit voor onze deelnemers te verzorgen. Zo kunnen zij zich op hun andere (kern)taken richten.

Ambitie

BsGW heeft de ambitie een toppositie binnen de samenwerkingsverbanden te bekleden.

Speerpunten

Daarnaast is een aantal speerpunten aangegeven waar BsGW zich de komende jaren op gaat richten.

Kostenbewust

BsGW staat met ingang van 2028 voor een structurele bezuinigingsopgave van € 1,3 miljoen. Dit betekent kritisch kijken wat wel en niet kan en vooral ook oog hebben voor kleine besparingen die snel zijn te realiseren.

Integraal management

Het management is per 1 december 2021 met 1 fte gereduceerd, waarbij de afdelingen over drie afdelingshoofden zijn verdeeld. Het eigenaarschap van de medewerkers in het algemeen en integraal management in het bijzonder zal verder worden doorontwikkeld.

Hybride werken

Sinds het begin van de covid-19-pandemie zijn de BsGW-medewerkers volop thuis aan het werk. Inmiddels is het uitgangspunt dat er 60% thuis wordt gewerkt en 40% op kantoor. Het kantoor is een plek van ontmoeten en samenwerken. Dit betekent een andere manier van werken en ook een andere manier van investeren in huisvesting, werkplekken, automatisering en digitalisering.

Per 31 oktober 2026 loopt het huurcontract voor het kantoorpand van BsGW af. Hierop vooruitlopend is eind 2023 een interne projectgroep opgestart, die de uitgangspunten voor de nieuwe huisvesting van BsGW geformuleerd heeft en een korte marktverkenning heeft uitgevoerd uitmondend in een eisen- en wensenpakket, binnen de gestelde financiële kaders. Momenteel lopen de onderhandelingen inzake een huurcontract voor een beoogde, nieuwe kantoorlocatie.

3. Beleidsmatige ontwikkelingen

In deze paragraaf wordt op hoofdlijnen een beeld geschetst van de ontwikkelingen waar BsGW mee te maken heeft en krijgt. De ontwikkelingen binnen BsGW (bedrijfsvoering) worden grotendeels bepaald door externe (inter)nationale ontwikkelingen. In bijlage 3 zijn deze ontwikkelingen waar nodig uitgebreider omschreven.

Landelijke ontwikkelingen

Proceskosten

BsGW heeft nog steeds te maken met ncnp-bedrijven. Deze bedrijven veroorzaken een relatief groot aantal van de jaarlijkse (WOZ-)bezwaren met de daaruit voortvloeiende proceskosten (uitvoerings- en uitkeringskosten). Bovendien worden de bezwaren steeds uitgebreider, complexer en technischer waardoor de uitvoeringskosten per ingediend bezwaar oplopen.

Als gevolg van de Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ (en bpm) zijn de proceskosten drastisch verlaagd per 1-1-2024. Echter heeft de Hoge Raad op 12 juli 2024 het door de wetgever vastgestelde lagere bedrag voor proceskostenvergoeding buiten toepassing verklaard. Daarmee is het hoge tarief weer van toepassing en is men landelijk in afwachting van de behandeling van de voorgestelde herstelmaatregel via het Belastingplan 2025. Het voorstel is om de wegingsfactor aan te passen van 0,25 naar 0,125, zodat de proceskostenvergoeding (tarief * wegingsfactor) in WOZ-zaken weer uitkomt op het niveau dat de wetgever voor ogen had per 1 januari 2024.

Bij het schrijven van deze kadernota is het Belastingplan 2025 nog volop in procedure. Nadat de Raad van State een advies heeft uitgebracht, vindt behandeling door de Tweede en Eerste Kamer plaats. Indien beide Kamers instemmen met het Belastingplan 2025 komt door aanpassing van de factor uit artikel 30a van de Wet WOZ van 0,25 naar 0,125 de proceskostenvergoeding in WOZ-zaken weer op het niveau dat de wetgever voor ogen had per 1 januari 2024.

Indien zich geen nieuwe, onverwachte ontwikkelingen voordoen, het aantal bezwaren naar aanleiding van de aanslagoplegging 2025 geen stijging vertoont ten opzichte van 2024, de waardestijging van de objecten en de tariefstijgingen door de gemeenten binnen de perken blijven, heeft dit naar alle waarschijnlijkheid een positief effect op de begrotingspost 'proceskostenvergoeding'. BsGW hanteert evenwel het voorzichtigheidsprincipe in dezen. Een positief effect wordt in eerste instantie in het lopend boekjaar via de P&C-cyclus verantwoord en verrekend. Voor het daaropvolgende jaar zal - rekening houdend met de door het Algemeen Bestuur vastgestelde spelregels (AB 8-12-2022)- een begrotingswijziging worden doorgevoerd.

Mocht er op enig moment sprake zijn van een positief effect op de begrotingspost 'proceskostenvergoeding' dan staat dit los van de kostenreductie in het kader van het OOP.

Project Inwinning Secundaire Objectkenmerken

Het doel van het project Inwinning Secundaire Objectkenmerken is het terugwinnen van het vertrouwen bij de woningeigenaren in de overheid in het algemeen en de bepaling van de WOZ-waarde in het bijzonder door de woningeigenaren maximaal te betrekken bij het vaststellen van (een aantal van) de secundaire objectkenmerken en hierbij maximale transparantie te bieden.

Bij het project, dat onder verantwoordelijkheid van de Landelijke Vereniging Lokale Belastingen (LVLB) wordt uitgevoerd, zijn o.a. de VNG, het ministerie van Financiën, het ministerie van Justitie en Veiligheid, de Waarderingskamer, de Vereniging Eigen Huis en de Consumentenbond betrokken.

In afstemming met genoemde partijen is een vragenlijst tot stand gekomen, die in de vorm van een aantal pilots aan woningeigenaren wordt voorgelegd in combinatie met een opgave van de huidige situatie (lees: weergave van de huidige secundaire objectkenmerken). Eind 2024/begin 2025 worden de eerste resultaten van de pilots verwacht.

Onderzoek tweejaarlijkse WOZ-waardering

Bij de Algemene Ledenvergadering van de VNG in juni 2024 is een motie aangenomen om op korte termijn een onderzoek te starten naar de mogelijkheden van een tweejaarlijkse herwaardering in plaats van de nu geldende jaarlijkse herwaardering. Wat de eventuele gevolgen zijn voor andere belastingen en/of instrumenten, waarvoor de WOZ-waarde de basis vormt, dient hierin mee te worden genomen. Ook de gevolgen voor diverse andere instanties die de WOZ-waarde (en andere WOZ-gegevens gebruiken voor diverse doeleinden, worden in het onderzoek betrokken. Hiertoe wordt een klankbordgroep ingesteld met daarin vertegenwoordigers van de VNG, de Unie van Waterschappen, het Ministerie van Financiën, de Belastingdienst, Vereniging Eigen Huis en de Landelijke Vereniging van Lokale Belastingen (LVLB). Het onderzoek zal worden uitgevoerd door het Erasmus Studiecentrum voor Belastingen van Lokale overheden (ESBL) en dient in nauwe samenspraak c.q. afstemming met de uitvoering (lees: LVLB) en de betrokken ministeries plaats te vinden.

De indieners van de motie verwachten dat een tweejaarlijkse herwaardering leidt tot een verlaging van de druk op de uitvoering van de Wet WOZ en daaruit voortvloeiend een verbetering van de kwaliteit van de herwaardering, een verbetering van de kwaliteit van de bezwarenafhandeling, een tijdige afdoening van bezwaren, het beter kunnen verwerken van bezwaaruitkomsten in een volgende herwaardering, het beschikbaar krijgen van capaciteit voor contact met de burger en een reductie van kosten, met name als het gaat om proceskosten en inhuur.

Tegengaan toenemende armoede

Ook het nieuwe kabinet heeft in de miljoenennota maatregelen opgenomen om de toenemende armoede tegen te gaan en de koopkracht van de laagste inkomens te verbeteren, de zogenaamde bestaanszekerheid.

Daarnaast neemt de overheid ook maatregelen om gezinnen te helpen, die hun rekening niet kunnen betalen. Sociaal invorderen, vroegsignalering en schuldhulpverlening zijn instrumenten die hiervoor worden ingezet. Ook zullen gemeenten in een zo vroeg mogelijk stadium passende hulp aanbieden. Het percentage oninbaar zal mogelijk stijgen, hetgeen zal leiden tot lagere netto-belastingopbrengsten voor de deelnemers.

Ontwikkelingen in de bedrijfsvoering

Krapte op de arbeidsmarkt

De grote krapte op de arbeidsmarkt houdt onverminderd aan. In alle beroepsgroepen is sprake van een tekort aan personeel, voor ICT-ers geldt dit in het bijzonder. Het effect van traditionele wervingscampagnes neemt af. Er zal gezocht moeten worden naar andere manieren om toch de juiste kennis in huis te halen. In dit kader wordt, analoog aan het zelf opleiden van taxateurs, nadrukkelijk ook gedacht aan het zelf opleiden van ICT-ers, zoals bijvoorbeeld Functioneel Applicatiebeheerders. Waar nodig en mogelijk wordt samen met deelnemers en/of andere samenwerkingsverbanden voorzien in moeilijk invulbare rollen en functies.

Daarnaast is er de laatste en ook komende jaren sprake van leeftijdsgebonden uitstroom van medewerkers. BsGW anticipeert hier zo goed als mogelijk op, zodat de bijbehorende kennis bijtijds en zorgvuldig wordt overgedragen.

Wetsvoorstel aanpassing belastingstelsel waterschappen

Het wetsvoorstel aanpassing belastingstelsel waterschappen is door de Tweede Kamer aangenomen en ligt ter besluitvorming voor bij de Eerste Kamer. Behandeling is voor eind 2024 voorzien. Het wetsvoorstel biedt waterschappen betere mogelijkheden om het profijtbeginsel toe te passen. Zo kunnen zij meer kosten neerleggen bij diegenen, die meer voordeel hebben bij de werkzaamheden van het waterschap. Daarnaast kunnen waterschappen door de voorgenen wijzigingen beter inspelen op (toekomstige) ontwikkelingen, zoals klimaatopwarming, de circulaire economie, de energietransitie en veranderingen in het eigen waterschap. Deze wetswijziging regelt ook dat Rijkswaterstaat en waterschappen geen schadelijke stoffen meer hoeven te gebruiken bij het meten van de vervuiling in afvalwater.

Waterschappen krijgen door de aanpassingen in de watersysteemheffing meer mogelijkheden om te heffen naar profijt of belang. Diegene, die meer profijt heeft van de werkzaamheden van het waterschap, betaalt dan een hogere heffing. Degene die minder belang heeft, krijgt een lagere heffing.

De beoogde inwerkingtreding van het wetsvoorstel is 1 januari 2026.

De gevolgen van de wijziging voor specifieke groepen belastingbetalers verschillen per waterschap. De besturen van de waterschappen bepalen namelijk zelf hoe zij de kosten precies verdelen.

Waterschap Limburg en BsGW zijn eind 2023 een project gestart om de migratie van het huidige naar het nieuwe belastingstelsel vorm te geven. De projectkosten, die BsGW hiervoor maakt, komen geheel en al ten laste van Waterschap Limburg. Dit geldt ook voor de structurele kosten. Vanaf de inwerkingtreding van het nieuwe belastingstelsel zullen deze via de gebruikelijke Planning & Control-cyclus van BsGW worden verwerkt en doorbelast naar Waterschap Limburg.

Harmonisatie en de herziening van de kostenverdeelmethode

Op 9 december 2021 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het procesvoorstel m.b.t. harmonisatie en de herziening van de kostenverdeelmethode. Beide onderdelen zijn actief ter hand genomen. Besluitvorming door de deelnemers over harmonisatie heeft in nagenoeg alle gevallen voor september 2023 plaatsgevonden. Vanaf 2024 wordt het zogenaamde maatwerk separaat bij de desbetreffende deelnemers in rekening gebracht. Aansluitend aan het harmonisatietraject is de kostenverdeelmethode geëvalueerd en herijkt. De nieuwe kostenverdeelmethode is begin 2024 (AB 25-01-2024) door het Algemeen Bestuur vastgesteld en treedt met ingang van 2025 in werking.

De nieuwe kostenverdeelmethode heeft overigens geen invloed op de begroting van BsGW zelf, maar de aanpassingen in de methodiek leiden wel tot wijzigingen in de bijdragen van de deelnemers aan BsGW. Zie ook bijlage 5.

Verbetering archiefbeheer

In 2021 heeft een archiefinspectie plaatsgevonden binnen BsGW. Vanaf 2022 zijn op basis van het vastgestelde plan van aanpak verbeterstappen gezet. Naast het digitaliseren van ons archief en het zaakstelsel-werken is met name ook aanvullende kennis en kunde nodig om alle aspecten rondom de (digitale) informatiehuishouding binnen BsGW vanuit juridisch perspectief én kostenbewustzijn (enkelvoudige opslag – meervoudig gebruik) te (waar)borgen.

Samenwerkingsportaal

Vanaf 1 januari 2022 bestaat de verplichting om woningen te waarderen op basis van de gebruiksoppervlakte. Daarvoor gebruikte BsGW de bruto inhoud om woningen te waarderen. Namens en op verzoek van de deelnemers heeft BsGW de regie van dit transitieproject (2019-2021) op zich genomen, in nauwe samenwerking met de gemeenten en Het Gegevenshuis. Voor het actueel houden en borgen van alle gegevens, heeft BsGW namens alle partijen de regie op zich genomen voor het

aanschaffen van een applicatie, die in staat is om relevante gegevens voor zowel de BAG (gemeenten), de BGT als de WOZ (BsGW) op een efficiënte manier uit te wisselen en te tonen, zowel administratief als geografisch. Het zogenaamd Samenwerkingsportaal.

Landelijk wil men komen tot een samenhangende objectenregistratie (SOR). Dit is een uniforme registratie met daarin basisgegevens over objecten in de fysieke werkelijkheid, die zich voor gebruikers als één registratie gedraagt. Daaronder verstaan we objecten die in het terrein zichtbaar zijn, zoals gebouwen, wegen, water, spoorlijnen en bomen, terreindelen, aangevuld met enkele (administratieve) objecten als woonplaatsen, gemeentegrenzen en openbare ruimten. In de objectenregistratie gaan in ieder geval de objecten van de basisregistratie adressen en gebouwen (BAG) en de basisregistratie grootschalige topografie (BGT) op. Daarnaast is het de bedoeling dat ook het gedeelte van de WOZ-administratie waarin objectgegevens zijn opgenomen en een aantal basisgegevens uit aanpalende registraties in de objectenregistratie worden opgenomen.

De ontwikkeling naar een SOR heeft gevolgen voor zowel BsGW als voor haar deelnemers en aan de deelnemers gelieerde partijen, zoals gegevenshuizen. Het is inefficiënt en onwenselijk om op meerdere plaatsen dezelfde of nagenoeg dezelfde gegevens te verzamelen en te verwerken. Dit staat immers haaks op de doelstelling van juist één unieke registratie.

De beoogde ingangsdatum van de SOR was 1 januari 2025; een nieuwe streefdatum is nog niet bekend. Op nationaal niveau is in grote mate overeenstemming over de inhoud en architectuur van de SOR. Dat geldt evenwel niet voor de governance en financiering van de implementatie en het beheer van de SOR. De door de VNG geïnitieerde impactanalyse heeft uitgewezen dat er nog veel onduidelijk is en er een hoog kostenplaatje aan hangt.

Uit oogpunt van zekerheid en continuïteit wordt het Samenwerkingsportaal begrotingstechnisch gecontinueerd voor een bedrag van € 350 duizend per jaar (excl. indexatie) om zo de door de deelnemers gewenste verdere doorontwikkeling vorm te kunnen blijven geven. In deze kosten is rekening gehouden met de *jaarlijkse* mutatiedetectie waaruit extra werkzaamheden, ICT- en bijbehorende onderhoudskosten voortvloeien, waartegenover een betere borging in de integraliteit tussen de basisregistratie BAG, BGT en de WOZ staat. Om de gebruikers meer te betrekken bij het Samenwerkingsportaal is een Gebruikersoverleg in het leven geroepen. Dit Gebruikersoverleg fungeert als klankbord en overlegplatform.

Informatievoorziening en ICT

BsGW maakt deel uit van een sterk veranderende omgeving, waarin de steeds verdere digitalisering van de informatievoorziening een belangrijke ontwikkeling is. Vanwege einde contractduur zijn zowel de ICT-infrastructuur als de belastingpakketten op basis van een Europese aanbesteding gegund en geïmplementeerd (2023 en 2024) .

De overeenkomst met de leveranciers wordt voor drie jaar aangegaan, met daarna de optie tot driemaal een jaar verlenging. Op basis van het huidige prijspeil zou vanaf 2025 € 555.000,- per jaar gereserveerd moeten worden voor de volgende aanbesteding in 2028, inclusief de implementatie in 2029. Dit geschatte bedrag is voor de jaren 2025 – 2029 begrotingstechnisch reeds opgenomen in de (meerjaren)begroting 2025 (AB 27-6-2024).

Hiertoe stelt het Dagelijks Bestuur een voorstel op dat eind 2024 tot besluitvorming door het Algemeen Bestuur moet leiden. Het resultaat van de besluitvorming wordt doorvertaald in de begroting 2026 en meerjarenbegroting 2027-2030.

Kunstmatige Intelligentie

Ook BsGW volgt de ontwikkelingen op het gebied van Kunstmatige Intelligentie (Artificial Intelligence oftewel AI) met bovengemiddelde belangstelling. Generatieve AI is een specifieke vorm van AI. Het helpt mensen, bedrijven en organisaties bij het genereren van bijvoorbeeld tekst, beeld en audio. ChatGPT is het meest sprekende voorbeeld. Generatieve AI zal grote impact hebben op economie, maatschappij en op de overheid en daarmee ook op samenwerkingsverbanden, zoals bijvoorbeeld BsGW. Enerzijds biedt generatieve AI kansen, bijvoorbeeld om beter met burgers te communiceren, processen te verbeteren (efficiency) en de toenemende krapte op de arbeidsmarkt mede het hoofd te bieden. Anderzijds maken ook partijen als NCNP-bedrijven intensief gebruik van generatieve AI, met dien verstande dat voor hen niet geldt dat er sprake moet zijn van proven technology. Het oneigenlijk gebruik van AI door derden in relatie tot dataveiligheid vergt niet alleen kennis, maar ook (extra) financiële investeringen. De overheidsbrede visie op generatieve AI biedt in dit kader houvast: door samen te werken met alle stakeholders, de snelle ontwikkelingen op het gebied van AI nauwgezet te volgen, passende wet- en regelgeving te ontwikkelen, het vergroten van kennis en kunde, door als overheid zelf veilig te experimenteren met generatieve AI én door sterk toezicht op AI met handhaving waar nodig kan Nederland vooraan staan bij de onvermijdelijke veranderingen in onze samenleving door generatieve AI. BsGW hoeft om moverende redenen niet voorop te lopen. Het is vooral zaak om op het juiste moment en op het juiste wijze aan te haken.

Wettelijk gezien is een en ander geregeld in de AI-verordening. De AI-verordening is een Europese wet die regels stelt voor de ontwikkeling en het gebruik van AI-systemen. AI zal naar de toekomst toe meer en meer worden ingezet door organisaties. Denk hierbij ook aan de inzet van AI op het gebied van informatiebeveiliging.

Informatiebeveiliging & Privacy

Het is voor BsGW van cruciaal belang dat de continuïteit van de informatie en de informatievoorziening zijn gewaarborgd. Eventuele gevolgen van beveiligingsincidenten dienen tot een acceptabel niveau te worden beperkt. BsGW hanteert daarom diverse beheersmaatregelen, monitort dit niet alleen intern op naleving maar laat ook externe audits of onderzoeken uitvoeren hiernaar. Informatiebeveiliging krijgt ook steeds meer en extra aandacht van de externe accountant.

Een van de beheersmaatregelen is uiteraard het voldoen aan de (Europese) wet- en regelgeving omtrent informatiebeveiliging. En op dat gebied zijn enkele ontwikkelingen aanstaande.

Europese Network and Information Security (NIS)

Om de cyberbeveiliging en weerbaarheid van essentiële diensten in de EU-lidstaten te verbeteren werden in 2016 de Europese Network and Information Security (NIS)-richtlijnen geïntroduceerd: een Europees kader voor de beveiliging van netwerk- en informatiesystemen die van algemeen belang zijn voor de openbare veiligheid.

In Nederland werd de NIS-regelgeving vertaald naar de Wet beveiliging netwerk- en informatiesystemen voor digitale dienstverleners (Wbni). Door de toegenomen onrust in de wereld (zoals COVID, Oekraïne, cyberdreigingen) en de nieuwe technologische ontwikkelingen voldoen de NIS en daarmee ook de Wbni niet meer. Daarom wordt er nu gewerkt aan een opvolger: NIS2.

Concreet betekent dit voor overheidsorganisaties, en dus ook BsGW, het volgende:

- Strengere meldplicht
- Zorgplicht: Meer focus op preventie
- Handhaving door toezichthouders zal meer proactief gaan plaatsvinden
- Potentiële persoonlijke aansprakelijkheid bestuurders
- Registratieplicht

Nederland streeft ernaar om in het voorjaar van 2025 de NIS2 als Cyberbeveiligingswet geïmplementeerd te hebben in wet- en regelgeving.

Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO)

De zorgplicht uit de cyberbeveiligingswet bestaat feitelijk uit het voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) die sinds 1 januari 2020 van kracht is. De BIO geldt als normenkader voor alle overheden en verving de afzonderlijke baselines informatieveiligheid voor gemeenten, Rijk, waterschappen en provincies. Met de komst van de BIO kwam er een eenduidige en herkenbare stevige basis voor een veilige digitale overheid.

Overheidsbreed wordt aan de opvolger van de BIO gewerkt, BIO2 genaamd. BIO2 volgt op de evaluatie van de huidige BIO en geeft tevens invulling aan eisen vanuit de nieuwe Europese Network and Information Security (NIS2) richtlijn. Het ontwerp voor de BIO2 is ontwikkeld in samenwerking met gemeenten, provincies, waterschappen en de Rijksoverheid en zal naar verwachting eind 2024 vastgesteld worden.

Naast de routekaart waarmee de komende jaren gewerkt aan het verhogen van het volwassenheidsniveau van de organisatie op het gebied van informatiebeveiliging & privacy en reeds door BsGW ingezette maatregelen om de risico's op het gebied van veiligheidsincidenten te mitigeren, zal de komende periode gewerkt worden om te voldoen aan de eisen van de NIS2 en de BIO2.

Tenzij de implementatie van de NIS2 en de BIO2 een onevenredig beslag leggen op de middelen (zowel formatie als financieel) worden de meerkosten binnen de begroting van BsGW opgevangen.

4. Financiën

Dit hoofdstuk bevat de financiële kaders, zoals BsGW die hanteert bij het opstellen van de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2030.

De volgende uitgangspunten zijn van toepassing bij het opstellen van de begroting BsGW 2026 en de meerjarenraming 2027-2030.

Onderwerp	Uitgangspunt
Raming personele lasten	Salariskosten worden jaarlijks geïndexeerd op basis van de CAO Werken voor Waterschappen. Indien die niet bekend zijn ten tijde van het opstellen van de kadernota wordt uitgegaan van de Macro Economische Verkenningen uit de laatst bekende septembercircularre van het CPB, onderdeel 'loonvoet sector overheid' (voor de personele kosten).
Formatie en personeel	BsGW werkt met een vaste formatie en een flexibele schil. Binnen deze twee categorieën kan worden geschoven, maar de vastgestelde loonsom kan niet overschreden worden, behalve door CAO-stijgingen.
Financiering	Alleen voor investeringen kan BsGW een langlopende lening aantrekken. Hiervoor is een bestuursbesluit vereist.
Raming materiële lasten	Voor de jaarlijkse indexatie wordt uitgegaan van de Macro Economische Verkenningen uit de laatst bekende septembercircularre van het CPB, onderdeel 'nationale consumentenprijsindex'. Indien voor specifieke kostencategorieën andere indexeringspercentages gelden, wordt hiervan afgeweken en worden de marktconforme kostenstijgingen in de begrotingscijfers verwerkt.
Inhuur derden	De verwachte inhuurkosten worden geïndexeerd met de raming van het CPB. Een afwijking hierop wordt gemotiveerd toegelicht.
Raming onvoorzien	1,4 % van de begrote kosten.
Investeringen in het belastingpakket	Investeringen verplicht om te voldoen aan de wettelijke eisen, incl. onderhoudskosten. Als uitgangspunt wordt alle software afgenomen als dienst (SaaS), waardoor er eenmalige implementatiekosten zijn en daarna jaarlijkse licentiekosten. Er vindt dus geen reservering kapitaalslasten inzake belastingsoftware meer plaats. Er wordt niet langer op afgeschreven i.v.m. geen juridisch eigenaar.
Risicomanagement	Het weerstandsvermogen wordt uitgedrukt als ratio t.o.v. de benodigde weerstandscapaciteit, waarbij de in het AB van 24-3-2022 vastgestelde Kadernota Risicomanagement leidend is.
Kosten die specifiek zijn voor bepaalde deelnemers	Deze worden o.b.v. de goedgekeurde offerte separaat doorbelast.

Kostenverdeelmethode	De (nieuwe) kostenverdeelmethode wordt gehanteerd (AB 25 januari 2024. Maatwerk en Externe vorderingen worden separaat geoffreerd en gefactureerd.												
Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP) BsGW 2018-2020	Het OOP moet -conform besluitvorming door het Algemeen Bestuur d.d. 14 december 2017- leiden tot een stapsgewijze netto-kostenreductie, oplopend tot structureel € 1,3 miljoen vanaf 2028. <table> <tr> <td>Jaar:</td><td>Lagere netto-kosten i.r.t. OOP:</td></tr> <tr> <td>2024</td><td>€ 600.000</td></tr> <tr> <td>2025</td><td>€ 800.000</td></tr> <tr> <td>2026</td><td>€ 1.000.000</td></tr> <tr> <td>2027</td><td>€ 1.200.000</td></tr> <tr> <td>2028</td><td>€ 1.300.000</td></tr> </table> Deze kostenreductie is als taakstelling opgenomen in de (meerjaren)begroting van BsGW.	Jaar:	Lagere netto-kosten i.r.t. OOP:	2024	€ 600.000	2025	€ 800.000	2026	€ 1.000.000	2027	€ 1.200.000	2028	€ 1.300.000
Jaar:	Lagere netto-kosten i.r.t. OOP:												
2024	€ 600.000												
2025	€ 800.000												
2026	€ 1.000.000												
2027	€ 1.200.000												
2028	€ 1.300.000												
Renteopbrengsten (Schatkistbankieren)	De rentevergoedingen* op het saldo van de gelden die uitstaan bij het Rijk als gevolg van Schatkistbankieren, fluctueren, zijn niet-structureel en bovendien niet beïnvloedbaar door BsGW. BsGW begroot deze renteopbrengsten als zijnde nihil. Mocht in enig jaar sprake zijn van renteopbrengsten als gevolg van bovenstaande, dan zal BsGW deze renteopbrengsten doorstorten naar de deelnemers na de bestemming van het jaarresultaat. <i>* betreft voornamelijk de renteontvangsten als gevolg van de enkele verwerkingsdagen voordat de ontvangen belastingopbrengsten worden afgedragen aan de deelnemers van BsGW.</i>												

Financieel technische uitgangspunten v.w.b. de indexeringen:

BsGW valt onder de CAO Werken voor Waterschappen. De huidige CAO eindigt eind 2024.

De uitkomsten van de CAO-onderhandelingen zijn nog niet bekend *) en kunnen derhalve niet worden opgenomen in de kadernota. Mocht voor 1 maart 2025 bekend zijn wat de nieuwe CAO betekent voor 2026, dan zal dit in de ontwerp-begroting worden verwerkt. Zo niet, dan is het uitgangspunt voor de indexatie van de salariskosten de septembercirculaire van het Centraal Planbureau (CPB) met daarin opgenomen de CPB indexcijfers.

Voor de verwachte materiële lasten en inhuur betreft dit de 'nationale consumentenprijsindex'.

Voor de verwachte salariskosten betreft dit de 'loonvoet sector overheid'.

**) De vakbonden hebben hun looneis uitgesproken die zij gaan inzetten voor 2025 aan de diverse cao-tafels. FNV heeft het over een looneis van 7% en een 32-urige werkweek. CNV heeft het over een looneis van 3% tot 6%. Onderdeel van de onderhandelingen zal ook de looptijd van de nieuwe cao zijn. Aan de werkgeversdelegatie is geadviseerd om te kijken naar een langere looptijd dan 1 jaar, met als optie om wel jaarlijks naar de loonparagraaf te kijken.*

Indexeringen Kadernota 2026

Indexering materiële lasten en inhuur

Het gemiddelde percentage van nationale consumentenprijsindex over de jaren 2024-2026 bedraagt tussen de 3,0% en 3,6%. Gekozen is om het drie jaargemiddelde 2024-2026 van 3,4% aan te houden.

Indexering salarissen

Het gemiddelde percentage van de loonvoet overheidssector over de jaren 2024-2026 bedraagt tussen de 2,1% en 8,4%. Gekozen is om ook hier het drie jaargemiddelde 2024-2026 aan te houden van 5,1%.

Mocht de septembercirculaire van het CPB d.d. 2025 daartoe aanleiding geven, dan zal dienovereenkomstig een correctie plaatsvinden via de bestuurlijk vastgestelde P&C-cyclus van BsGW.

Kadernota begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030

BIJLAGEN

Inhoudsopgave

Bijlage 1. Planning begroting	5
Bijlage 2. Heffingen per deelnemer	6
Bijlage 3. Landelijke ontwikkelingen	7
Bijlage 4. Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP)	11
Bijlage 5. Kostenverdeelmethode	13
Bijlage 6. Weerstandsvermogen	17

Bijlage 1. Planning begroting

Planning begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030

1.	Behandeling kadernota 2026 in DB	14 november 2024
2.	Ambtelijk voorbereidingsoverleg AB	28 november 2024
3.	Besluitvorming kadernota 2026 in AB	12 december 2024
4.	Behandeling ontwerpbegroting 2026 en ontwerpmeerjarenraming 2027-2030 door DB	20 februari 2025
5.	Toezenen ontwerpbegroting 2026, ontwerpmeerjarenraming 2027-2030 en kadernota 2026 aan de deelnemers	28 februari 2025
6.	Einde zienswijzetermijn deelnemers	30 mei 2025
7.	Behandeling zienswijzen door DB	5 juni 2025
8.	Toezenen reactie DB op zienswijze aan de deelnemers	Vóór 26 juni 2025
9.	Besluitvorming begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030 door AB	26 juni 2025
10.	Toezenen begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030 aan de deelnemers	Binnen 7 werkdagen na vaststelling
11.	Toezenen begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030 aan Gedeputeerde Staten	Binnen 2 weken na vaststelling: vóór 10 juli 2025

Bijlage 2. Heffingen per deelnemer

Onderstaande tabel geeft inzicht welke heffingssoorten per deelnemer worden uitgevoerd.
Dit is de situatie per 1-1-2024. *)

	Beek	Beekdaelen	Beesel	Bergen	Brunsum	Echt-Susteren	Eijsden-Margraten	Gennep	Gulpen-Wittem	Heerlen	Kerkrade	Landgraaf	Leudal	Maasgouw	Maastricht	Meerssen	Mook en Middelaar	Nederweert	Peel en Maas	Roerdalen	Roermond	Simpelveld	Sittard-Geleen	Stein	Vaals	Valkenburg a/d Geul	Venlo	Voerendaal	Weert	Waterschap Limburg
Afvalstoffenheffing	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Baatbelasting													✓																	
BIZ-bijdrage	✓							✓		✓			✓							✓	✓					✓	✓		✓	
Forensenbelasting				✓		✓	✓	✓	✓					✓			✓		✓		✓					✓	✓			
Hondenbelasting	✓		✓		✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓		✓		✓	✓		✓	✓	✓			
Onroerende-zaakbelasting	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Parkeerbelasting										✓	✓			✓		✓					✓		✓				✓		✓	
Precariobelasting					✓						✓	✓			✓						✓		✓			✓			✓	
Reclamebelasting					✓						✓				✓	✓					✓		✓		✓	✓	✓			✓
Reinigingsrechten			✓	✓		✓	✓	✓	✓						✓	✓	✓	✓	✓	✓									✓	
Rioolheffing	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Roerende-zaakbelasting																														
Toeristen/verblijfsbelasting	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Verontreinigingsheffing																														✓
Watersysteemheffing Eigenaar																														✓
Watersysteemheffing Gebruiker																														✓
Watertoeristen/waterverblijfsbelasting				✓			✓							✓			✓		✓		✓									
Zuiveringsheffing																														✓

*) Het overzicht met de situatiedatum 1-1-2025 kan pas na de AB-vergadering van Waterschap Limburg / gemeenteraadsvergaderingen van december 2024 worden opgesteld.

Bijlage 3. Landelijke ontwikkelingen

Indexeringen

Het uitgangspunt voor de indexatie van de salariskosten en materiële lasten is de septembercirculaire van het Centraal Planbureau (CPB).

Voor de verwachte materiële lasten en inhuur betreft dit de 'nationale consumentenprijsindex'.

Voor de verwachte salariskosten betreft dit de 'loonvoet sector overheid'.

Macro Economische Verkenning 2023

dd september 2022	2021	2022	2023	2024
Inflatie, nationale consumentenprijsindex	2,7	9,9	2,6	n.b.
Loonvoet sector overheid (b)	-0,2	4,8	3,3	n.b.

Macro Economische Verkenning 2024

dd september 2023	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Inflatie, nationale consumentenprijsindex	2,7	10,0	3,9	3,8	2,6	2,5	2,4	2,1
Loonvoet sector overheid (b)	-0,1	6,7	5,0	6,5	5,3	4,7	4,8	4,2

Macro Economische Verkenning 2025

dd september 2024	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Inflatie, nationale consumentenprijsindex	2,7	10,0	3,8	3,6	3,2	3,0	2,4	2,3
Loonvoet sector overheid (b)	0,5	6,7	5,9	8,4	4,7	2,1	4,9	4,3

De doorkijk van de CPB-indexcijfers van september 2022 reikte - in afwijking van voorgaande jaren - niet verder dan 2023 als gevolg van de onzekerheid die toen heerste omtrent de energiecrises en de oorlog in Oekraïne. Vanaf de septembercirculaire 2023 zijn, zoals te doen gebruikelijk, wel weer 5 toekomstige jaren opgenomen.

Uit de meest recente cijfers, blijkt dat de *verwachte* indexeringen die CPB in een bepaald jaar (t) afgeeft voor het begrotingsjaar (t+2) een significant afwijkend beeld geven van de uiteindelijke *daadwerkelijke* indexcijfers.

Voor de Kadernota en Begroting gebruikt BsGW de indexeringen, die de toekomstige trend het beste weergeeft. Zelfs het lopende jaar is niet met grote zekerheid juist te voorspellen, zoals de indexeringen in bovenstaande tabel laten zien. Omdat BsGW anderhalf jaar voor aanvang van het begrotingsjaar de indexeringen dient op te nemen in de Kadernota en de Begroting, geeft de gemiddelde indexering van een aantal jaren waarschijnlijk een betere voorspelling dan de verwachte indexering voor –in dit geval– 2026 van het CPB.

Macro Economische Verkenning 2025

gemiddelde 202x-2026

dd september 2024	5 jaar	4 jaar	3 jaar	2 jaar
Inflatie, nationale consumentenprijsindex	4,7	3,4	3,3	3,1
Loonvoet sector overheid (b)	5,6	5,3	5,1	3,4

Indexering materiële lasten en inhuur

Het gemiddelde percentage van nationale consumentenprijsindex over de jaren 2022-2026 bedraagt tussen de 3,1% en 4,7%. De forse inflatie van 2022 van 10% betreft een trendbreuk en wordt daarom buiten beschouwing gelaten. Gekozen is om het drie jaargemiddelde 2023-2025 van 3,3% aan te houden.

Indexering salarissen

Het gemiddelde percentage van de loonvoet overheidssector over de jaren 2022-2026 bedraagt tussen de 3,4% en 5,6%. Gekozen is om ook hier het drie jaargemiddelde 2023-2025 aan te houden van 5,1%.

Indexeringen Kadernota 2025

BsGW hanteert daarom voor de Kadernota 2026 het drie-jaars gemiddelde van het nog lopende jaar 2024 en toekomstige jaren 2025 en 2026.

- Indexering materiele lasten en inhuur = 3,3%
- Indexering salarissen = 5,1%

Mocht de septembercirculaire d.d. 2025 van het CPB daartoe aanleiding geven, dan zal dienovereenkomstig een correctie plaatsvinden via de bestuurlijk vastgestelde P&C-cyclus van BsGW.

Wet toekomst pensioenen

Op 1 juli 2023 trad de Wet toekomst Pensioen (WTP) in werking. Het doel van deze wet is om het pensioenstelsel te moderniseren en aan te passen aan veranderende en economische omstandigheden. In de overheids- en onderwijssector hebben sociale partners (werkgeversorganisaties en vakbonden) het hoofdlijnenresultaat van de wet in een ABP-transitieplan. Het transitieplan heeft als doel de overgang van de huidige pensioenregeling naar de nieuwe pensioenregeling gestructureerd en gecontroleerd te laten verlopen.

In het plan hebben sociale partners gekozen voor een solidaire premierregeling (SPR). De SPR komt in de plaats van de huidige uitkeringsovereenkomst. Het wettelijk verplicht plan omvat ook een regeling voor de overgang van opgebouwde pensioenaanspraken naar het nieuwe stelsel (invaren) en een compensatieregeling voor groepen die nadelige gevolgen ondervinden van de overgang van een doorsneesystematiek naar een vlakke leeftijdsonafhankelijke premiesystematiek.

Onlangs is het transitieplan voorgelegd aan werkgevers en vakbonden uit de overheids- en onderwijssectoren. Zij zijn akkoord met de afspraken voor de nieuwe ABP-pensioenregeling per 2027 en de manier waarop de huidige pensioenregeling wordt omgezet naar de nieuwe regeling. Het transitieplan met alle afspraken is aan het ABP gestuurd met het verzoek om de opdracht te aanvaarden en de nieuwe pensioenregeling vanaf 2027 uit te voeren.

Het is nu aan het ABP-bestuur om met aanvullingen te komen, onder andere over de financiële opzet van het fonds. Vervolgens zal ook het verantwoordingsorgaan van het ABP gevraagd worden om een advies uit te brengen over de manier waarop de huidige pensioenregeling wordt omgezet naar de nieuwe pensioenregeling.

In de eerste helft van 2025 zal het ABP naar verwachting de opdracht kunnen aanvaarden. Hierna gaat ABP aan de slag met de implementatie van de ABP-pensioenregeling zodat deze vanaf 1 januari 2027 in kan gaan.

Vooralsnog heeft de Wet toekomst pensioenen geen financiële gevolgen voor de begroting 2026.

Maatschappelijk verantwoord invorderen

In de Miljoenennota 2025 zijn verschillende – nog nader uit te werken – maatregelen opgenomen om de toenemende armoede tegen te gaan en de koopkracht van de laagste inkomens te verbeteren, de zogenaamde bestaanszekerheid. Daarnaast neemt de overheid ook maatregelen om gezinnen te helpen, die hun rekening niet kunnen betalen.

Grip op de invorderingspraktijk van overheden is politiek actueel, zeker na de toeslagenaffaire. Eerder is ook al door de Ombudsman vastgesteld dat veel mensen met betalingsproblemen er verder door in het nauw worden gebracht. De opdracht die de Ombudsman reeds aan alle overheden heeft meegegeven, is om maatschappelijk verantwoord in te vorderen. Hiermee wordt bedoeld dat bij invordering rekening wordt gehouden met de positie en het belang van de burger.

Om mensen met schulden beter te helpen, zijn diverse wetswijzingen doorgevoerd. In de praktijk betekent dit dat er een verschuiving plaats zal vinden van massale invorderingsacties naar maatwerkgerichte oplossingen. BsGW zal dus op dit vlak meer moeten samenwerken met onder andere sociale diensten en schuldhulpinstanties om mensen wegwijs te maken in de wetgeving en de mogelijkheden van kwijtschelding. Een achterliggende ambitie is ook eerder en meer contact (de zogenaamde vroegsignalering, zie ook volgende paragraaf), wat er uiteindelijk aan gaat bijdragen dat bijvoorbeeld stapeling van schulden wordt voorkomen.

In verschillende rapporten wordt aangegeven dat de kosten die hieruit voortvloeien, zoals een tarief per berekening, uitwisseling van gegevens en realiseren van real-time koppelingen, niet zondermeer aan de schuldenaar doorberekend mogen worden.

Bij maatschappelijk verantwoord invorderen gaan de kosten, zoals de te investeren tijd in maatwerk, voor de baten uit. Bovendien zal een deel van de (financiële) voordelen niet bij BsGW belanden maar bij de gemeenten, omdat hier bijvoorbeeld schuldhulpverleningstrajecten mee worden voorkomen. In dit soort situaties fungeert BsGW meer als ketenpartner dan als uitvoeringsorganisatie.

Vroegsignalering

De gewijzigde Wet gemeentelijke schuldhulpverlening biedt de gemeente de mogelijkheid om de niet kunnens in een zo vroeg mogelijk stadium te herkennen, zodat passende hulp geboden kan worden. In de hiervoor genoemde wet is de achterstand bij lokale belastingen niet als signaal opgenomen. Om aan te tonen dat lokale belastingen een belangrijke bijdrage kunnen leveren in de vroegsignalering van schulden, is een landelijk experiment gestart waaraan BsGW deelneemt. Dit experiment loopt tot eind 2025.

Na deze pilot kan worden gezien of en in hoeverre BsGW kan aanhaken op deze trend en welke mogelijkheden dit biedt, zowel wat betreft de wetgevingskaders als de taakuitvoering van BsGW. Dit heeft als meerwaarde dat burgers met schulden uit de dwanginvordering gehouden kunnen worden. In 2024 vindt een tussentijdse evaluatie van de landelijke pilot plaats. De uitkomsten hiervan zijn bij het schrijven van deze kadernota nog niet bekend.

Wijziging beroepsprocedure kwijtschelding (artikel 25 Invorderingswet)

Deze wijziging betekent dat op een uitspraak van een kwijtscheldingsverzoek in plaats van een administratief beroep, een bezwaar kan worden ingediend. Met deze mogelijkheid wordt de Invorderingswet gelijk getrokken aan de Algemene Wet inzake Rijksbelastingen. Bij een ongegrond verklaring van een bezwaarschrift, krijgt de belanghebbende de mogelijkheid van een rechtsgang naar beroep, hoger beroep en beroep in cassatie. Deze wijziging brengt naast een wettelijke behandeltermijn van 6 weken, mogelijk extra kosten met zich mee. Hierbij kan worden gedacht aan :

- dwangsommen voor het niet na kunnen leven van de behandeltermijn (€ 1.442,- p/s);
- kosten voor beroepsprocedures;
- griffierechten betalen voor kwetsbare doelgroepen;
- behandelkosten voor bezwaren tegen afgewezen kwijscheldingsverzoeken door onder andere ncnp-bedrijven die zich ook op deze markt zullen richten.

De verwachting is dat hiermee een nieuwe doelgroep voor ncnp-bedrijven gaat ontstaan. In de huidige begroting van BsGW zijn vanwege de (vooralsnog) moeilijk in te schatten financiële effecten geen proceskostenvergoedingen als gevolg van eventuele geschillen over uitstel van betaling en kwijschelding opgenomen.

Deze wijziging valt onder de Fiscale Vereenvoudigingswet 2017: Wet Stroomlijnen onderdeel rechtsbescherming bij belastingschulden. De wet treedt eerst voor de rijksbelastingen in werking per 1 januari 2027 en in een latere –nog nader te bepalen– fase voor de lokale heffingen.

Gelijktrekken vermogensgrenzen Participatiewet en kwijschelding

Het ministerie van BZK heeft eind september 2024 opdracht verleend voor het uitvoeren van een onderzoek naar de wettelijke mogelijkheden en implicaties voor het volledig gelijktrekken van de vermogensgrenzen uit de Participatiewet en vermogensgrenzen voor de kwijschelding waarbij de maatschappelijke opbrengsten vanwege de preventieve werking van een financiële buffer mee worden genomen. De Tweede Kamer wordt in de loop van 2025 hierover geïnformeerd.

Wet stroomlijning keten derdenbeslag

Met het wetsvoorstel stroomlijning keten voor derdenbeslag wordt een volgende stap gezet in de betere borging van het bestaansminimum van mensen met schulden en het zoveel mogelijk voorkomen van ophoging van schulden met onnodige kosten. Met het wetsvoorstel creëert het kabinet een wettelijke grondslag voor de verbeterde uitwisseling van gegevens tussen beslagleggende partijen bij samenloop van beslagen en verrekeningen. Daarnaast komt er een routeervoorziening voor de daadwerkelijke uitwisseling van de gegevens. BsGW voert deze taken uit namens de deelnemende gemeenten (en het Waterschap). De verwachte inwerkingtreding van deze wet is 1 januari 2026.

Wet open overheid (Woo)

Het doel van deze wet is om de gehele overheid transparanter en toegankelijker te maken. De Woo wordt gefaseerd ingevoerd. Dit in combinatie met de verkregen tijdelijke extra formatie communicatie en juridische zaken vanaf 2024 maakt het mogelijk dat BsGW werkende weg aan de wettelijke verplichtingen kan (blijven) voldoen.

Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer

De Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (WMEBV) geeft de burger en ondernemer het recht om officiële berichten langs de elektronische weg in te zenden. De overheid moet de digitale kanalen benoemen, die burgers en ondernemers kunnen gebruiken voor het indienen van aanvragen, bezwaarschriften, klachten etc. Let wel, het betreft hier een recht en geen verplichting. Burgers en ondernemers hebben in beginsel dus de keuzemogelijkheid tussen elektronische of papieren communicatie. In beginsel, omdat mogelijk in andere wetten wordt voorgeschreven dat de elektronische weg verplicht is.

Vanwege het feit dat veel (uitvoerings)organisaties om uitstel hebben gevraagd, heeft de wetgever besloten om de WMEBV per 1 januari 2026 in werking te laten treden (en voor een aantal uitzonderingen per 1 januari 2027).

Informatieverwerving

Door veranderde wetgeving de afgelopen jaren – denk aan de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) - wordt er steeds meer vergunningsvrij gebouwd. Om het WOZ-bestand actueel te houden is het van belang om mutaties die van belang zijn voor de WOZ periodiek aangeleverd te krijgen vanuit de gemeenten, bijvoorbeeld door mutatiedetectie en meldingen vanuit de Bag. Het samenwerkingsportaal is hierbij een hulpmiddel om de gegevens gestructureerd uit te wisselen, verschillen geautomatiseerd te detecteren en objecten in samenhang te tonen.

Bijlage 4. Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP)

Na de oprichting in 2011 groeide BsGW in slechts vier jaar tijd uit tot het huidige samenwerkingsverband, waarin 29 van de 31 Limburgse gemeenten en het Waterschap Limburg deelnemen. De consolidatie van het aantal deelnemers heeft om een herijking van de organisatie gevraagd. Hiertoe heeft BsGW een separaat ontwikkeltraject uitgevoerd, zijnde het Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP).

Het OOP kon (in financieel opzicht) initieel in drie fases worden onderverdeeld:

Fase 1	2018 tot 2021	Projectfase
Fase 2	2021 tot 2028	Terugbetalen projectkosten
Fase 3	vanaf 2028	Structureel voordeel deelnemers

Projectfase

Tijdens de Projectfase is het OOP zowel inhoudelijk als financieel verantwoord via de P&C-cyclus en getoetst door de accountant.

Terugbetalen projectkosten

De financieringswijze van het OOP is op 14 december 2017 door het Algemeen Bestuur vastgesteld. Er is destijds een investerings- en ontwikkelbudget vrijgegeven van € 4 miljoen.

Door een andere visie van de nieuwe accountant inzake de verwerkingswijze van het project OOP zijn de lasten boekhoudkundig ten laste van het resultaat 2023 gebracht. Het effect hiervan is dat de taakstellende, structurele kostenreductie met ingang van 2024 tot uitdrukking komt in lagere netto-kosten voor de deelnemers oplopend tot € 1,3 miljoen vanaf 2028.

Structureel voordeel deelnemers

Het OOP moet -conform besluitvorming door het Algemeen Bestuur d.d. 14 december 2017- met ingang van 2028 leiden tot een structurele reductie van de netto-kosten van € 1,3 miljoen. Het is daarmee primair een financiële exercitie, die in belangrijke mate gerealiseerd dient te worden middels een formatiereductie.

De gewijzigde visie van de nieuwe accountant inzake de verwerkingswijze van het project OOP leidt ertoe dat er met ingang van 2024 al sprake is van een daling van de lagere netto-kosten voor de deelnemers:

Jaar:	Lagere netto-kosten i.r.t. OOP:
2024	€ 600.000
2025	€ 800.000
2026	€ 1.000.000
2027	€ 1.200.000
2028	€ 1.300.000

Bezuinigingen

Het doel van het OOP was minder handwerk door meer te automatiseren en te digitaliseren, hetgeen moet leiden tot een formatiereductie. Op basis van de meest recente inzichten wordt een stapsgewijze netto-kostenreductie oplopend tot structureel € 1,3 miljoen nog steeds haalbaar geacht. Dit rekening houdend met het feit dat meer automatiseren en digitaliseren enerzijds leidt tot een bepaalde formatiereductie, maar aan de andere kant ook tot een stijging van licentie- en onderhoudskosten.

Bijlage 5. Kostenverdeelmethode

Aansluitend aan het harmonisatietraject is de kostenverdeelmethode (KVM) geëvalueerd. Dit met als doel om te komen tot een gedragen methode, die ertoe leidt dat de kosten van BsGW op een rechtvaardige en efficiënte manier worden verdeeld over de deelnemers. Uitgangspunt hierbij is dat de te betalen bijdrage per deelnemer een juiste weerspiegeling is van de inspanning die BsGW levert per deelnemer, zonder dat dit jaarlijks leidt tot substantiële schommelingen in de bijdragen (beleidskeuzes van de deelnemers daargelaten). Het solidariteitsprincipe is steeds meegewogen bij het maken van keuzes.

Op grond van de 'Evaluatie 2023 Kostenverdeelmethode BsGW' (AB 10-12-2023) zijn de volgende conclusies getrokken:

- De werkwijze van de toerekening van de kosten naar de diverse producten/taken is robuust en grofmazig te noemen. Na de oprichting van BsGW heeft nooit een herijking c.q. aanpassing van deze werkwijze plaatsgevonden, zodat onduidelijk is of de inrichting van de huidige organisatie en de daarbij uitgevoerde taken nog aansluit bij de gehanteerde productindeling.
- De gehanteerde productindeling van BsGW is een mix van primaire producten en producten c.q. taken met een meer ondersteunende taakstelling ten aanzien van de primaire producten.
- Binnen het product Heffen wordt, met uitzondering van de belastingsoort Parkeerbelasting, geen (financieel) onderscheid gemaakt tussen standaardbelastingsoorten en de meer arbeidsintensieve belastingsoorten.
- De productieaantallen, die de basis vormen voor de toedeling van de kosten in de KVM, zijn eenmalig vastgesteld bij de toetreding van de betreffende deelnemers en zijn nadien nooit meer geactualiseerd.
- De opbrengst vervolgingskosten wordt jaarlijks geheel ten gunste van de exploitatie van BsGW gebracht, terwijl diverse (maatschappelijke en juridische) argumenten pleiten om deze opbrengsten rechtstreeks af te dragen aan de betreffende deelnemers.

Op basis van bovenstaande conclusies zijn de navolgende aanbeveling door het Algemeen Bestuur (AB 10-12-2023) bekrachtigd:

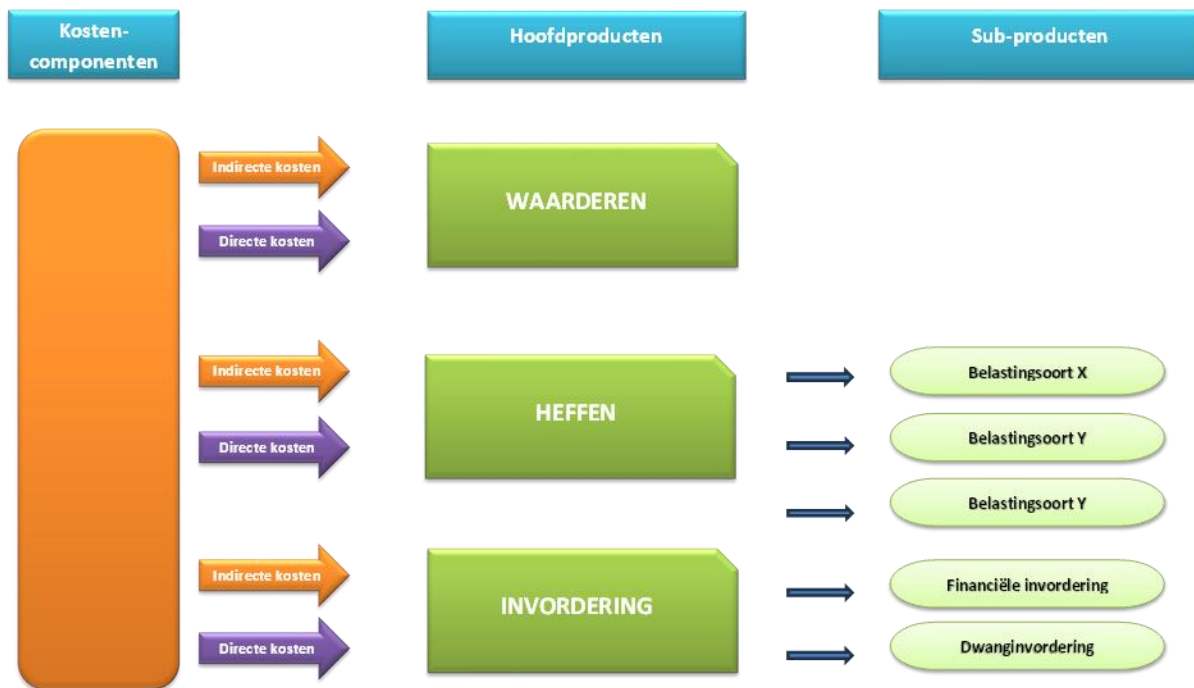
- Op basis van kennis en ervaring van de medewerkers BsGW analyseren of de omvang en de toekenning van de loonkosten naar de diverse producten aansluit met de werkelijke tijdsbesteding aan deze producten en deze analyse periodiek (3 jaarlijks) te herhalen.
- De kosten van de producten Klantzaken en Ondersteuning & Ontwikkeling voortaan via interne verdeelsleutels door te belasten aan de primaire (hoofd)producten Waarderen, Heffen en Innen. Als gevolg daarvan ook de vigerende verdeelsleutels voor de producten Klantzaken en Ondersteuning & Ontwikkeling in de KVM laten vervallen.
- Intern onderzoeken voor welke belastingsoorten B een afwijkend tarief per aanslagregel in de KVM noodzakelijk c.q. wenselijk is.
- Per omgaande over te gaan tot het hanteren van de meest actuele productieaantallen in de KVM en deze aantallen ook jaarlijks te actualiseren.
- Op enigerlei wijze te formaliseren op welke wijze de opbrengst vervolgingskosten geadministreerd dient te worden en hier vervolgens uitvoering aan te geven bij de KVM.

Uitgangspunten kostenverdeelmethode

Op basis van het vorenstaande is een nieuwe systematiek tot stand gekomen gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- a. De kostentoerekening naar de producten vindt plaats op basis van de meest actuele taakverdeling binnen de organisatie. Alleen die kostencomponenten, welke rechtstreeks en integraal kunnen worden toegerekend aan een product, worden direct aan het product toegerekend. De overige kostencomponenten worden doorbelast via de interne producten Klantzaken en Overhead & Ontwikkeling.
- b. De hoofdindeling van de nieuwe KVM is gebaseerd op de drie hoofdproducten:
 - a. Waarderen,
 - b. Heffen,
 - c. Invordering (Innen).
- c. Binnen de (hoofd)producten vindt waar nodig een onderverdeling plaats naar sub-producten.
- d. Er wordt alleen gebruik gemaakt van sub-producten, indien deze sub-producten een substantiële extra tijdsinspanning vergen van BsGW.
- e. De te hanteren verdeelsleutels dienen te zijn gebaseerd op de meest actuele productie-eenheden (bij begroting t-2).
- f. De opbrengsten met betrekking tot de vervolgingskosten en invorderingsrente maken geen onderdeel meer uit van de BsGW-begroting.

Systematiek kostenverdeelmethode



Kostentoerekening naar producten

De actuele tijdsbesteding per (sub-)proces is bepalend voor de kostentoerekening naar de betreffende producten. Personele kosten worden op grond van de actuele inzet (aantal fte's) direct toegeerd naar de betreffende producten c.q. sub-producten. Kostencomponenten, die niet rechtstreeks en integraal zijn toe te rekenen aan de externe hoofd- c.q. sub-producten, worden verantwoord binnen de interne producten Klantzaken en Overhead & Ontwikkeling. Voor deze twee interne producten worden

afzonderlijke verdeelsleutels gehanteerd, eveneens gebaseerd op de actuele tijdsbesteding binnen deze interne producten.

Operationele kostencomponenten, die direct en integraal zijn toe te rekenen aan een bepaald product (bijv. proceskosten) worden rechtstreeks aan het betreffende hoofd- c.q. sub-product toegerekend.

Dit resulteert uiteindelijk in totaalkosten per (hoofd)product Heffen, Waarderen en Innen, die via de verschillende verdeelsleutels worden omgeslagen naar een tarief per product van dienstverlening. De verdeelsleutels zijn gebaseerd op de productieomvang van de deelnemers.

Verdeelsleutels per (hoofd)product

Product Waarderen

Het product Waarderen omvat alle werkzaamheden, die betrekking hebben op het bijhouden van de WOZ-administratie, het taxeren/waarderen van alle objecten en het integraal verwerken van de bezwaar- en beroepsprocedures. Alle kosten, die hier direct dan wel indirect uit voortvloeien, worden verantwoord binnen het product Waarderen. Voor het toerekenen van deze kosten aan de betreffende deelnemers wordt gebruik gemaakt van de verdeelsleutel 'tarief per WOZ-object'.

Product Heffen

Binnen het product Heffen vallen alle werkzaamheden, die betrekking hebben op het bestands- c.q. gegevensbeheer van alle uit te voeren belastingsoorten van alle deelnemers. Aanvullend vindt binnen dit (hoofd)product de oplegging plaats van (combi-)aanslagen aan alle belastingsschuldigen. Alle kosten, die direct dan wel indirect uit deze werkzaamheden voortvloeien, worden verantwoord binnen het product Heffen. Voor het toerekenen van deze kosten aan de betreffende deelnemers wordt gebruik gemaakt van de verdeelsleutel 'tarief per aanslagregel'.

In het eindrapport "Project harmonisatie" (AB 8-12-2022) zijn alle belastingsoorten geclassificeerd in de categorieën –

- Voorkeursvarianten (A), waarbij nog onderscheid wordt gemaakt in de meer arbeidsintensieve belastingsoorten (B);
- Maatwerkvarianten (C1);
- Externe heffingen (C2).

Alleen de kosten van de belastingsoorten A en B worden binnen het product Heffen verantwoord. De kosten van de belastingsoorten C1 en C2 worden op basis van offertes rechtstreeks (en dus buiten de KVM om) bij de betreffende deelnemers in rekening gebracht. Het verwerkingsproces voor de belastingsoorten B kunnen niet volledig geautomatiseerd uitgevoerd. De noodzakelijke handmatige werkzaamheden hebben een kostenverhogend effect. Het gaat in dit kader om:

1. Afvalstoffenheffing – diftar (voorkeursvariant)
2. Reclamebelasting
3. Precariobelasting
4. Toeristenbelasting
5. Forensenbelasting
6. Watertoeristenbelasting
7. Parkeerbelasting
8. Verontreinigingsheffing
9. Zuiveringsheffing bedrijven – aangifte meetbedrijven.

Voor het toerekenen van de kosten van deze sub-producten aan de betreffende deelnemers wordt eveneens gebruik gemaakt van de verdeelsleutel 'tarief per aanslagregel'.

Product Invordering

Binnen het product Invordering vallen alle werkzaamheden voor het tijdig, volledig en efficiënt invorderen van opgelegde aanslagen gericht op een goed betalingsgedrag, een actueel en strak openstaand postenbeheer en een zo vroeg mogelijke ontvangstdatum, alsmede ook de afhandeling van kwijtscheldingsverzoeken. Bij het niet of niet tijdig betalen van aanslagen zal uiteindelijk ook de inzet van de deurwaarder aan de orde zijn.

Op hoofdlijnen is het product Invordering te splitsen in een tweetal sub-producten, namelijk:

- Financiële invordering met als verdeelsleutel 'tarief per aanslagbiljet'
- Dwanginvordering met als verdeelsleutel 'tarief per dwangbevel'.

Binnen het product Invordering zijn de opbrengst vervolgingskosten en de invorderingsrente komen te vervallen. Hiertegenover staat evenwel dat iedere deelnemer jaarlijks de werkelijke opbrengsten gelijktijdig met de belastingopbrengsten rechtstreeks krijgt uitbetaald.

Productie-aantallen

De productieaantallen, die de basis vormen voor de toedeling van de verschillende producten naar de deelnemers, worden jaarlijks geactualiseerd. Hierbij wordt steeds uitgegaan van de werkelijke productieaantallen van het laatst afgesloten jaar (t-2) voor de berekening van de bijdragen van het desbetreffende begrotingsjaar (t).

De nieuwe KVM is door het Algemeen Bestuur vastgesteld op 25 januari 2024 en treedt met ingang van 2025 in werking.

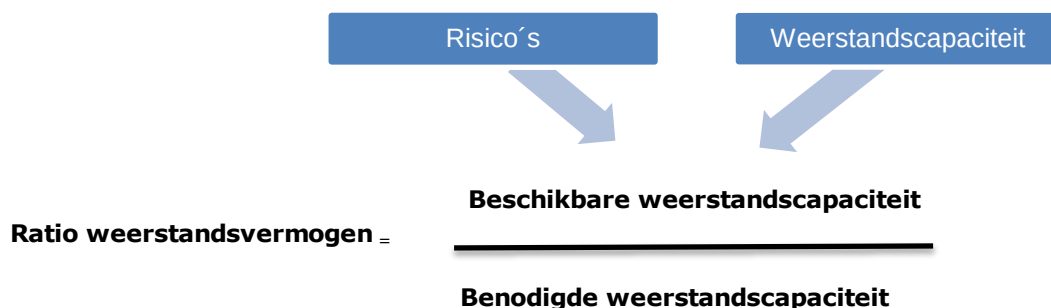
Bijlage 6. Weerstandsvermogen

Bestuurlijk is de voorkeur uitgesproken het weerstandsvermogen van BsGW zo bescheiden mogelijk, doch wel realistisch, te laten zijn. Operationele risico's moeten door BsGW zelf kunnen worden opgevangen, zonder terug te hoeven vallen op de deelnemers. Deze benadering wordt gedeeld door de accountant van BsGW en de toezichthouder (provincie Limburg).

Het benodigde weerstandsvermogen is gebaseerd op de risicoanalyse. Deze risicoanalyse wordt jaarlijks uitgevoerd, zodat bepaald kan worden of het berekende weerstandsvermogen toereikend is. Voor de begroting 2026 wordt eind 2024 de risicoanalyse uitgevoerd. De uitkomst hiervan wordt verwerkt in de begroting. Vooruitlopend hierop heeft een eerste verkennend gesprek met de accountant plaatsgevonden. Hierbij stond met name de informatiebeveiliging centraal.

Het weerstandsvermogen geeft aan in hoeverre BsGW in staat is om bij onverwachte gebeurtenissen met een financieel gevolg deze tegenvaller te nemen zonder dat dit gevolgen heeft voor de door het bestuur vastgestelde kaders en doelstellingen in de begroting.

Het weerstandsvermogen wordt bepaald door de benodigde weerstandscapaciteit, die uit de risicoanalyse voortvloeit, af te zetten tegen de beschikbare weerstandscapaciteit.



De beschikbare weerstandscapaciteit bij BsGW bestaat uit de algemene reserve. Voor het bepalen van de omvang van deze algemene reserve is het zoeken naar een goede balans. Een balans tussen enerzijds voldoende omvang om impact zelf te kunnen opvangen en anderzijds te voorkomen dat algemene middelen van deelnemers 'opgepot' raken.

Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen dient te worden vastgesteld welke ratio BsGW nastreeft. Hiervoor is gebruik gemaakt van de volgende waarderingstabel.

Waarderings-cijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis	Actie
A	> 2,0	Uitstekend	Voorstel aan AB om terug te storten
B	≥ 1,4 - ≤ 2,0	Ruim voldoende	
C	≥ 1,0 - < 1,4	Voldoende	Geen actie
D	≥ 0,8 - < 1,0	Matig	Geen actie
E	≥ 0,6 - < 0,8	Onvoldoende	Voorstel aan AB om bij te storten
F	< 0,6	Ruim onvoldoende	

In de basis moet de beschikbare weerstandscapaciteit even groot zijn als de benodigde weerstandscapaciteit. Daarmee wordt de ratio weerstandsvermogen bepaald op een streven van minimaal 1,0. Zie hiervoor ook het besluit in het AB van 24 maart 2022, Kadernota risicomanagement en weerstandsvermogen BsGW.

Aan het Algemeen Bestuur van het
Waterschap Limburg en de raden
van de in de GR BsGW deelnemende
gemeenten

Uw kenmerk:
Uw brief van:
Ons kenmerk: BS25.0211
Bijlage(n): 1
Onderwerp: Ontwerpbegroting 2026 en
-meerjarenraming 2027-2030

Afdeling: Staf/Control
Behandeld door: K. van Bergen
Telefoonnummer: 06-52861407
E-mail: k.vanbergen@bsgw.nl
Datum: 27 februari 2025

Geacht bestuur, geachte raad,

Hierbij bieden wij u de ontwerpbegroting 2026 en -meerjarenraming 2027-2030 van Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW) aan.

In haar vergadering van 20 februari 2025 heeft het Dagelijks Bestuur de begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030 in ontwerp vastgesteld. Overeenkomstig artikel 23 van de GR BsGW ontvangen de raden van de in BsGW deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van Waterschap Limburg deze ontwerpbegroting en -meerjarenraming en worden in de gelegenheid gesteld om hun eventuele zienswijze hierover in te dienen.

Wij verzoeken u hierbij uw zienswijze **uiterlijk 31 mei 2025** aan het Dagelijks Bestuur kenbaar te maken.

Voorafgaand aan het vaststellen van de begroting door het Algemeen Bestuur van BsGW zal het Dagelijks Bestuur schriftelijk en gemotiveerd reageren op uw zienswijze (art. 68 lid 4 Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)). Zienswijze en reactie worden samen met de begroting en meerjarenraming aangeboden aan het Algemeen Bestuur ter vaststelling in haar vergadering van 26 juni 2025. Nadat de begroting is vastgesteld zendt het Algemeen Bestuur de begroting en meerjarenraming aan de raden van de in BsGW deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van Waterschap Limburg.

Het Dagelijks Bestuur zendt de vastgestelde begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030 conform artikel 67 lid 2 Wgr aan Gedeputeerde Staten van de provincie Limburg.

Het Dagelijks Bestuur BsGW,

N.M.J.G. Lebens, directeur

G.H.C. Frische, voorzitter

Ontwerp-Begroting 2026
en
meerjarenraming
2027-2030 BsGW

Inhoudsopgave

1. Inleiding	4
1.1 Algemeen	4
1.2 Indeling van de begroting	4
1.3 Leeswijzer.....	4
2. Ravijnjaar	6
3. Financiële effecten	10
3.1 Financieel effect op de (exploitatie)begroting 2026	10
4. Beleidsbegroting	12
4.1 Uitgangspunten	12
4.2 Definities: reserves, voorzieningen, weerstandscapaciteit/-vermogen, post onvoorzien.....	14
4.3 Ontwikkelingen.....	15
4.3.1 Landelijke ontwikkelingen.....	15
4.3.2 Ontwikkelingen in de bedrijfsvoering.....	17
4.4 Produkten van dienstverlening.....	22
4.5 Paragrafen	24
4.5.1 Lokale heffingen.....	24
4.5.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	24
4.5.3 Onderhoud kapitaalgoederen	25
4.5.4 Financiering.....	25
4.5.5 Bedrijfsvoering.....	27
4.5.6 Verbonden partijen	27
4.5.7 Grondbeleid.....	27
4.5.8 Openbaarheid	27
5. Financiële begroting	29
5.1 Overzicht baten en lasten	29
5.2 Effect Harmonisatie en nieuwe kostenverdeelmethode.....	29
5.3 Toelichting op de baten en lasten.....	31
5.4 Uiteenzetting van de financiële positie.....	34
5.4.1 Investerings.....	34
5.4.2 Financiering.....	34
5.4.3 Stand en verloop reserves en voorziening.....	34
Bijlagen.....	35
Bijlage 1: MeerjarenInvesteringsProgramma: MIP 2025-2029	36
Bijlage 2: Staat van immateriële, materiële, financiële vaste activa en onderhanden werk.....	37
Bijlage 3: Staat van vaste schulden	38
Bijlage 4: Staat van reserves en voorzieningen	39
Bijlage 5: Berekening van het rente-omslagpercentage.....	43
Bijlage 6: Toelichting op de kostenverdeelmethode	44
Bijlage 7: Risicoanalyse.....	48
Bijlage 8: Het Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP)	54
Bijlage 9: Berekend EMU-saldo	55
Bijlage 10: Geprognosticeerde balans 2024-2030.....	56
Bijlage 11: Bijdragen 2026	57
Bijlage 12: Bijdrage Waterschap Limburg volgens BBP-opzet	60

1. Inleiding

1.1 Algemeen

Voor u ligt de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2030 van Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW). Hierin zijn de financiële consequenties van zekere ontwikkelingen en bestuursbesluiten meegenomen. Zekere ontwikkelingen, waarvan de (financiële) effecten nog een mate van onzekerheid hebben, worden eveneens zo veel mogelijk gekwantificeerd. Mogelijke ontwikkelingen worden alleen in de begroting meegenomen voor zover deze zijn in te schatten.

De door het Algemeen Bestuur van BsGW op 12 december 2024 vastgestelde kadernota 2026 dient als basis voor de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2030. Het belangrijkste bestuurlijke uitgangspunt hierbij is een sluitende begroting en meerjarenraming.

Het is vanwege de aanhoudende en zelfs toenemende dynamiek in de (inter)nationale samenleving steeds lastiger om meerjarig vooruit te kijken. Daaraan kan worden toegevoegd dat BsGW als gemeenschappelijke regeling de kadernota en de begroting inclusief meerjarenraming vroegtijdig dient aan te leveren als input voor de begrotingen van de deelnemende gemeenten en Waterschap Limburg.

BsGW is 1 april 2011 opgericht als samenwerkingsverband op belastinggebied voor gemeenten en waterschappen in de vorm van een gemeenschappelijke regeling.

BsGW is een openbaar lichaam op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. Per 1 januari 2025 zijn Waterschap Limburg en de gemeenten Beek, Beekdaelen, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gennep, Gulpen-Wittern, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Mook & Middelaar, Nederweert, Peel & Maas, Roerdalen, Roermond, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul, Venlo, Voerendaal, Weert deelnemers in BsGW. De begroting 2026 is gebaseerd op bovenstaande 30 deelnemers.

BsGW behartigt als uitvoeringsorganisatie van het waterschap en de deelnemende gemeenten de zorg voor optimaal beheer en verwerking van (basis)gegevens en informatie, het heffen, innen en afdragen van de opbrengsten van lokale belastingen en het waarderen van belastingobjecten in het kader van de wet WOZ, dit alles op basis van bedrijfseconomische principes.

1.2 Indeling van de begroting

Aangezien BsGW een samenwerking is voor zowel gemeenten als een waterschap, volgt uit de wetgeving dat verslaggeving dient plaats te vinden conform Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De begroting is dan ook ingedeeld volgens het BBV en bestaat uit een beleidsbegroting en een financiële begroting. In de beleidsbegroting worden het programmaplan en de verplichte paragrafen weergegeven. De financiële begroting omvat het overzicht van baten en lasten plus een uiteenzetting van de financiële positie per programma. In het geval van BsGW betreft dit het programma '940 lasten heffing en invordering belastingen'.

(Bron: Hoofddijnen vernieuwing Besluit Begroting en Verantwoording blz. 19)

1.3 Leeswijzer

Hoofdstuk 1 bevat de inleiding.

In hoofdstuk 2 wordt uitvoerig ingegaan op het Ravijnjaar.

In hoofdstuk 3 worden de financiële effecten op de (exploitatie)begroting 2026 gepresenteerd evenals de meerjarenraming 2027-2030.

Hoofdstuk 4 bevat de beleidsbegroting met de (reken)uitgangspunten en de ontwikkelingen, waarmee daar waar mogelijk rekening is gehouden in de (financiële) begroting. Deze paragraaf bevat daarnaast de vaste rubrieken met een toelichting op het (benodigde) weerstandsvermogen en de financiering.

Tot slot wordt de financiële begroting in hoofdstuk 5 nader toegelicht.

Het Dagelijks Bestuur BSGW,

Roermond, 27 juni 2025

N.M.J.G. Lebens, directeur

G.H.C. Frische, voorzitter

2. Ravijnjaar

Een aantal gemeenten heeft zich per brief tot het DB gericht met een opdracht om in het kader van het Ravijnjaar de uitgaven dusdanig bij te stellen dat vanaf 2026 de bijdrage van de deelnemers met minimaal 5% afneemt. Ook in de AB-vergaderingen van september en december 2024 is uitvoerig stilgestaan bij (de effecten van) het Ravijnjaar. Uiteraard heeft BsGW begrip voor het financiële perspectief van de gemeenten in dit kader. BsGW heeft vanuit historisch perspectief reeds een structurele bezuiniging gerealiseerd en werkt momenteel toe naar een aanvullende structurele bezuiniging. Bij dit alles dient evenwel de continuïteit van de bedrijfsvoering van BsGW te worden gegarandeerd.

Beleidsarm

BsGW is een uitvoeringsorganisatie en hanteert daarmee per definitie een beleidsarme begroting. Mocht er al sprake zijn van (nieuw) beleid, dan is dit op basis van een wettelijke grondslag (bijv. de Woo) dan wel op verzoek van de deelnemers. Het Samenwerkingsportaal en vooral de doorontwikkeling hiervan is een goed voorbeeld van dit laatste.

Historische kostenreductie

Eén van de doelstellingen, die voortvloeien uit de missie van BsGW, is kostenreductie. Uitgangspunt voor de begroting van BsGW is dan ook altijd geweest: sober en doelmatig. BsGW heeft zich gecommitteerd aan een taakstellende kostenreductie van afgerond 13% procent in de eerste 6 jaar na de oprichting en heeft in de jaren 2012 – 2017 daarom de kostenindexering van gemiddeld 2% per jaar niet doorberekend aan de deelnemers. De totale gerealiseerde, historische kostenreductie voor de deelnemers loopt hiermee op tot structureel € 1,565 miljoen per jaar.

Ondernemings- en Ontwikkelplan

Met het Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP) heeft het Algemeen Bestuur de BsGW-organisatie een structurele, taakstellende kostenreductie opgelegd van € 1,3 miljoen met ingang van 2028. Dit resulteert in het structureel verlagen van de bijdragen van de deelnemers met hetzelfde bedrag. Om dit te bereiken wordt de BsGW-begroting met ingang van 2024 stapsgewijs benedenwaarts bijgesteld.

Deze taakstellende kostenreductie – die in belangrijke mate gerealiseerd wordt middels een formatiereductie – loopt op van ruim 2% in 2024 tot structureel 4% vanaf 2028, zoals in onderstaande tabel weergegeven:

Jaar	Begroting	Taakstelling	Bijdragen	%
2024	25.122.000	-600.000	24.522.000	-2,39%
2025	29.319.000	-800.000	28.519.000	-2,73%
2026	30.466.000	-1.000.000	29.466.000	-3,28%
2027	31.711.000	-1.200.000	30.511.000	-3,78%
2028	31.881.000	-1.300.000	30.581.000	-4,08%

(Bron: vastgestelde begroting 2025)

De historische kostenreductie en het effect van het OOP leidt tot de volgende cumulatieve kostenreductie:

Jaar	Historische kostenreductie	Taakstelling OOP	Kostenreductie totaal
2024	1.565.000	600.000	2.165.000
2025	1.565.000	800.000	2.365.000
2026	1.565.000	1.000.000	2.565.000
2027	1.565.000	1.200.000	2.765.000
2028	1.565.000	1.300.000	2.865.000

Maatwerk

Het Harmonisatietraject, dat in 2023 is afgerond, heeft er onder andere toe geleid dat de kosten voor maatwerk voortaan via een offertetraject in beeld worden gebracht en dat deze één op één worden doorberekend aan de desbetreffende deelnemer. Dit betekent dat deelnemers, die geen maatwerk afnemen, niet langer financieel bijdragen aan het duurdere maatwerk van andere deelnemers. Een en ander leidt tot een benedenwaartse bijstelling van de reguliere begroting met ingang van 2025 en daarmee de bijdrage van de deelnemers, die geen maatwerk afnemen.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is in principe bedoeld als buffer voor het opvangen van risico's, waarvan de financiële gevolgen vooraf niet redelijkerwijs zijn in te schatten. Deze post wordt jaarlijks berekend aan de hand van de door het Algemeen Bestuur vastgestelde risicoanalyse. Hierbij worden de risico's (kwalitatief) en de bedragen plus de inschatting van de kans dat een risico zich daadwerkelijk voordoet (kwantitatief) in kaart gebracht.

De vigerende bestuurlijke lijn is dat het weerstandsvermogen van BsGW zo bescheiden mogelijk, doch realistisch moet zijn. Operationele risico's moeten door BsGW zelf kunnen worden opgevangen, zonder terug te hoeven vallen op de deelnemers. Deze benadering wordt gedeeld door de toezichthouder (Provincie Limburg).

Het weerstandsvermogen geeft aan in hoeverre BsGW in staat is om bij onverwachte gebeurtenissen met een financieel gevolg deze tegenvaller te nemen zonder dat dit gevolgen heeft voor de door het Algemeen Bestuur vastgestelde kaders en doelstellingen in de begroting.

In de basis moet de *beschikbare* weerstandscapaciteit even groot zijn als de *benodigde* weerstandscapaciteit.

Naar aanleiding van de discussie in het Algemeen Bestuur heeft ten aanzien van het weerstandsvermogen nader overleg met de accountant plaatsgevonden. De accountant kan zich vinden in de methode, de omvang en de onderbouwing van het weerstandsvermogen. Wanneer er bij BsGW geen sprake zou zijn van een (afdoende) weerstandsvermogen, dan dient BsGW zichtbaar onderdeel te zijn van het weerstandsvermogen van alle 30 deelnemers.

Bij de risicoanalyse eind 2024 is in het kader van het Ravijnjaar extra kritisch gekeken naar de omvang en onderbouwing van het weerstandsvermogen. Dit heeft geresulteerd in een benedenwaartse bijstelling van het weerstandsvermogen ten opzichte van de begroting 2025 met € 472 duizend. Het voorgenomen DB-besluit resp. AB-voorstel is om deze € 472 duizend terug te storten naar de deelnemers.

Indexeringspercentages

Conform toezegging (AB 12-12-2024) heeft BsGW de door de deelnemers gebruikte indexeringspercentages geïnventariseerd. Dit levert een zeer divers beeld op, waaruit geen 'grootst gemene deler' kan worden afgeleid.

Naar aanleiding van de discussie in het Algemeen Bestuur heeft ten aanzien van de indexeringspercentages nader overleg met de accountant plaatsgevonden. De accountant is op basis van het uitgangspunt 'reëel begroten' voorstander van het toepassen van indexeringspercentages en kan zich vinden in de hoogte en de onderbouwing van de indexpercentages, die BsGW hanteert.

In het verlengde van het bovenstaande continueert BsGW de indexpercentages, zoals opgenomen en toegelicht in paragraaf 3.1.

Renteopbrengsten

Naar aanleiding van de discussie in het Algemeen Bestuur heeft ten aanzien van de renteopbrengsten nader overleg met de accountant plaatsgevonden. De renteopbrengsten zijn niet beïnvloedbaar door BsGW. Op dit moment komen de renteopbrengsten ten gunste van de deelnemers. Indien de renteopbrengsten zouden verworden tot een begrotingspost, dan dient op basis van het uitgangspunt 'reëel begroten' een realistische inschatting te worden gemaakt in dezen. Het bijkomend effect is dan wel dat het financiële risico, dat hierdoor ontstaat, verwerkt dient te worden in het weerstandsvermogen. In het verlengde van het bovenstaande heeft BsGW de afweging gemaakt om de rente-opbrengsten geen onderdeel van de begroting te laten worden.

Nieuwe bestemmingsreserve AHA

In 2022 zijn drie grote aanbestedingstrajecten opgestart voor de hosting, de belasting- en de waarderingapplicatie van BsGW. De implementatie hiervan is in 2023 gestart, met een uitloop naar 2024. De verwachte implementatiekosten van dit programma Aanbesteding Hosting en Applicaties (AHA) waren ingeschat op € 2,775 miljoen. Per 31-12-2024 is het project afgesloten waarbij de totale projectkosten AHA lager zijn uitgevallen dan begroot. Daarnaast hoefde een in de projectbegroting opgenomen risicopost niet te worden aangesproken.

Het Algemeen Bestuur heeft besloten om voor het volgende aanbestedings- en implementatietraject 2028/2029 een nieuwe bestemmingsreserve te vormen (AB 12-12-2024). Vooruitlopend hierop is reeds in de begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2029 een jaarlijkse storting in de bestemmingsreserve AHA opgenomen van € 555 duizend per jaar (AB 27-6-2024). De onderbesteding van het huidige project AHA van afgerond € 445 duizend (voorlopig bedrag; ook dit realisatiecijfer dient nog door de accountant te worden gecontroleerd) wordt als startkapitaal gestort in de nieuwe bestemmingsreserve. Tezamen met de voornoemde bijdrage 2025 van € 555 duizend, betekent dit dat de jaarlijkse stortingen voor de jaren 2026-2029 met € 180 duizend kunnen worden verlaagd naar € 375 duizend.

Areaaluitbreiding

In het kader van het Ravijnjaar dient niet alleen gekeken te worden naar bezuinigingsaspecten. In voorkomende gevallen geven gemeenten niet (volledig) of met de nodige vertraging areaaluitbreidingen door. Hierdoor worden opbrengsten misgelopen.

Mutatiedetectie

Ook het consequent en zorgvuldig laten uitvoeren van de jaarlijkse mutatiedetectie kan leiden tot extra inkomsten, bijvoorbeeld in het geval van (vergunningvrij) bouwen. De objecten worden immers groter en waardevoller. Wanneer (vergunningvrij) slopen niet goed in de boeken komt, leidt dat tot extra bezwaren en daarmee gepaard gaande uitvoeringskosten en bij de inzet van ncnp-bedrijven of andere gemachtigden tot uitkeringskosten.

Kritische blik

Om een verantwoorde bedrijfsvoering te kunnen borgen zijn de grenzen van bezuinigingen (vooralsnog) bereikt. Een en ander neemt niet weg dat BsGW kritisch blijft kijken naar haar eigen organisatie, processen en kosten(reductie), zoals de proceskosten. Ontwikkelingen op dit vlak worden via de P&C-cyclus gerapporteerd. Bij een financieel voordeel wordt dit op de gebruikelijke wijze (jaarresultaat) verrekend. Bij een structureel voordeel zal de begroting hierop worden aangepast, al dan niet in eerste instantie in de vorm van een begrotingswijziging.

3. Financiële effecten

3.1 Financieel effect op de (exploitatie)begroting 2026

Ontwikkelingen begroting 2026	Effect op netto kosten 2026 t.o.v. begroting 2025	
Zekere ontwikkelingen	Opgenomen in de begroting:	
Indexering salarissen	€ 897.000	cf KN2026 (AB 12-12-2024) obv CPB september circulaire
Inflatie	€ 433.000	cf KN2026 (AB 12-12-2024) obv CPB september circulaire
Verschil taakstelling OOP 2026 t.o.v. 2025	€ -200.000	cf besluit (AB 14-12-2017)
Verlaging bestemmingsreserve ICT 2025 - 2029	€ -180.000	cf besluit (AB 12-12-2024)
Wet herwaardering proceskostenvergoeding	onbekend, geen meerkosten	cf wet (1-12-2024), HR 12-7-2024, Belastingplan 2025
Verbetering archiefbeheer	budgetneutraal	cf Archiefwet en inspectie Provincie Limburg
Informatiebeveiliging & Privacy	budgetneutraal	cf KN2026 (AB 12-12-2024) obv NIS2 en BIO2
Stimuleringsregeling	budgetneutraal	cf besluit (AB 23-6-2016)
Effect Harmonisatie en kostenverdelmethode	Opgenomen in de begroting:	
Inflatie maatwerk & beeldmateriaal (uit begroting)	€ -115.000	cf nieuwe opzet KVM (AB 25-1-2024), format DVO
Interne kosten maatwerk (nu via offertetraject)	€ 115.000	(AB 12-12-2024) en Harmonisatietraject (AB 8-12-2022)
Mogelijke ontwikkelingen	Niet opgenomen:	
Tegengaan toenemende armoede	onbekend	
- Sociaal invorderen	onbekend	
- Vroegsignalering	onbekend	
Fiscale Vereenvoudigingswet 2017	vooralsnog niet (2027 of later)	
Krapte op de arbeidsmarkt	onbekend	
Wetsvoorstel aanpassing belastingstelsel waterschappen	onbekend	
Robotisering en artificial intelligence (AI)	onbekend	

Ontwikkelingen begroting 2026	Niet in begroting BsGW, wel positief effect deelnemers
-------------------------------	--

Surplus weerstandsvermogen cf risico-analyse B2026 € -572.000 *

* vooruitlopend op het voorgenomen DB-besluit resp. AB-voorstel om het verschil tussen het aanwezige en benodigde weerstandsvermogen ad € 572 duizend terug te storten naar de deelnemers.

Zoals zichtbaar is gemaakt in bovenstaande tabel is de beïnvloedbaarheid door BsGW van de in de begroting opgenomen posten nihil. De begrotingsposten zijn nagenoeg allemaal gebaseerd op eerder door het bestuur van BsGW vastgestelde stukken en besluiten en wetgeving.

Per saldo stijgen de *reguliere* netto-kosten 2026 met € 835 duizend ten opzichte van de begroting 2025.

Reguliere Begroting 2025 (via KVM)		€ 28.519.000
Indexering salarissen interne kosten	€	897.000
Inflatie	€	433.000
	€	1.330.000
Verschil taakstelling OOP2026 t.o.v. 2025		€ -200.000
Verlaging bestemmingsreserve ICT 2025 - 2029	€	-180.000
Inflatie maatwerk	€	-12.000
Beeldmateriaal: maatwerk via separeate facturatie	€	-103.000
	€	-495.000
		€ 835.000
Reguliere Begroting 2026 (via KVM)		€ 29.354.000
Maatwerk 2025 (voorheen in begroting BsGW)	€	246.000
Inflatie maatwerk	€	12.000
Beeldmateriaal: maatwerk via separeate facturatie	€	103.000
Maatwerk extra (ICT) kosten	€	40.000
Maatwerk totaal 2026	€	401.000
Begroting BsGW totaal		€ 29.756.000

Naast de reguliere begroting, zijnde de kosten voor de uitvoering van voorkeursvarianten die worden verrekend via de kostenverdeelmethode, kent BsGW maatwerkvarianten. De uitvoering van de maatwerkvarianten wordt separaat geoffreerd en gefactureerd bij de betreffende deelnemers. Samen vormt dit de totaalbegroting van BsGW.

Begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030:

Bedragen x € 1.000	Realisatie	Begroting KVM	Begroting KVM	Maatwerk totaal	Begroting BsGW totaal	Meerjarenperspectief			
	2024	2025	2026	2026	2026	2027	2028	2029	2030
Lasten									
Personeelskosten	0	17.362	18.247	248	18.495	19.287	20.271	21.304	22.391
Huisvestingskosten	0	919	951	0	951	983	1.016	1.051	1.087
Afschrijvingskosten	0	357	57	0	57	59	61	63	65
ICT-kosten	0	2.972	3.384	40	3.424	3.540	3.660	3.785	3.913
Overige operationele kosten	0	1.361	1.304	114	1.418	1.466	1.516	1.568	1.621
Diensten door derden	0	1.015	1.050	0	1.050	1.086	1.123	1.161	1.200
Kostenvergoeding bezwaar en beroep	0	3.506	3.625	0	3.625	3.748	3.876	4.007	4.144
Overige operationele kosten	0	5.882	5.979	114	6.093	6.300	6.514	6.736	6.965
algemene kosten	0	609	630	0	630	651	673	696	720
onvoorzien	0	365	424	0	424	439	453	469	485
Algemene kosten	0	974	1.054	0	1.054	1.089	1.127	1.165	1.204
bankkosten	0	290	300	0	300	310	321	331	343
rentekosten	0	7	8	0	8	8	8	9	9
Bank- en rentekosten	0	297	308	0	308	318	329	340	352
Toevoegingen aan voorzieningen	0	555	375	0	375	375	375	375	375
Totale lasten	0	29.319	30.353	402	30.756	31.951	33.353	34.819	36.352
Taakstelling kostenreductie OOP		-800	-1.000	0	-1.000	-1.200			
Structurele kostenreductie		0	0	0	0		-1.300	-1.300	-1.300
Totale lasten	0	28.519	29.353	402	29.756	30.751	32.053	33.519	35.052
Baten									
Renteopbrengsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BsGW diensten aan derden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
overige opbrengsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diensten aan derden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opbrengst vervolgingskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale baten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto kosten	0	28.519	29.353	402	29.756	30.751	32.053	33.519	35.052
Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal bijdragen	0	28.587	29.353	402	29.756	30.751	32.053	33.519	35.052
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	0	68	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie bestemmingsreserve AHA									
Resultaat na terugbetaling OOP	0	68	0	0	0	0	0	0	0

Voor een nadere toelichting en ontwikkelingen verwijzen we u naar hoofdstuk 4 en 5.

4. Beleidsbegroting

4.1 Uitgangspunten

Onderwerp	Uitgangspunt
Raming personele lasten	Salariskosten worden jaarlijks geïndexeerd op basis van de CAO Werken voor Waterschappen. Indien die niet bekend zijn ten tijde van het opstellen van de kadernota wordt uitgegaan van de Macro Economische Verkenningen uit de laatst bekende septembercirculaire van het CPB, onderdeel 'loonvoet sector overheid' (voor de personele kosten).
Formatie en personeel	BsGW werkt met een vaste formatie en een flexibele schil. Binnen deze twee categorieën kan worden geschoven, maar de vastgestelde loonsom kan niet overschreden worden, behalve door CAO-stijgingen.
Financiering	Alleen voor investeringen kan BsGW een langlopende lening aantrekken. Hiervoor is een bestuursbesluit vereist.
Raming materiële lasten	Voor de jaarlijkse indexatie wordt uitgegaan van de Macro Economische Verkenningen uit de laatst bekende septembercirculaire van het CPB, onderdeel 'nationale consumentenprijsindex'. Indien voor specifieke kostencategorieën andere indexeringspercentages gelden, wordt hiervan afgeweken en worden de marktconforme kostenstijgingen in de begrotingscijfers verwerkt.
Inhuur derden	De verwachte inhuurkosten worden geïndexeerd met de raming van het CPB. Een afwijking hierop wordt gemotiveerd toegelicht.
Raming onvoorzien	De raming onvoorzien bedraagt 1,4% van de begrote kosten.
Investeringen in het belastingpakket	Bij investeringen in het belastingpakket is BsGW verplicht om te voldoen aan de wettelijke eisen, incl. onderhoudskosten. Als uitgangspunt wordt alle software afgenomen als dienst (SaaS), waardoor er eenmalige implementatiekosten zijn en daarna jaarlijkse abonnements- en licentiekosten. Er vindt dus geen reservering kapitaalslasten inzake belastingsoftware meer plaats. Er wordt niet langer op afgeschreven omdat BsGW geen juridisch eigenaar is.
Risicomanagement	Het weerstandsvermogen wordt uitgedrukt als ratio t.o.v. de benodigde weerstandscapaciteit, waarbij de in het AB van 24-3-2022 vastgestelde Kadernota Risicomanagement leidend is.
Kosten die specifiek zijn voor bepaalde deelnemers	Deze worden o.b.v. de goedgekeurde offerte separaat doorbelast.
Kostenverdeelmethode	De (nieuwe) kostenverdeelmethode wordt gehanteerd (AB 25 januari 2024). Maatwerk en Externe vorderingen worden separaat geoffereerd en gefactureerd.

Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP) BsGW 2018-2020	Het OOP moet – conform besluitvorming door het Algemeen Bestuur d.d. 14 december 2017 – leiden tot een stapsgewijze netto-kostenreductie, oplopend tot structureel € 1,3 miljoen vanaf 2028. Jaar: Lagere netto-kosten i.r.t. OOP: <table> <tr> <td>2024</td><td>€ 600.000</td></tr> <tr> <td>2025</td><td>€ 800.000</td></tr> <tr> <td>2026</td><td>€ 1.000.000</td></tr> <tr> <td>2027</td><td>€ 1.200.000</td></tr> <tr> <td>2028</td><td>€ 1.300.000</td></tr> </table> Deze kostenreductie, die met name gerealiseerd wordt middels een formatiereductie, is als taakstelling opgenomen in de (meerjaren) begroting van BsGW.	2024	€ 600.000	2025	€ 800.000	2026	€ 1.000.000	2027	€ 1.200.000	2028	€ 1.300.000
2024	€ 600.000										
2025	€ 800.000										
2026	€ 1.000.000										
2027	€ 1.200.000										
2028	€ 1.300.000										
Renteopbrengsten (Schatkistbankieren)	De rentevergoedingen* op het saldo van de gelden die uitstaan bij het Rijk als gevolg van Schatkistbankieren, fluctueren, zijn niet-structureel en bovendien niet beïnvloedbaar door BsGW. BsGW begroot deze renteopbrengsten als zijnde nihil. Mocht in enig jaar sprake zijn van renteopbrengsten als gevolg van bovenstaande, dan zal BsGW deze renteopbrengsten doorstorten naar de deelnemers. * betreft voornamelijk de renteontvangsten als gevolg van de enkele verwerkingsdagen voordat de ontvangen belastingopbrengsten worden afgedragen aan de deelnemers van BsGW.										

Financieel technische uitgangspunten v.w.b. de indexeringen:

BsGW valt onder de Cao Werken voor waterschappen. De huidige cao is eind 2024 geëindigd.

De uitkomsten van de cao-onderhandelingen zijn nog niet bekend en kunnen derhalve niet worden opgenomen in de ontwerpbegroting. Het uitgangspunt voor de indexatie van de salariskosten is zoals te doen gebruikelijk de septembercirculaire van het Centraal Planbureau (CPB) met daarin opgenomen de CPB indexcijfers.

Voor de verwachte materiële lasten en inhuur betreft dit de 'nationale consumentenprijsindex'.

Voor de verwachte salariskosten betreft dit de 'loonvoet sector overheid'.

Indexeringen Begroting 2026

Indexering materiële lasten en inhuur

Het gemiddelde percentage van nationale consumentenprijsindex over de jaren 2024-2026 bedraagt tussen de 3,0% en 3,6%. Gekozen is om het drie jaargemiddelde 2024-2026 van 3,4% aan te houden.

Indexering salarissen

Het gemiddelde percentage van de loonvoet overheidssector over de jaren 2024-2026 bedraagt tussen de 2,1% en 8,4%. Gekozen is om ook hier het drie jaargemiddelde 2024-2026 aan te houden van 5,1%.

Mocht de septembercirculaire van het CPB d.d. 2025 daartoe aanleiding geven, dan zal dienovereenkomstig een correctie plaatsvinden via de bestuurlijk vastgestelde P&C-cyclus van BsGW.

4.2 Definities: reserves, voorzieningen, weerstandscapaciteit/-vermogen, post onvoorzien

Reserves kunnen worden omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vrij zijn te besteden. Reserveren betekent geld opzij leggen:

- om later een (grote) investering te doen;
- voor moeilijke tijden (weerstandsvermogen. Dit is het weerstandsvermogen en dit betreft alleen de algemene reserve);
- om risico's op te vangen;
- voor onverwachte zaken.

Voorzieningen zijn passiefposten in de balans (vreemd vermogen), die een inschatting geven van voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen waarvan de omvang en/of het tijdstip van optreden min of meer onzeker zijn. Bij voorzieningen is er sprake van een oorzaak uit het verleden: er is iets gebeurd wat niet terug te draaien is en wat waarschijnlijk leidt tot lasten in de toekomst die niet waren voorzien (begroot). Ook kan een voorziening ingesteld worden ter egalisatie van pieken in de kosten in de begroting. Deze kosten dienen zeker plaats te vinden.

Van een vrije keuze bij het instellen van een voorziening is derhalve geen sprake. Wel kunnen soms de gevolgen nog beïnvloed worden. Bij het bepalen van de noodzakelijke omvang van de voorziening wordt hiermee ook rekening gehouden.

Weerstandscapaciteit is de mate waarin BsGW over middelen beschikt of kan beschikken om niet voorziene tegenvallers op te vangen. Er wordt hierbij onderscheid gemaakt tussen de post onvoorzien en het weerstandsvermogen.

De post onvoorzien mag worden opgevat als een buffer voor onvoorziene externe tegenvallers: onvoorzien, onvermijdelijk en onuitstelbaar. De post onvoorzien moet een soepele uitvoering van de begroting vergemakkelijken en zorgt zodoende voor een beetje flexibiliteit.

Er kunnen zich gezien de tijdspanne tussen het opstellen van de kadernota (laatste kwartaal van begrotingsjaar t-2), de (ontwerp-)begroting en realisatie (begrotingsjaar t), altijd tegenvallers voordoen als gevolg van bijvoorbeeld wijzigingen in wet-/regelgeving.

Tussentijdse begrotingswijzigingen worden hiermee zoveel als mogelijk voorkomen.

Het weerstandsvermogen is in principe bedoeld als buffer voor het opvangen van risico's, waarvan de financiële gevolgen vooraf niet redelijkerwijs zijn in te schatten.

Jaarlijks wordt deze post berekend aan de hand van de door het bestuur vastgestelde risico-analyse. Hierbij worden de risico's (kwalitatief) en de bedragen plus de inschatting van de kans dat een risico zich daadwerkelijk voordoet (kwantitatief) in kaart gebracht. Zie ook paragraaf 4.5.2 en bijlage 7 Risico-analyse.

4.3 Ontwikkelingen

In deze paragraaf wordt op hoofdlijnen een beeld geschetst van de ontwikkelingen waar BsGW, naast de indirecte effecten van het Ravijnjaar, mee te maken heeft en krijgt. De ontwikkelingen binnen BsGW (bedrijfsvoering) worden grotendeels bepaald door externe (inter)nationale ontwikkelingen.

4.3.1 Landelijke ontwikkelingen

Proceskosten

BsGW heeft nog steeds te maken met ncnp-bedrijven. Deze bedrijven veroorzaken een relatief groot aantal van de jaarlijkse (WOZ-)bezwaren met de daaruit voortvloeiende proceskosten (uitvoerings- en uitkeringskosten). Bovendien worden de bezwaren steeds uitgebreider, complexer en technischer waardoor de uitvoeringskosten per ingediend bezwaar oplopen.

Als gevolg van de Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ (en bpm) zijn de proceskosten drastisch verlaagd per 1-1-2024. Echter heeft de Hoge Raad op 12 juli 2024 het door de wetgever vastgestelde lagere bedrag voor proceskostenvergoeding buiten toepassing verklaard. Daarmee is het hoge tarief weer van toepassing. Middels het Belastingplan 2025 is daarom als herstelmaatregel de wegingsfactor voor bezwaren aangepast van 0,25 naar 0,125, zodat de proceskostenvergoeding (tarief * wegingsfactor) in WOZ-zaken weer uitkomt op het niveau dat de wetgever voor ogen had per 1 januari 2024. Echter, voor beroepszaken is de factor van 0,25 in stand gebleven. Het bedrag aan proceskostenvergoeding voor WOZ-beroepszaken wordt daarmee zelfs hoger dan voor de wetswijziging.

Indien zich geen nieuwe, onverwachte ontwikkelingen voordoen en het aantal bezwaren naar aanleiding van de aanslagoplegging 2025 geen stijging vertoont ten opzichte van 2024 heeft voorgenoemde herstelmaatregel naar alle waarschijnlijkheid toch een positief effect op de begrotingspost 'proceskostenvergoeding'. BsGW hanteert evenwel het voorzichtigheidsprincipe in dezen, te meer omdat er ten aanzien van de aanslagoplegging 2025 (peildatum 1 januari 2024) sprake is van een aanzienlijke (gemiddelde) waardeinstijging van de objecten in combinatie met een in voorkomende gevallen stevige tariefstijging door gemeenten. Ook het feit dat met betrekking tot de heffingsjaren 2023 en 2024 procentueel gezien meer ncnp-bedrijven in beroep gingen en de proceskostenvergoeding in deze hoger is dan voor de wetswijziging rechtvaardigt in de ogen van BsGW het hanteren van het voorzichtigheidsprincipe.

De begrotingspost blijft dan ook gehandhaafd. Wel heeft BsGW na het uitvoeren van de risico-analyse het risico op hogere proceskosten afgeschaald tot een Pro Memorie-post in het weerstandsvermogen.

Mocht zich ten aanzien van de proceskosten een positief effect voordoen, dan wordt dit in eerste instantie in het lopend boekjaar via de P&C-cyclus verantwoord en verrekend. Voor het daaropvolgende jaar zal – rekening houdend met de door het Algemeen Bestuur vastgestelde spelregels (AB 8-12-2022) – een begrotingswijziging worden doorgevoerd.

Mocht er op enig moment sprake zijn van een positief effect op de begrotingspost 'proceskostenvergoeding' dan staat dit los van de kostenreductie in het kader van het OOP.

Project Inwinning Secundaire Objectkenmerken

Het doel van het project Inwinning Secundaire Objectkenmerken is het terugwinnen van het vertrouwen bij de woningeigenaren in de overheid in het algemeen en de bepaling van de WOZ-waarde in het

bijzonder door de woningeigenaren maximaal te betrekken bij het vaststellen van (een aantal van) de secundaire objectkenmerken en hierbij maximale transparantie te bieden.

Bij het project, dat onder verantwoordelijkheid van de Landelijke Vereniging Lokale Belastingen (LVLB) wordt uitgevoerd, zijn o.a. de VNG, het ministerie van Financiën, het ministerie van Justitie en Veiligheid, de Waarderingskamer, de Vereniging Eigen Huis en de Consumentenbond betrokken.

In afstemming met genoemde partijen is een vragenlijst tot stand gekomen, die in de vorm van een aantal pilots aan woningeigenaren wordt voorgelegd in combinatie met een opgave van de huidige situatie (lees: weergave van de huidige secundaire objectkenmerken). De pilots worden goed ontvangen door de aangeschreven woningeigenaren. In de loop van het eerste kwartaal 2025 worden de eerste resultaten van de pilots verwacht.

Onderzoek tweejaarlijkse WOZ-waardering

Bij de Algemene Ledenvergadering van de VNG in juni 2024 is een motie aangenomen om op korte termijn een onderzoek te starten naar de mogelijkheden van een tweejaarlijkse herwaardering in plaats van de nu geldende jaarlijkse herwaardering. Wat de eventuele gevolgen zijn voor andere belastingen en/of instrumenten, waarvoor de WOZ-waarde de basis vormt, dient hierin mee te worden genomen. Ook de gevolgen voor diverse andere instanties die de WOZ-waarde (en andere WOZ-gegevens gebruiken voor diverse doeleinden, worden in het onderzoek betrokken. Hiertoe wordt een klankbordgroep ingesteld met daarin vertegenwoordigers van de VNG, de Unie van Waterschappen, het Ministerie van Financiën, de Belastingdienst, Vereniging Eigen Huis en de Landelijke Vereniging van Lokale Belastingen (LVLB). Het onderzoek zal worden uitgevoerd door het Erasmus Studiecentrum voor Belastingen van Lokale overheden (ESBL) en dient in nauwe samenspraak c.q. afstemming met de uitvoering (lees: LVLB) en de betrokken ministeries plaats te vinden.

De indieners van de motie verwachten dat een tweejaarlijkse herwaardering leidt tot een verlaging van de druk op de uitvoering van de Wet WOZ en daaruit voortvloeiend:

- een verbetering van de kwaliteit van de herwaardering;
- een verbetering van de kwaliteit van de bezwarenafhandeling;
- een tijdige afdoening van bezwaren;
- het beter kunnen verwerken van bezwaaruitkomsten in een volgende herwaardering;
- het beschikbaar krijgen van capaciteit voor contact met de burger;
- een reductie van kosten, met name als het gaat om proceskosten en inhuur.

In december 2024 is een enquête onder gemeenten en belastingsamenwerkingsverbanden uitgezet. Hierop volgend vinden interviews ter verdieping plaats. In de planning staat dat in de loop van de maand maart 2025 het eindrapport wordt opgeleverd.

Tegengaan toenemende armoede

Ook het nieuwe kabinet heeft in de Miljoenennota maatregelen opgenomen om de toenemende armoede tegen te gaan en de koopkracht van de laagste inkomens te verbeteren, de zogenaamde bestaanszekerheid.

Daarnaast neemt de overheid ook maatregelen om gezinnen te helpen, die hun rekening niet kunnen betalen. Sociaal invorderen, vroegsignalering en schuldhulpverlening zijn instrumenten die hiervoor worden ingezet. Ook zullen gemeenten in een zo vroeg mogelijk stadium passende hulp aanbieden.

Het percentage oninbaar zal mogelijk stijgen, hetgeen zal leiden tot lagere netto-belastingopbrengsten voor de deelnemers.

4.3.2 Ontwikkelingen in de bedrijfsvoering

Krapte op de arbeidsmarkt

De grote krapte op de arbeidsmarkt houdt onverminderd aan. In alle beroepsgroepen is sprake van een tekort aan personeel, voor ICT-ers geldt dit in het bijzonder. Het effect van traditionele wervingscampagnes neemt af. Er zal gezocht moeten worden naar andere manieren om toch de juiste kennis in huis te halen. In dit kader wordt, analoog aan het zelf opleiden van taxateurs, nadrukkelijk ook gedacht aan het zelf opleiden van ICT-ers, zoals bijvoorbeeld Functioneel Applicatiebeheerders. Waar nodig en mogelijk wordt samen met deelnemers en/of andere samenwerkingsverbanden voorzien in moeilijk invulbare rollen en functies.

Daarnaast is er de laatste en ook komende jaren sprake van leeftijdsgebonden uitstroom van medewerkers. BsGW anticipeert hier zo goed als mogelijk op, zodat de bijbehorende kennis bijtijds en zorgvuldig wordt overgedragen.

Wetsvoorstel aanpassing belastingstelsel waterschappen

Het wetsvoorstel aanpassing belastingstelsel waterschappen is door de Tweede en Eerste Kamer aangenomen. Het wetsvoorstel biedt waterschappen betere mogelijkheden om het profijtbeginsel toe te passen. Zo kunnen zij meer kosten neerleggen bij diegenen, die meer voordeel hebben bij de werkzaamheden van het waterschap. Daarnaast kunnen waterschappen door de voorgenomen wijzigingen beter inspelen op (toekomstige) ontwikkelingen, zoals klimaatopwarming, de circulaire economie, de energietransitie en veranderingen in het eigen waterschap. Deze wetswijziging regelt ook dat Rijkswaterstaat en waterschappen geen schadelijke stoffen meer hoeven te gebruiken bij het meten van de vervuiling in afvalwater.

Waterschappen krijgen door de aanpassingen in de watersysteemheffing meer mogelijkheden om te heffen naar profijt of belang. Diegene, die meer profijt heeft van de werkzaamheden van het waterschap, betaalt dan een hogere heffing. Degene die minder belang heeft, krijgt een lagere heffing.

De inwerkingtreding van het wetsvoorstel is 1 januari 2026. De gevolgen van de wijziging voor specifieke groepen belastingbetalers verschillen per waterschap. De besturen van de waterschappen bepalen namelijk zelf hoe zij de kosten precies verdelen.

Waterschap Limburg en BsGW zijn eind 2023 een project gestart om de migratie van het huidige naar het nieuwe belastingstelsel vorm te geven. De projectkosten, die BsGW hiervoor maakt, komen geheel en al ten laste van Waterschap Limburg. Dit geldt ook voor de structurele kosten. Vanaf de inwerkingtreding van het nieuwe belastingstelsel zullen deze via de gebruikelijke Planning & Control-cyclus van BsGW worden verwerkt en doorbelast aan Waterschap Limburg.

Harmonisatie en de herziening van de kostenverdeelmethode

Op 9 december 2021 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het procesvoorstel m.b.t. harmonisatie en de herziening van de kostenverdeelmethode. Beide onderdelen zijn actief ter hand genomen. Besluitvorming door de deelnemers over harmonisatie heeft in nagenoeg alle gevallen voor september 2023 plaatsgevonden. Vanaf 2024 wordt het zogenaamde maatwerk separaat bij de desbetreffende deelnemers in rekening gebracht. Aansluitend aan het harmonisatietraject is de kostenverdeelmethode geëvalueerd en herijkt. De nieuwe kostenverdeelmethode is begin 2024 (AB 25-01-2024) door het Algemeen Bestuur vastgesteld en treedt met ingang van 2025 in werking.

De nieuwe kostenverdeelmethode heeft overigens geen invloed op de begroting van BsGW zelf, maar de aanpassingen in de methodiek leiden wel tot wijzigingen in de bijdragen van de deelnemers aan BsGW. Zie ook bijlage 11: Bijdragen 2026.

Verbetering archiefbeheer

In 2021 heeft een archiefinspectie plaatsgevonden binnen BsGW. Vanaf 2022 zijn op basis van het vastgestelde plan van aanpak verbeterstappen gezet. Naast het digitaliseren van ons archief en het zaakstelsel-werken is met name ook aanvullende kennis en kunde nodig om alle aspecten rondom de (digitale) informatiehuishouding binnen BsGW vanuit juridisch perspectief én kostenbewustzijn (enkelvoudige opslag – meervoudig gebruik) te (waar)borgen.

Samenwerkingsportaal

Vanaf 1 januari 2022 bestaat de verplichting om woningen te waarderen op basis van de gebruiksoppervlakte. Daarvoor gebruikte BsGW de bruto inhoud om woningen te waarderen. Namens en op verzoek van de deelnemers heeft BsGW de regie van dit transitieproject (2019-2021) op zich genomen, in nauwe samenwerking met de gemeenten en Het Gegevenshuis. Voor het actueel houden en borgen van alle gegevens, heeft BsGW namens alle partijen de regie op zich genomen voor het aanschaffen van een applicatie, die in staat is om relevante gegevens voor zowel de BAG (gemeenten), de BGT als de WOZ (BsGW) op een efficiënte manier uit te wisselen en te tonen, zowel administratief als geografisch. Het zogenaamd Samenwerkingsportaal.

Landelijk wil men komen tot een samenhangende objectenregistratie (SOR). Dit is een uniforme registratie met daarin basisgegevens over objecten in de fysieke werkelijkheid, die zich voor gebruikers als één registratie gedraagt. Daaronder verstaan we objecten die in het terrein zichtbaar zijn, zoals gebouwen, wegen, water, spoorlijnen en bomen, terreindelen, aangevuld met enkele (administratieve) objecten als woonplaatsen, gemeentegrenzen en openbare ruimten. In de objectenregistratie gaan in ieder geval de objecten van de basisregistratie adressen en gebouwen (BAG) en de basisregistratie grootschalige topografie (BGT) op. Daarnaast is het de bedoeling dat ook het gedeelte van de WOZ-administratie waarin objectgegevens zijn opgenomen en een aantal basisgegevens uit aanpalende registraties in de objectenregistratie worden opgenomen.

De ontwikkeling naar een SOR heeft gevolgen voor zowel BsGW als voor haar deelnemers en aan de deelnemers gelieerde partijen, zoals gegevenshuizen. Het is inefficiënt en onwenselijk om op meerdere plaatsen dezelfde of nagenoeg dezelfde gegevens te verzamelen en te verwerken. Dit staat immers haaks op de doelstelling van juist één unieke registratie.

De beoogde ingangsdatum van de SOR was 1 januari 2025. Een nieuwe streefdatum is nog niet bekend, zo de SOR er al zal komen. Op nationaal niveau is in grote mate overeenstemming over de inhoud en architectuur van de SOR. Dat geldt evenwel niet voor de governance en financiering van de implementatie en het beheer van de SOR. De door de VNG geïnitieerde impactanalyse heeft uitgewezen dat er nog veel onduidelijk is en er een hoog kostenplaatje aan hangt.

Uit oogpunt van zekerheid en continuïteit wordt het Samenwerkingsportaal begrotingstechnisch gecontinueerd voor een bedrag van € 350 duizend per jaar (excl. indexatie) om zo de door de deelnemers gewenste verdere doorontwikkeling vorm te kunnen blijven geven. In deze kosten is rekening gehouden met de jaarlijkse mutatiedetector waaruit extra werkzaamheden, ICT- en bijbehorende onderhoudskosten voortvloeien, waartegenover een betere borging in de integraliteit tussen de basisregistratie BAG, BGT en de WOZ staat. Om de gebruikers meer te betrekken bij het

Samenwerkingsportaal is een Gebruikersoverleg in het leven geroepen. Dit Gebruikersoverleg fungeert als klankbord en overlegplatform.

Informatievoorziening en ICT

In 2022 zijn drie grote aanbestedingstrajecten opgestart voor de hosting, de belasting- en de waarderingssapplicatie van BsGW. De implementatie hiervan is in 2023 gestart, met een uitloop naar 2024. De verwachte implementatiekosten van dit programma Aanbesteding Hosting en Applicaties (AHA) waren ingeschat op € 2,775 miljoen. Per 31-12-2024 is het project afgesloten waarbij de totale projectkosten AHA lager zijn uitgevallen dan begroot. Daarnaast hoefde een in de projectbegroting opgenomen risicopost niet te worden aangesproken.

Het Algemeen Bestuur heeft besloten om voor het volgende aanbestedings- en implementatietraject 2028/2029 een nieuwe bestemmingsreserve te vormen (AB 12-12-2024). Vooruitlopend hierop is reeds in de begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2029 een jaarlijkse storting in de bestemmingsreserve AHA opgenomen van € 555 duizend per jaar (AB 27-6-2024). De onderbesteding van het huidige project AHA van afgerond € 445 duizend (voorlopig bedrag; ook dit realisatiecijfer dient nog door de accountant te worden gecontroleerd) wordt als startkapitaal gestort in de nieuwe bestemmingsreserve. Tezamen met de voornoemde bijdrage 2025 van € 555 duizend betekent dit dat de jaarlijkse stortingen voor de jaren 2026-2029 met € 180.000 kunnen worden verlaagd naar € 375 duizend.

Bestemmingsreserve	Begroting MJR		Begroting MJR	
	2025-2029	Voorstel	2026-2030	
Startkapitaal	€ -	€ 445.000	€ 445.000	
Bijdrage begroting 2025	€ 555.000	€ 555.000	€ -	
Bijdrage begroting 2026	€ 555.000	€ 375.000	€ -180.000	
Bijdrage begroting 2027	€ 555.000	€ 375.000	€ -180.000	
Bijdrage begroting 2028	€ 555.000	€ 375.000	€ -180.000	
Bijdrage begroting 2029	€ 555.000	€ 375.000	€ -180.000	
	€ 2.775.000	€ 2.500.000	€ -275.000	

Robotisering en artificial intelligence (AI)

Ook BsGW volgt de ontwikkelingen op het gebied van Kunstmatige Intelligentie (Artificial Intelligence oftewel AI) met bovengemiddelde belangstelling. Generatieve AI is een specifieke vorm van AI. Het helpt mensen, bedrijven en organisaties bij het genereren van bijvoorbeeld tekst, beeld en audio. ChatGPT is het meest sprekende voorbeeld. Generatieve AI zal grote impact hebben op economie, maatschappij en op de overheid en daarmee ook op samenwerkingsverbanden, zoals bijvoorbeeld BsGW. Enerzijds biedt generatieve AI kansen, bijvoorbeeld om beter met burgers te communiceren, processen te verbeteren (efficiency) en de toenemende krapte op de arbeidsmarkt mede het hoofd te bieden. Anderzijds maken ook partijen als ncnp-bedrijven intensief gebruik van generatieve AI, met dien verstande dat voor hen niet geldt dat er sprake moet zijn van proven technology. Het oneigenlijk gebruik van AI door derden in relatie tot dataveiligheid vergt niet alleen kennis, maar ook (extra) financiële investeringen. De overheidsbrede visie op generatieve AI biedt in dit kader houvast door: samen te werken met alle stakeholders, de snelle ontwikkelingen op het gebied van AI nauwgezet te volgen, passende wet- en regelgeving te ontwikkelen, het vergroten van kennis en kunde en als overheid zelf veilig te experimenteren met generatieve AI.

Door sterk toezicht op AI met handhaving waar nodig kan Nederland vooraan staan bij de onvermijdelijke veranderingen in onze samenleving. BsGW hoeft om moverende redenen niet voorop te lopen. Het is vooral zaak om op het juiste moment en op het juiste wijze aan te haken.

Wettelijk gezien is een en ander geregeld in de AI-verordening. De AI-verordening is een Europese wet die regels stelt voor de ontwikkeling en het gebruik van AI-systemen. AI zal naar de toekomst toe meer en meer worden ingezet door organisaties. Denk hierbij ook aan de inzet van AI op het gebied van informatiebeveiliging.

Informatiebeveiliging & Privacy

Het is voor BsGW van cruciaal belang dat de continuïteit van de informatie en de informatievoorziening zijn gewaarborgd. Eventuele gevolgen van beveiligingsincidenten dienen tot een acceptabel niveau te worden beperkt. BsGW hanteert daarom diverse beheersmaatregelen, monitort dit niet alleen intern op naleving maar laat ook externe audits of onderzoeken uitvoeren hiernaar. Informatiebeveiliging krijgt ook steeds meer en extra aandacht van de externe accountant.

Een van de beheersmaatregelen is uiteraard het voldoen aan de (Europese) wet- en regelgeving omtrent informatiebeveiliging. En op dat gebied zijn enkele ontwikkelingen aanstaande.

Europese Network and Information Security (NIS)

Om de cyberbeveiliging en weerbaarheid van essentiële diensten in de EU-lidstaten te verbeteren werden in 2016 de Europese Network and Information Security (NIS)-richtlijnen geïntroduceerd: een Europees kader voor de beveiliging van netwerk- en informatiesystemen die van algemeen belang zijn voor de openbare veiligheid.

In Nederland werd de NIS-regelgeving vertaald naar de Wet beveiliging netwerk- en informatiesystemen voor digitale dienstverleners (Wbni). Door de toegenomen onrust in de wereld (zoals COVID, Oekraïne, cyberdreigingen) en de nieuwe technologische ontwikkelingen voldoen de NIS en daarmee ook de Wbni niet meer. Daarom wordt er nu gewerkt aan een opvolger: NIS2.

Concreet betekent dit voor overheidsorganisaties, en dus ook BsGW, het volgende:

- Strengere meldplicht
- Zorgplicht: meer focus op preventie
- Handhaving door toezichthouders zal meer proactief gaan plaatsvinden
- Potentiële persoonlijke aansprakelijkheid bestuurders
- Registratieplicht

De verwachting is dat zowel de NIS2 als Cyberbeveiligingswet in het derde kwartaal van 2025 van kracht worden.

Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO)

De zorgplicht uit de cyberbeveiligingswet bestaat feitelijk uit het voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) die sinds 1 januari 2020 van kracht is. De BIO geldt als normenkader voor alle overheden en verving de afzonderlijke baselines informatieveiligheid voor gemeenten, Rijk, waterschappen en provincies. Met de komst van de BIO kwam er een eenduidige en herkenbare stevige basis voor een veilige digitale overheid.

Overheidsbreed wordt aan de opvolger van de BIO gewerkt, BIO2 genaamd. BIO2 volgt op de evaluatie van de huidige BIO en geeft tevens invulling aan eisen vanuit de nieuwe Europese Network and Information Security (NIS2) richtlijn. Het ontwerp voor de BIO2 is ontwikkeld in samenwerking met gemeenten, provincies, waterschappen en de Rijksoverheid en zal in de loop van 2025 vastgesteld worden.

Naast de routekaart waarmee de komende jaren gewerkt wordt aan het verhogen van het volwassenheidsniveau van de organisatie op het gebied van informatiebeveiliging & privacy en reeds door BsGW ingezette maatregelen om de risico's op het gebied van veiligheidsincidenten te mitigeren, zal de komende periode gewerkt worden om te voldoen aan de eisen van de NIS2 en de BIO2.

Tenzij de implementatie van de NIS2 en de BIO2 een onevenredig beslag leggen op de middelen (zowel formatief als financieel) worden de meerkosten binnen de begroting van BsGW opgevangen.

4.4 Producten van dienstverlening

BsGW heeft haar processen uitgedrukt in drie producten van dienstverlening:

1. Heffen
2. Waarderen
3. Innen

Heffen

Kern van het product Heffen is het beheer en onderhoud van de basisgegevens belastingen en vastgoed van alle deelnemers. Aangezien de kwaliteit van de basisgegevens bepalend is voor de kwaliteit van de andere primaire processen, worden de basisgegevens continu actueel gehouden. Dit gebeurt hoofdzakelijk via geautomatiseerde verwerkingen. Er is permanente aandacht voor bestandsbeheer en reguliere, structurele controles op de juistheid en volledigheid van de basisgegevens. Binnen de randvoorwaarden van betrouwbare en actuele basisgegevens worden aanslagen met een zo vroeg mogelijke dagtekening opgelegd. Er worden per belastingplichtige zoveel mogelijk aanslagregels belastingen van gemeente(n) en heffingen van waterschap(pen) gecombineerd op één biljet.

Waarderen

Het product Waarderen heeft tot doel het waarderen van alle onroerende zaken van de gemeentelijke opdrachtgever, conform de Wet Waardering Onroerende Zaken. Onder waarderen wordt de jaarlijkse (modelmatige) waardebeoordeling, de herwaardering als gevolg van bezwaar- en beroepsprocedures en de marktanalyse woningen en niet-woningen verstaan. Het resultaat van de waardering dient te voldoen aan de kwaliteitseisen die de Waarderingskamer hieraan stelt.

Innen

Het product Innen omvat het tijdig, volledig en efficiënt invorderen van opgelegde aanslagen gericht op een goed betalingsgedrag, een actueel en strak openstaand postenbeheer en een zo vroeg mogelijke ontvangstdatum, als ook de afhandeling van kwijtscheldingsverzoeken. Daarnaast behelst dit product het tijdig afdragen van de ontvangsten, conform de met opdrachtgevers overeengekomen afdrachtenprognoses.

Intern kent BsGW nog twee ondersteunende afdelingen:

- Klantzaken
- Ondersteuning & Ontwikkeling

Klantzaken

Klantzaken is verantwoordelijk voor registratie van alle contacten die via de verschillende contactkanalen binnenkomen. Daarnaast beantwoordt Klantzaken alle verzoeken om informatie, reacties tegen de kosten van aanmaningen en dwangbevelen, treft Klantzaken betalingsregelingen en boekt bezwaarschriften in. Ook het accountmanagement met onze opdrachtgevers is bij Klantzaken ondergebracht.

Ondersteuning & Ontwikkeling

Het product Ondersteuning & Ontwikkeling heeft betrekking op de algemene activiteiten die een indirect verband hebben met de operationele uitvoering van de primaire hoofdprocessen heffen, innen, waarderen en klantzaken. Het gaat hierbij vooral om activiteiten op het gebied van ICT, HRM, bestuursondersteuning, algemene (fiscaal)-juridische aangelegenheden, Planning & Control, staf Control, algemeen management en directievoering.

Deze activiteiten worden veelal uitgevoerd ter ondersteuning van de activiteiten die verricht moeten worden om de primaire taken van de dienstverlening uit te voeren. Hiermee vallen ook de huisvesting en overige facilitaire zaken onder de kosten van dit product.

De kosten van de activiteiten die vallen onder Ondersteuning & Ontwikkeling voldoen aan de definitie Overhead conform BBV: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

De overheadkosten van BsGW bedragen voor 2026 € 11.874.942,-.

4.5 Paragrafen

4.5.1 Lokale heffingen

De paragraaf lokale heffingen is niet van toepassing voor BsGW.

4.5.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de middelen waarover BsGW kan beschikken om niet begrote kosten te dekken plus de financiële gevolgen op te kunnen vangen van bedrijfsvoeringsrisico's waarvoor geen maatregelen zijn of kunnen worden getroffen. Bestuurlijk is de voorkeur uitgesproken het weerstandsvermogen van BsGW zo bescheiden mogelijk, doch wel realistisch, te laten zijn. Operationele risico's moeten door BsGW zelf kunnen worden opgevangen, zonder te hoeven terugvallen op de deelnemers. Het benodigde weerstandsvermogen is conform besluitvorming gebaseerd op een, bij de oprichting, bepaalde methode van risicoanalyse. De founding fathers - Waterschap Limburg en de gemeente Venlo - hebben het weerstandsvermogen in 2011 opgebouwd door een bodemstorting van € 385 duizend. Een en ander is vastgelegd in het bestuursdocument van Conquaestor en als zodanig vastgesteld door de founding fathers. Eventuele verhoging van het weerstandsvermogen zal door alle deelnemers in BsGW gedragen dienen te worden.

Het aanhouden van een weerstandsvermogen voorkomt dat elke financiële tegenvaller dwingt tot directe begrotingsmaatregelen zoals bezuinigingen en het aanpassen van het vastgestelde beleidskader en de daaruit voortvloeiende productdoelstellingen. Fluctuaties in de jaarlijkse bijdragen van de deelnemers aan BsGW kunnen hiermee worden voorkomen.

Voor het beleidsmatige kader wordt verwezen naar de 'Kadernota risicomanagement en weerstandsvermogen BsGW' (AB 24-3-2022).

De risicoanalyse wordt elk jaar uitgevoerd zodat bepaald kan worden of het gestorte weerstandsvermogen toereikend is. Hierin is voor elk van de risico's de kans dat het zich voordoet realistisch ingeschat en worden de gevolgen benoemd met daarbij de omvang van de financiële impact. Door het treffen van effectieve beheersmaatregelen, kan BsGW de financiële gevolgen hiervan terugbrengen. Het geïdentificeerde risico na het nemen van de beheersmaatregelen (het restrisico) leidt tot een berekend weerstandsvermogen. Zie ook bijlage 7: Risicoanalyse.

Risico's met betrekking tot de belastingopbrengsten behoren niet tot de bedrijfsrisico's van BsGW.

Ratio weerstandsvermogen

De verhouding tussen de niet afgedekte risico's en het aanwezige weerstandsvermogen wordt weergegeven in de ratio weerstandsvermogen. De ratio weerstandsvermogen wordt berekend door het beschikbare weerstandsvermogen te delen door het benodigde weerstandsvermogen op basis van het risicoprofiel. Deze ratio is een stuurmiddel. Een ratio lager dan 1,0 duidt op een kwetsbare financiële positie, omdat de capaciteit niet voldoende is om de geïdentificeerde risico's af te dekken.

Het berekend weerstandsvermogen is voor de voorliggende begroting berekend op € 998 duizend miljoen. Het aanwezige weerstandsvermogen vóór bestemming van het jaarrekeningresultaat 2024 bedraagt € 1,570 miljoen. De ratio komt hiermee uit op 1,57.

Deze ratio valt buiten de bandbreedte van 0,8 en 1,4 waardoor er aanleiding bestaat het weerstandsvermogen aan te passen.

Het verschil tussen het aanwezige en het benodigde weerstandsvermogen bedraagt € 572 duizend.

Financiële kengetallen

Op grond van het wijzigingsbesluit BBV is een aantal financiële kengetallen verplicht voorgeschreven. Hiervan zijn drie financiële kengetallen relevant voor BsGW, zoals in onderstaande tabel weergegeven:

Kengetallen	JR2022	JR2023	B2024	B2025	B2026	B2027	B2028	B2029
Netto schuldquote	-9,3%	1,6%	-11,2%	-10,6%	-10,3%	-9,9%	-9,5%	-9,5%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-9,3%	1,6%	-11,2%	-10,6%	-10,3%	-9,9%	-9,5%	-9,5%
Solvabiliteitsrisico	19,5%	-31,6%	29,8%	31,5%	32,5%	33,6%	33,6%	33,7%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Structurele exploitatieruimte	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

De cijfers in bovenstaande tabel betreft de stand ultimo 2023 (jaarrekening) en wordt aangevuld met de realisatiecijfers 2024 zodra de cijfers door de accountant zijn gecontroleerd.

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Een laag percentage is gunstig. De VNG adviseert om 130% als maximumnorm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen. Als gemeenschappelijke regeling, die middels bijdragen van de deelnemers haar exploitatie financiert, behaalt BsGW al jaren een zeer lage netto schuldquote. Fluctuaties in de vlottende schulden en dan wel vlottende activa zijn slechts tijdelijk (bijdragen worden eerder ontvangen dan uitgaven visa versa).

Hiervoor, en voor eventuele niet-reguliere activiteiten, wordt indien nodig zoveel mogelijk gebruik gemaakt van kasgeldleningen. BsGW heeft vaste schulden in de vorm van een aangetrokken lening van € 2 miljoen (per 4-12-2020, looptijd 7 jaar, lineaire aflossing) maar verstrekt geen leningen. Zij blijft ruim onder de norm en de verwachting is dat dit ook zo blijft.

4.5.3 Onderhoud kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen van BsGW bestaan uit ICT-(innovatie)projecten, grote aanschaf ICT(-licenties) en grote aanschaf en vervanging inventaris. Op deze activa wordt afgeschreven. Kleine aanschaf van inventaris en hard- en software wordt via de (begrotings)exploitatie afgehandeld. De kaders zoals deze zijn opgesteld in de nota financieel beleid zijn hierop van toepassing.

4.5.4 Financiering

De netto-exploitatiekosten van BsGW worden geheel voorgefinancierd via vaste maandelijkse bijdragen van de deelnemers.

Voor de financiering van investeringen kunnen eventueel (langlopende) leningen worden aangetrokken. BsGW kan zelf leningen aangaan sinds de verzelfstandiging is geformaliseerd. Dit geldt ook voor de deelname aan het overige geldverkeer.

Wet FiDO

Met als doel het bevorderen van een solide financiering en kredietwaardigheid van de decentrale overheden, is per 1 januari 2001 de Wet FiDO (Financiering Decentrale Overheden) in werking getreden. Uit hoofde van deze wet is een treasurystatuut van toepassing, waarin onder andere de taken, bevoegd- en verantwoordelijkheden, beleid, doelstellingen en uitgangspunten omtrent de treasury functie zijn uitgewerkt.

Verplicht dient in de begroting en de jaarrekening in de treasuryparagraaf verslag te worden gedaan van de uitvoering van het treasurybeleid, bedoeld voor het sturen en beheersen van, verantwoorden over en toezicht houden op de treasury.

Treasurybeheer

Het risicoprofiel van BsGW kan als laag worden gekwalificeerd. Onderkende risico's in dit verband zijn: renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's en, voor zover dit voorkomt, koers- en valutarisico's.

Renterisicobeheer

a. Kasgeldlimiet

Tijdelijke (exploitatie-)tekorten worden gefinancierd middels kasgeldleningen. Het renterisico op deze vlottende schuld wordt ingeperkt door het hanteren van de kasgeldlimiet: de maximaal toegestane netto korte schuld. De hoogte van de kasgeldlimiet is wettelijk bepaald op 8,2% van de totale bruto lasten (€ 29,8 miljoen) en komt daarmee voor het begrotingsjaar 2026 uit op een bedrag van € 2,440 miljoen.

(Bron: art. 3 Wet Financiering decentrale overheden en art. 2 lid 1d Uitvoeringsregeling Financiering Decentrale overheden)

Ratio netto vlottende schuld / kasgeldlimiet

Op basis van bovenstaande mag BsGW € 2,440 miljoen lenen via kortlopende leningen (korter dan 1 jaar). Als de kasgeldlimiet in drie achtereenvolgende kwartalen wordt overschreden, moet BsGW maatregelen nemen (zoals het aantrekken van langlopende leningen).

bedragen * € 1.000,-	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Gem. netto vlottende schuld (1)	4.927	4.927	4.927	4.927
Kasgeldlimiet (2)	2.362	2.362	2.362	2.362
Ratio (1)/(2)	209%	209%	209%	209%

De cijfers in bovenstaande tabel betreft de stand ultimo 2023 (jaarrekening) en wordt aangevuld met de realisatiecijfers 2024 zodra de cijfers door de accountant zijn gecontroleerd.

b. Renterisiconorm

Naast de kasgeldlimiet geeft de renterisiconorm inzicht in de feitelijke risico's op de vaste schuld. Het financieren en (op korte termijn) uitzetten van gelden houdt in dat er renterisico wordt gelopen. De renterisiconorm geeft het maximale leningsbedrag aan dat binnen 1 jaar onderhevig mag zijn aan rentewijziging. Dit per jaar te berekenen normbedrag is wettelijk bepaald op 20% van de netto vaste schuld. Toepassing van deze norm heeft tot gevolg dat jaarlijks geen al te grote verschillen in rentelasten (en -baten) kunnen voorkomen.

(Bron: art. 5 Wet Financiering decentrale overheden en art. 2 lid 2d Uitvoeringsregeling Financiering Decentrale overheden)

Door de renterisiconorm kan BsGW tot een dusdanige opbouw van de langlopende leningenportefeuille komen, dat tegenvallers als gevolg van renteaanpassing en herfinanciering in voldoende mate worden beperkt. Het totaal aan aflossing en herfinanciering mag jaarlijks maximaal 20% zijn van het begrotingstotaal.

Op 4 december 2020 heeft BsGW een langlopende lening van € 2 miljoen aangetrokken om de vooruit gefinancierde kosten van het OOP te dekken. De lening is voor zeven jaar aangetrokken en wordt in zeven termijnen lineair afgelost, te beginnen op 4 december 2021. Op deze lening is een marginale negatieve rente van toepassing tot en met 2027.

Kredietrisicobeheer

Het kredietrisicobeheer (of debiteurenrisicobeheer) is het beheersen van risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid van een waardedaling van de vorderingspositie ten gevolge van het niet (tijdig) na kunnen komen van verplichtingen door de tegenpartij.

Aangezien BsGW geen geldleningen heeft verstrekt aan derden geldt het kredietrisico uitsluitend voor de vorderingen op debiteuren. Dit risico is laag gezien het feit dat de bijdrage of vergoeding van de deelnemers/klanten van BsGW vooraf in vaste maandelijkse termijnen wordt ontvangen.

Liquiditeitenbeheer

Het te volgen financieringsbeleid ligt vast in het Financieringsstatuut en houdt in dat beleidsmatig wordt gestreefd naar een gemiddelde nulstand van het rekening-courantsaldo. Gezien het tijdens het jaar niet synchroon lopen van ontvangsten en uitgaven zijn fluctuaties rond het nulpunt onvermijdelijk.

Kasbeheer

Via verplicht schatkistbankieren worden alle decentrale overheden verplicht om overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Dit betekent dat overtollige liquide middelen automatisch naar de schatkist zullen worden afgeroomd met als gevolg dat BsGW geen kasbeheer meer voert.

In verband met de noodzakelijk geachte scheiding tussen de heffingengeldstromen en de BsGW-exploitatiegeldstromen, lopen deze geldstromen via twee aparte rekening-courantverhoudingen met de staat. Bij eventuele kastekorten zal BsGW kasgeldleningen aangaan.

4.5.5 Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering omvat het geheel van interne organisatieonderdelen die ondersteunend zijn aan de primaire activiteiten (kerntaken) van BsGW. Hiervoor is het Dagelijks Bestuur beleidsvormend. De stand van de organisatie en de ontwikkelingen daarin zijn opgenomen in deze beleidsbegroting.

4.5.6 Verbonden partijen

Partijen worden als verbonden beschouwd indien de ene partij de zeggenschap over de andere partij bezit of belangrijke invloed kan uitoefenen op de financiële en operationele beslissingen van de andere partij (bron: Richtlijnen voor de Accountantscontrole, RAC 583). BsGW heeft geen verbonden partijen.

4.5.7 Grondbeleid

De paragraaf grondbeleid is niet van toepassing voor BsGW.

4.5.8 Openbaarheid

De Wet open overheid (Woo), in werking getreden op 1 mei 2022, verplicht BsGW onder andere om in de jaarlijkse begroting aandacht te besteden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van de Woo. Vervolgens verplicht de wet om in de jaarlijkse verantwoording verslag te doen van de uitvoering van de Woo in samenhang met die beoogde beleidsvoornemens.

De Woo moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar en eenvoudig te ontsluiten is. Openheid en transparantie van bestuur dragen bij aan maatschappelijk draagvlak voor beleid, vertrouwen in de overheid en de goede werking van de lokale democratie. Voor de implementatie ervan hebben bestuursorganen acht jaar de tijd. De Woo bevat de volgende belangrijke verplichtingen:

1. Woo-contactfunctionaris;
2. passieve openbaarmaking middels Woo-verzoeken;
3. actieve openbaarmaking van bij wet genoemde informatiecategorieën;
4. (digitale) informatiehuishouding op orde hebben en houden.

Woo-contactfunctionaris

Een Woo-contactfunctionaris beantwoordt vragen over de beschikbaarheid van publieke informatie en leidt de steller (zijnde mensen van buiten de organisatie) naar de juiste plek of persoon. Het betreft hier

informatievragen niet zijnde Woo-verzoeken. Bij BsGW is deze rol overigens reeds in 2022 toegewezen aan meerdere functionarissen.

Passieve openbaarmaking

Voor passieve openbaarmaking (openbaarmaking op verzoek) is er wettelijk vrijwel niets veranderd. Voor een zorgvuldige en tijdige afhandeling van deze verzoeken is het van belang dat de informatiehuishouding en onderliggende werkprocessen op orde zijn (zie: Informatiehuishouding op orde). De Woo-verzoeken behoren tot één van de actief openbaar te maken informatiecategorieën (zie: Actieve openbaarmaking).

Actieve openbaarmaking

De Woo verplicht bestuursorganen om op termijn de in de wet benoemde informatiecategorieën gefaseerd actief te publiceren. In 2022 is gestart met de implementatie van de actieve openbaarmaking conform de aanpak die landelijk wordt geadviseerd en gehanteerd (m.n. op initiatief van de VNG). Eind 2023 is gestart met de concrete uitwerking hiervan en de inrichting van het proces, zodat BsGW per tranche op efficiënte, veilige, en AVG-conforme wijze kan publiceren. Op 1 november 2024 is de eerste tranche in werking getreden. Het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) biedt organisaties tijd en ruimte om het platform (verder) in te richten vóór de inwerkingtreding van de tweede tranche medio 2025.

Gelet op de vele ontwikkelingen en projecten binnen BsGW heeft het Dagelijks Bestuur ambitieniveau Basis vastgesteld voor de implementatie van de Woo. Daarmee voldoet BsGW aan de wettelijke verplichtingen en volgt BsGW de planning van het ministerie van BZK. In 2026 draagt BsGW er dan ook zorg voor dat de op dat moment verplichte informatiecategorieën actief worden gepubliceerd. Via de Woo-index – als deelregister van het Register van Overheidsorganisaties – worden deze verplichte informatiecategorieën ook ontsloten.

Informatiehuishouding op orde

De Woo verplicht dat de digitale informatiehuishouding binnen acht jaar op orde wordt gebracht. Op basis van een op te stellen meerjarenplan moeten maatregelen worden genomen om informatiebestanden duurzaam toegankelijk te maken en te houden. In 2023 heeft BsGW hier verder uitvoering aan gegeven in combinatie met de realisatie van het Informatiebeleidsplan 2022-2025 en het Verbetertraject Informatiehuishouding BsGW.

In 2026 zal BsGW doorgaan met het uitvoeren van de maatregelen i.c.m. de realisatie van het in 2024 vernieuwde Informatiebeleidsplan BsGW 2024-2027 en het Verbetertraject Informatiehuishouding BsGW. Onderdeel hiervan is en blijft het creëren van bewustwording bij medewerkers en – voor zover van toepassing – het trainen van medewerkers in andere werkwijzen. Daarnaast maakt de (door)ontwikkeling van het documentmanagementsysteem (DMS) hier onderdeel van uit.

5. Financiële begroting

5.1 Overzicht baten en lasten

Bedragen x € 1.000	Realisatie	Begroting KVM	Begroting KVM	Maatwerk totaal	Begroting BsGW totaal	Meerjarenperspectief			
	2024	2025	2026	2026	2026	2027	2028	2029	2030
Lasten									
Personeelskosten	0	17.362	18.247	248	18.495	19.287	20.271	21.304	22.391
Huisvestingskosten	0	919	951	0	951	983	1.016	1.051	1.087
Afschrijvingskosten	0	357	57	0	57	59	61	63	65
ICT-kosten	0	2.972	3.384	40	3.424	3.540	3.660	3.785	3.913
drukwerk	0	12	13	0	13	13	14	14	15
print/kopieerwerk	0	187	194	11	204	211	218	226	233
porti	0	610	631	0	631	653	675	698	721
telefonie/datacommunicatie	0	27	28	0	28	29	30	31	32
kosten brongegevens	0	406	316	104	420	434	449	464	480
operationele kosten	0	118	122	0	122	126	131	135	140
Overige operationele kosten	0	1.361	1.304	114	1.418	1.466	1.516	1.568	1.621
Diensten door derden	0	1.015	1.050	0	1.050	1.086	1.123	1.161	1.200
Kostenvergoeding bezwaar en beroep	0	3.506	3.625	0	3.625	3.748	3.876	4.007	4.144
Overige operationele kosten	0	5.882	5.979	114	6.093	6.300	6.514	6.736	6.965
algemene kosten	0	609	630	0	630	651	673	696	720
onvoorzien	0	365	424	0	424	439	453	469	485
Algemene kosten	0	974	1.054	0	1.054	1.089	1.127	1.165	1.204
bankkosten	0	290	300	0	300	310	321	331	343
rentekosten	0	7	8	0	8	8	8	9	9
Bank- en rentekosten	0	297	308	0	308	318	329	340	352
Toevoegingen aan voorzieningen	0	555	375	0	375	375	375	375	375
Totale lasten	0	29.319	30.353	402	30.756	31.951	33.353	34.819	36.352
Taakstelling kostenreductie OOP		-800	-1.000	0	-1.000	-1.200			
Structurele kostenreductie		0	0	0	0		-1.300	-1.300	-1.300
Totale lasten	0	28.519	29.353	402	29.756	30.751	32.053	33.519	35.052
Baten									
Renteopbrengsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diensten aan derden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opbrengst vervolgingskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale baten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto kosten	0	28.519	29.353	402	29.756	30.751	32.053	33.519	35.052
Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal bijdragen	0	28.587	29.353	402	29.756	30.751	32.053	33.519	35.052
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	0	68	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie bestemmingsreserve AHA									
Resultaat na terugbetaling OOP	0	68	0	0	0	0	0	0	0

De cijfers in bovenstaande tabel betreft de stand ultimo 2023 (jaarrekening) en wordt aangevuld met de realisatiecijfers 2024 zodra de cijfers door de accountant zijn gecontroleerd.

5.2 Effect Harmonisatie en nieuwe kostenverdeelmethode

Ten opzichte van voorgaande begrotingen, kent BsGW vanaf 2025 maatwerk-producten. Daarnaast treedt de nieuwe kostenverdeelmethode vanaf 2025 in werking.

Het Harmonisatietraject, dat samen met de deelnemers is uitgevoerd, heeft geresulteerd in de volgende onderverdeling van de verschillende producten die BsGW levert aan haar deelnemers op het gebied van belastingheffing en -inning:

- voorkeursvarianten, waarbij nog onderscheid wordt gemaakt in de meer arbeidsintensieve belastingsoorten;
- maatwerkvarianten;
- externe heffingen.

Vanaf 2024 worden de laatste twee categorieën voortaan via een separaat offerte- en factureringstraject in rekening gebracht bij de betreffende deelnemers.

De kosten voor de reguliere belastingsoorten, de voorkeursvarianten, worden via de nieuwe, vastgestelde kostenverdeelmethodede bij de deelnemers in rekening gebracht (AB 25-1-2024). De nieuwe KVM treedt per 1 januari 2025 in werking.

In onderstaande tabel wordt dit financieel weergegeven:

Bedragen x € 1.000	Realisatie	Begroting KVM	Begroting KVM	Maatwerk intern	Maatwerk extern	Maatwerk totaal	Begroting BsGW totaal
	2024	2025	2026	2026	2026	2026	2026
Lasten							
Personeelskosten	0	17.362	18.247	248	0	248	18.495
Huisvestingskosten	0	919	951	0	0	0	951
Afschrijvingskosten	0	357	57	0	0	0	57
ICT-kosten	0	2.972	3.384	0	40	40	3.424
Overige operationele kosten	0	1.361	1.304	114	0	114	1.418
Diensten door derden	0	1.015	1.050	0	0	0	1.050
Kostenvergoeding bezwaar en beroep	0	3.506	3.625	0	0	0	3.625
Overige operationele kosten	0	5.882	5.979	114	0	114	6.093
algemene kosten	0	609	630	0	0	0	630
onvoorzien	0	365	424	0	0	0	424
Algemene kosten	0	974	1.054	0	0	0	1.054
bankkosten	0	290	300	0	0	0	300
rentekosten	0	7	8	0	0	0	8
Bank- en rentekosten	0	297	308	0	0	0	308
Toevoegingen aan voorzieningen	0	555	375	0	0	0	375
Totale lasten	0	29.319	30.353	362	40	402	30.756
Taakstelling kostenreductie OOP		-800	-1.000			0	-1.000
Structurele kostenreductie		0	0			0	0
Totale lasten	0	28.519	29.353	362	40	402	29.756
Baten							
Renteopbrengsten	0	0	0	0	0	0	0
Diensten aan derden	0	0	0	0	0	0	0
Opbrengst vervolgingskosten	0	0	0	0	0	0	0
Totale baten	0	0	0	0	0	0	0
Netto kosten	0	28.519	29.353	362	40	402	29.756
<i>Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)</i>	0	0	0	0	0	0	0
Totaal bijdragen	0	28.587	29.353	362	40	402	29.756
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	0	68	0	0	0	0	0
Mutatie bestemmingsreserve AHA							
Resultaat na terugbetaling OOP	0	68	0	0	0	0	0

Uitgangspunt voor de begroting is de vastgestelde reguliere begroting 2025. Na verwerking van de indexering, de lagere storting in de bestemmingsreserve AHA en eventuele wijzigingen voor wat betreft het maatwerk, resulteert dit in de begroting voor de reguliere werkzaamheden voor 2026. Deze kosten worden via de nieuwe KVM doorbelast aan de deelnemers van BsGW via de reguliere bijdragen.

De kosten voor de maatwerkvarianten en de externe heffingen, die voorheen deels onderdeel uitmaakten van de reguliere begroting BsGW, worden separaat geoffreerd en gefactureerd.

De reguliere begroting plus het maatwerk vormen samen de totale begroting BsGW voor 2026.

Naast bovengenoemde kosten voor maatwerk en externe vorderingen, worden er voor deze producten ook extra, externe (ICT-)kosten gemaakt aangezien deze niet-reguliere processen niet worden

ondersteund door de verschillende pakketten en systemen van BsGW. Deze kosten zijn ook apart zichtbaar gemaakt in bovenstaande tabel. Het totaal hiervan is separaat geoffreerd en wordt ook separaat gefactureerd aan de desbetreffende deelnemers.

5.3 Toelichting op de baten en lasten

Lasten

Personeelskosten

Voor 2026 zijn de personeelskosten geïndexeerd met 5,1%.

Tevens is er nog steeds sprake van een toenemende spanning op de arbeidsmarkt. Dat vraagt om tijdig anticiperen. BsGW heeft daarom geïnvesteerd in bijvoorbeeld leer-werktrajecten en trainee-ships, als investering in de nabije toekomst. Daarnaast worden de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt nauw gevolgd.

Indexering goederen en diensten

Voor 2026 is uitgegaan van een kosteninflatie van 3,4% ten opzichte van 2025.

Huisvestingskosten

De huisvestingskosten bestaan uit huur, energiekosten en facilitaire kosten zoals onderhoud, schoonmaak en beveiliging.

Daarnaast is er nog een post begroot voor kleine aanschaf en onderhoud van inventaris.

Afschrijvingskosten

BsGW voert het integrale proces van de belastingheffing en invordering in grote mate geautomatiseerd uit en zal daarom blijven(d) investeren in ICT-projecten om kwaliteit, continuïteit en efficiency te kunnen garanderen. De afschrijvingskosten van BsGW hadden voornamelijk betrekking op de geactiveerde ICT- en organisatieontwikkelingsprojecten. Sinds BsGW is overgestapt naar SaaS-oplossingen voor wat betreft de belasting-, waarderings- en overige applicaties en de hosting (project AHA), zal hier (nagenoeg) geen sprake meer van zijn. De kosten van (door)ontwikkeling bestaan daarmee uit licentie- en abonnementskosten. In de voorliggende begroting is daarom een bedrag van € 300 duizend overgeheveld naar ICT-kosten.

De resterende kosten hebben voornamelijk betrekking op de jaarlijkse afschrijvingen van geactiveerde aanschaf en vervanging van inventaris en hardware.

ICT-kosten

Vanwege de overstap naar de SaaS-omgeving bestaan ICT-kosten voornamelijk uit jaarlijkse licentie- en abonnementskosten plus de kosten van het uitbesteden van de ICT-infrastructuur en -beheer.

Uit oogpunt van zekerheid en continuïteit is – reeds in de begroting 2024 – het Samenwerkingsportaal begrotingstechnisch in de meerjarenraming opgenomen.

Vanaf de start van het Samenwerkingsportaal is rekening gehouden met de *jaarlijkse* mutatiedetectie, waaruit extra werkzaamheden, ICT- en bijbehorende onderhoudskosten voortvloeien, waartegenover een betere borging staat in de integraliteit tussen de basisregistraties BAG, BGT en de WOZ.

Tot slot is een bedrag opgenomen voor kleine aanschaf soft- en hardware.

Operationele kosten

Gezien de omvang van deze kostenpost, wordt deze verder gespecificeerd. De post Proceskosten bezwaar en beroep betreft de uitkeringskosten. De hieraan gelieerde uitvoeringskosten, zoals extra inzet van KCC-medewerkers, taxateurs, ICT-ers en juridisch medewerkers zijn begroot onder 'diensten door derden', naast de overige inhuur.

Algemene kosten

Kosten zonder oorzakelijk verband met de primaire processen zijn algemene kosten. Naast huisvestingskosten, die apart worden vermeld, worden de algemene kosten hier weergegeven. Hierin zijn de advertentie- en reclamekosten, accountantskosten, advieskosten, abonnementen en lidmaatschappen, verzekeringen, facilitaire kosten als kantoorbenodigdheden en vergader- en representatiekosten, uitbesteding van de salarisverwerking en eventuele overige algemene kosten opgenomen.

De post onvoorzien 2026 is begroot op 1,4% van het bruto-begrotingstotaal.

Baten

Renteopbrengsten

De gerealiseerde renteopbrengsten betreffen voornamelijk de renteontvangsten als gevolg van de enkele verwerkingsdagen voordat de ontvangen belastingopbrengsten worden afgedragen aan de deelnemers van BsGW. BsGW begroot deze renteopbrengsten als zijnde nihil aangezien de rentevergoedingen op het saldo van de gelden die uitstaan bij het Rijk als gevolg van Schatkistbankieren, fluctueren, niet-structureel en bovendien niet beïnvloedbaar zijn door BsGW. Eventuele renteopbrengsten worden gereserveerd en meegenomen in de (besluitvorming over de) resultaatbestemming.

De post renteopbrengsten wordt daarmee nihil.

Toelichting op de meerjarenraming 2027-2030

In de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2030 is voor het doorrekenen van de kostenontwikkeling rekening gehouden met een indexering van 5,1% op de personele lasten en 3,4% over de materiële kosten en ingekochte diensten.

Afschrijvingskosten en rentekosten zijn niet onderhevig aan inflatie. Bij de berekeningen van de rente op investeringen is voor de komende jaren uitgegaan van een renteniveau van 0,5%.

Op de baten vindt geen indexering plaats.

Bijdragen deelnemers

De netto reguliere bijdrage voor de exploitatie 2026 is € 29,353 miljoen. Dit is gelijk aan de netto-kosten begroting 2026 minus de door BsGW te realiseren taakstellende kostenreductie OOP.

Bedragen x € 1.000	Begroting KVM	Maatwerk totaal	Begroting BsGW totaal
	2026	2026	2026
Totale lasten	30.353	402	30.756
Taakstelling kostenreductie OOP	-1.000	0	-1.000
Structurele kostenreductie	0	0	0
Totale lasten	29.353	402	29.756
Totale baten	0	0	0
Netto kosten	29.353	402	29.756
<i>Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Totaal bijdragen	29.353	402	29.756
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	0	0	0

De uitsplitsing naar deelnemer is opgenomen in bijlage 11 van deze begroting.

5.4 Uiteenzetting van de financiële positie

5.4.1 Investeringsen

Voor het begrotingsjaar 2026 en de meerjarenraming 2027-2030 is geen krediet voor innovatie en procesoptimalisatie opgenomen in de begroting als gevolg van de overgang naar SaaS-oplossingen. De kosten van (door)ontwikkeling bestaan daarmee uit licentie- en abonnementskosten.

5.4.2 Financiering

Voor een nadere toelichting op de financiering wordt verwezen naar paragraaf 4.5.4.

5.4.3 Stand en verloop reserves en voorziening

Op basis van de risicoanalyse en de reeds opgebouwde reserves, behoeft het weerstandsvermogen geen aanvullende storting. Integendeel! Het verschil tussen het aanwezige en het benodigde weerstandsvermogen bedraagt € 572 duizend. Het voorgenomen DB-besluit resp. AB-voorstel is om dit bedrag terug te storten naar de deelnemers.

Bijlagen

Bijlage 1: MeerjarenInvesteringsProgramma: MIP 2025-2029

Bijlage 2: Staat van immateriële, materiële, financiële vaste activa en onderhandenwerk

Bijlage 3: Staat van vaste schulden

Bijlage 4: Staat van reserves en voorzieningen

Bijlage 5: Berekening van het rente-omslagpercentage

Bijlage 6: Toelichting op de kostenverdeelmethodiek

Bijlage 7: Risicoanalyse

Bijlage 8: Het Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP)

Bijlage 9: Berekend EMU-saldo

Bijlage 10: Geprognoseerde balans 2024-2030

Bijlage 11: Bijdragen 2026

Bijlage 12: Bijdragen Waterschap Limburg volgens BBP-opzet

Bijlage 1: MeerjarenInvesteringsProgramma: MIP 2025-2029

In de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2030 is geen krediet voor innovatie en procesoptimalisatie openomen als gevolg van de overgang naar SaaS-oplossingen. Bij SaaS-oplossingen is sprake van abonnements- en licentiekosten.

Bijlage 2: Staat van immateriële, materiële, financiële vaste activa en onderhanden werk

	Cumulatieven per 31-12-2023		Boekwaarde 31-12-2024	OHW naar SVA	Mutaties 2025 Investerings	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2025
	Aanschafwaarde	Afschrijving					
Financiële vaste activa	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Immateriële vaste activa	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Materiële vaste activa	€ 340.212	-€ 263.517	€ 76.695	€ 0	€ 10.000	-€ 10.000	€ 76.695
Immateriële vaste activa (OHW)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Materiële vaste activa (OHW)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal activa en ohw	€ 340.212	-€ 263.517	€ 76.695	€ 0	€ 10.000	-€ 10.000	€ 76.695

De cijfers in bovenstaande tabel betreft de stand ultimo 2023 (jaarrekening) en wordt aangevuld met de realisatiecijfers 2024 zodra de cijfers door de accountant zijn gecontroleerd.

Vanwege de overstap naar de SaaS-omgeving vervallen de investeringen in ICT-projecten. De staat van vaste activa bestaat dan nog enkel uit materiële vaste activa met betrekking tot de geactiveerde aanschaf en vervanging van inventaris en hardware.

Bijlage 3: Staat van vaste schulden

Op 4 december 2020 heeft BsGW een langlopende lening van € 2 miljoen aangetrokken om de vooruit gefinancierde kosten van het OOP te dekken. De lening is voor zeven jaar aangetrokken en zal in zeven termijnen lineair worden afgelost, te beginnen op 4 december 2021.

Het (negatieve) rentepercentage van deze lening bedraagt -/- 0,18%

Langlopende lening x € 1.000	Aflossing	Restschuld
Initieel	0	2.000
31-12-2021	-286	1.714
31-12-2022	-286	1.429
31-12-2023	-286	1.143
31-12-2024	-286	857
31-12-2025	-286	571
31-12-2026	-286	286
31-12-2027	-286	0

Bijlage 4: Staat van reserves en voorzieningen

Algemene reserve BsGW	x € 1.000
Initieel gestort weerstandsvermogen	385
Resultaat 2011	509
Resultaat 2012	-102
Resultaat 2013	-174
Resultaat 2014	-570
Resultaat 2015	-332
Resultaat 2016	-714
Resultaat 2017	-433
Aanvulling weerstandsvermogen (2017)	1.591
Aanvulling weerstandsvermogen (2018)	433
Resultaat 2018	-325
Aanvulling weerstandsvermogen (2019)	325
Resultaat 2019	13
Aanvulling weerstandsvermogen (2020)	596
Resultaat 2020	-2.092
Aanvulling weerstandsvermogen (2021)	2.092
Resultaat 2021	-1.565
Aanvulling weerstandsvermogen (2022)	1.552
Resultaat 2022 € 812 duizend waarvan:	
- Aanvulling weerstandsvermogen (2023)	312
Resultaat 2023 (begroting)	-1.293
- Aanvulling weerstandsvermogen (2024)	1.293
Reserves 31-12-2023	1.502
Resultaat 2024 (begroting)	0
Reserves 31-12-2024	1.502
Resultaat 2025 (begroting)	68
Reserves 31-12-2025	1.570
Resultaat 2026 (begroting)	0
Reserves 31-12-2026	1.570
Resultaat 2027 (begroting)	0
Reserves 31-12-2027	1.570
Resultaat 2028 (begroting)	0
Reserves 31-12-2028	1.570
Resultaat 2029 (begroting)	0
Reserves 31-12-2029	1.570

Bestuurlijk is afgesproken dat BsGW beperkte reserves aanhoudt, in de vorm van een weerstandsreserve, zodat BsGW operationele risico's zelf kan opvangen zonder te hoeven terugvallen op de deelnemers. De benodigde omvang wordt gemaximeerd op het bedrag dat voortvloeit uit de risicoanalyse. Het meerdere wordt afgedragen aan de deelnemers naar rato van het aandeel op basis van de kostenverdeelmethodiek.

Bij de oprichting is het weerstandsvermogen op basis van de risicoanalyse vastgesteld op € 385 duizend (ca. 5% van het begrotingstotaal) en gerealiseerd middels een bodemstorting van de drie founding fathers van BsGW.

Het positief resultaat 2011 is door het bestuur van BsGW toegevoegd aan de reserves van BsGW om slagvaardig de realisatie van de met het bestuur afgesproken groeistrategie van BsGW te kunnen nastreven.

Het negatief resultaat van 2014-2017, voor het leeuwendeel veroorzaakt door extra proceskosten, is door het bestuur aan de reserves onttrokken. Eind 2017 en eind 2018 is besloten om de in deze jaren opgebouwde negatieve reserves aan te vullen tot het bedrag gelijk aan het benodigde weerstandsvermogen van € 593 duizend conform de begin 2018 uitgevoerde risico-analyse ten behoeve van de begroting 2019-2023.

In 2019 is besloten om het weerstandsvermogen aan te vullen gelijk aan het benodigde weerstandsvermogen (AB 27-6-2019: Vaststellen bijdragen 2020).

In 2020 is de onderschrijding op de beheerkosten GDI (€ 193 duizend) en het te veel gestorte vermogen uit hoofde van de lagere proceskostenvergoeding van 2019 (€ 356 duizend) ten gunste van het weerstandsvermogen gebracht (totaal € 548 duizend) en aangewend voor de oplossingsrichting met Waterschap Limburg (WL) inzake de (her)verdeling van de proceskostenvergoeding 2020 en GDI (AB 25 juni 2020, Weerstandsvermogen 2020).

Hierin is vastgesteld dat het WL ten onrechte meebetaalde aan de kosten van de WOZ-waardering. Tevens is vastgesteld dat het WL te weinig betaalde aan GDI-kosten: via de bestaande kostenverdeelmethode betaalde WL 25% van deze kosten, volgens de vaste verdeelsleutel van het ministerie van BZK zou dit 60% moeten zijn.

Het negatieve resultaat over 2021 van € 1.565 duizend was voor € 808 duizend toe te schrijven aan COVID-19, voor € 1,240 miljoen aan proceskostenvergoeding en een positief resultaat op de reguliere bedrijfsvoering. Met het aanvullen van het negatief resultaat over 2021 is het weerstandsvermogen aangevuld tot het benodigde weerstandsvermogen.

Het positieve resultaat over 2022 van € 812 duizend – door onder andere lagere uitvoerings- en uitkeringskosten proceskosten als gevolg van het lagere aantal ingediende bezwaren dan voorzien – is als volgt bestemd (AB 29-6-2023) en verwerkt in bovenstaande tabel:

- € 500 duizend bestemmingsreserve AHA
- € 312 duizend aanvulling weerstandsvermogen

In 2023 is een negatief resultaat behaald van € 1,293 miljoen. Dit werd onder andere veroorzaakt door hogere uitvoerings- en uitkeringskosten proceskosten (€ 2,773 miljoen nadeel) als gevolg van de hausse aan ingediende bezwaren ten opzichte van de jaren daarvoor. Daartegenover stond een incidenteel voordeel van € 711 duizend aan renteopbrengsten plus een positief resultaat uit de reguliere bedrijfsvoering van € 769 duizend.

Het negatieve resultaat 2023 is ten laste gebracht van het weerstandsvermogen, waarna het weerstandsvermogen is aangevuld met hetzelfde bedrag (AB 27-6-2024).

De bestemming van het resultaat 2024 is nog niet vastgesteld door het Algemeen Bestuur en daarom nog niet opgenomen in bovenstaande tabel. De begroting als uitgangspunt genomen.

De bijdragen 2025 (en verdere jaren) op deelnemersniveau worden berekend aan de hand van de per 1 januari 2025 in werking getreden nieuwe kostenverdelmethode (KVM) (AB 25-1-2024). Omdat uit de eerste indicatieve doorrekening bleek dat er (te) grote verschillen ontstonden in de deelnemersbijdrage volgens nieuwe versus oude KVM, is gekozen voor een ingroeimodel (AB 28-3-2024) waarbij voor 2025 50% van dit verschil wordt doorberekend in de bijdrage. De afrondingsverschillen die hierdoor ontstaan, leiden tot een positief begrotingssaldo van € 68 duizend.

Bestemmingsreserve BsGW	x € 1.000
Resultaat 2022 € 812 duizend waarvan:	
- Bestemmingsreserve AHA	500
Begroting 2023	2.275
Onttrekking in 2023	-1.819
Reserves 31-12-2023	956
Onttrekking in 2024	-511
Reserves 31-12-2024	445

De verwachte implementatiekosten van het programma Aanbesteding Hosting en Applicaties (voortaan genoemd: AHA) zijn ingeschat op € 2,775 miljoen, waarvan € 2,275 miljoen op de begroting 2023 drukken. Dit bedrag is toegevoegd aan de bestemmingsreserve AHA. Vanuit het positieve resultaat over 2022 ad. € 813 duizend is € 500 duizend toegevoegd aan deze bestemmingsreserve AHA. Onttrekkingen vonden plaats in 2023 en 2024. Per 31-10-2024 is het programma definitief afgesloten.

De cijfers in bovenstaande tabel betreft de stand ultimo 2023 (jaarrekening) en wordt aangevuld met de realisatiecijfers 2024 zodra de cijfers door de accountant zijn gecontroleerd.

De totale projectkosten AHA vallen lager uit dan begroot. Dit heeft met name ermee te maken dat een risicoscenario zich niet heeft voorgedaan. Daarnaast vielen de implementatiekosten van zowel de hosting als de waarderingsapplicatie lager uit.

BsGW maakt deel uit van een sterk veranderende omgeving, waarin de steeds verdere digitalisering van de informatievoorziening een belangrijke ontwikkeling is. Daarnaast zijn investeringen verplicht om te (blijven) voldoen aan wettelijke eisen. Vanwege einde contractduur zijn zowel de ICT-infrastructuur als de waarderings- en belastingpakketten op basis van een Europese aanbesteding gegund en geïmplementeerd (2023 en 2024). Deze contracten kunnen maximaal worden verlengd tot en met 2029. Bij einde contractduur is opnieuw een Europese aanbesteding aan de orde.

Gezien de ervaringen uit het huidige aanbestedings- en implementatietraject is besloten het projectbudget voor de aanbesteding en implementatie in 2028 en 2029 te verlagen naar € 2,5 miljoen en hiervoor een bestemmingsreserve te vormen (AB 12-12-2024). Vooruitlopend hierop is reeds in de begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2029 een jaarlijkse storting in de bestemmingsreserve AHA opgenomen van € 555 duizend per jaar (AB 27-6-2024). De onderbesteding van het huidige project AHA van afgerond € 445 duizend wordt als startkapitaal gestort in de nieuwe bestemmingsreserve. Tezamen met de voornoemde bijdrage 2025 van € 555 duizend, betekent dit dat de jaarlijkse stortingen voor de jaren 2026-2029 kunnen worden verlaagd naar € 375 duizend in de (ontwerp-)begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030.

Bestemmingsreserve BsGW	x € 1.000
Startkapitaal 2024	445
Reserves 31-12-2025	445
Begroting 2025	555
Reserves 31-12-2025	1.000
Begroting 2026	375
Reserves 31-12-2026	1.375
Begroting 2027	375
Reserves 31-12-2027	1.750
Begroting 2028	375
Reserves 31-12-2028	2.125
Begroting 2029	375
Reserves 31-12-2029	2.500

De cijfers in bovenstaande tabel betreft de stand ultimo 2023 (jaarrekening) en wordt aangevuld met de realisatiecijfers 2024 zodra de cijfers door de accountant zijn gecontroleerd.

Bijlage 5: Berekening van het rente-omslagpercentage

Het rente-omslagpercentage wordt berekend door het saldo van aan taakvelden toe te rekenen externe en interne rente te delen door de boekwaarde van de vaste activa per 1 januari van het begrotingsjaar. De vaste activa bestaan uit de immatriële, materiële en financiële vaste activa voor zover deze integraal zijn gefinancierd met uitzondering van de aan derden verstrekte leningen.

Het rente-omslagpercentage voor begrotingsjaar 2026 (en meerjarenraming 2027-2030) is nihil.

Bijlage 6: Toelichting op de kostenverdeelmethodiek

Aansluitend aan het harmonisatietraject is de kostenverdeelmethodiek (KVM) geëvalueerd. Dit met als doel om te komen tot een gedragen methode, die ertoe leidt dat de kosten van BsGW op een rechtvaardige en efficiënte manier worden verdeeld over de deelnemers. Uitgangspunt hierbij is dat de te betalen bijdrage per deelnemer een juiste weerspiegeling is van de inspanning die BsGW levert per deelnemer, zonder dat dit jaarlijks leidt tot substantiële schommelingen in de bijdragen (beleidskeuzes van de deelnemers daargelaten). Het solidariteitsprincipe is steeds meegewogen bij het maken van keuzes.

Op grond van de 'Evaluatie 2023 Kostenverdeelmethodiek BsGW' (AB 10-12-2023) zijn de volgende conclusies getrokken:

- De werkwijze van de toerekening van de kosten naar de diverse producten/taken is robuust en grofmazig te noemen. Na de oprichting van BsGW heeft nooit een herijking c.q. aanpassing van deze werkwijze plaatsgevonden, zodat onduidelijk is of de inrichting van de huidige organisatie en de daarbij uitgevoerde taken nog aansluit bij de gehanteerde productindeling.
- De gehanteerde productindeling van BsGW is een mix van primaire producten en producten c.q. taken met een meer ondersteunende taakstelling ten aanzien van de primaire producten.
- Binnen het product Heffen wordt, met uitzondering van de belastingsoort Parkeerbelasting, geen (financieel) onderscheid gemaakt tussen standaardbelastingsoorten en de meer arbeidsintensieve belastingsoorten.
- De productieaantallen, die de basis vormen voor de toedeling van de kosten in de KVM, zijn eenmalig vastgesteld bij de toetreding van de betreffende deelnemers en zijn nadien nooit meer geactualiseerd.
- De opbrengst vervolgingskosten wordt jaarlijks geheel ten gunste van de exploitatie van BsGW gebracht, terwijl diverse (maatschappelijke en juridische) argumenten pleiten om deze opbrengsten rechtstreeks af te dragen aan de betreffende deelnemers.

Op basis van bovenstaande conclusies zijn de navolgende aanbevelingen door het Algemeen Bestuur (AB 10-12-2023) bekrachtigd:

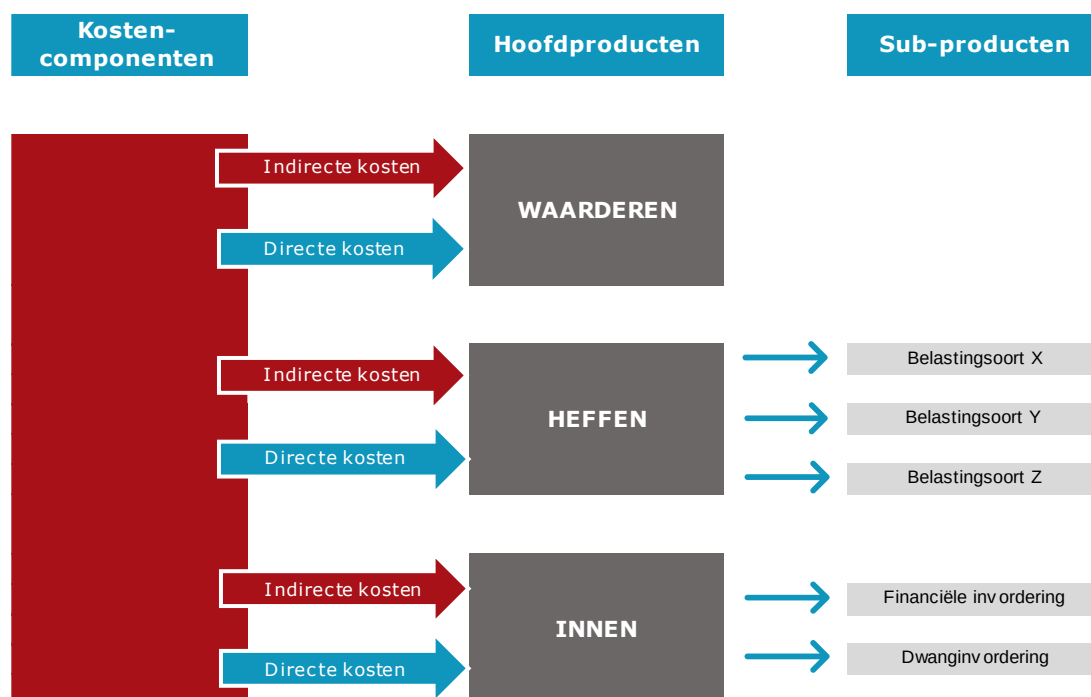
- Op basis van kennis en ervaring van de medewerkers BsGW analyseren of de omvang en de toekenning van de loonkosten naar de diverse producten aansluit met de werkelijke tijdsbesteding aan deze producten en deze analyse periodiek (3 jaarlijks) te herhalen.
- De kosten van de producten Klantzaken en Ondersteuning & Ontwikkeling voortaan via interne verdeelsleutels door te belasten aan de primaire (hoofd)producten Waarderen, Heffen en Innen. Als gevolg daarvan ook de vigerende verdeelsleutels voor de producten Klantzaken en Ondersteuning & Ontwikkeling in de KVM laten vervallen.
- Intern onderzoeken voor welke belastingsoorten een afwijkend tarief per aanslagregel in de KVM noodzakelijk c.q. wenselijk is.
- Per omgaande over te gaan tot het hanteren van de meest actuele productieaantallen in de KVM en deze aantallen ook jaarlijks te actualiseren.
- Op enigerlei wijze te formaliseren op welke wijze de opbrengst vervolgingskosten geadministreerd dient te worden en hier vervolgens uitvoering aan te geven bij de KVM.

Uitgangspunten kostenverdeelmethode

Op basis van het vorenstaande is een nieuwe systematiek tot stand gekomen gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- a. De kostentoerekening naar de producten vindt plaats op basis van de meest actuele taakverdeling binnen de organisatie. Alleen die kostencomponenten, welke rechtstreeks en integraal kunnen worden toegerekend aan een product, worden direct aan het product toegerekend. De overige kostencomponenten worden doorbelast via de interne producten Klantzaken en Overhead & Ontwikkeling.
- b. De hoofdindeling van de nieuwe KVM is gebaseerd op de drie hoofdproducten:
 - a. Waarderen,
 - b. Heffen,
 - c. Innén.
- c. Binnen de (hoofd)producten vindt waar nodig een onderverdeling plaats naar sub-producten.
- d. Er wordt alleen gebruik gemaakt van sub-producten, indien deze sub-producten een substantiële extra tijdsinspanning vergen van BsGW.
- e. De te hanteren verdeelsleutels dienen te zijn gebaseerd op de meest actuele productie-eenheden (bij begroting t-2).
- f. De opbrengsten met betrekking tot de vervolgingskosten en invorderingsrente maken geen onderdeel meer uit van de BsGW-begroting.

Systematiek kostenverdeelmethode



Kostentoerekening naar producten

De actuele tijdsbesteding per (sub-)proces is bepalend voor de kostentoerekening naar de betreffende producten. Personele kosten worden op grond van de actuele inzet (aantal fte's) direct toegerend naar de betreffende producten c.q. sub-producten. Kostencomponenten, die niet rechtstreeks en integraal zijn toe te rekenen aan de externe hoofd- c.q. sub-producten, worden verantwoord binnen de interne producten Klantzaken en Overhead & Ontwikkeling. Voor deze twee interne producten worden afzonderlijke verdeelsleutels gehanteerd, eveneens gebaseerd op de actuele tijdsbesteding binnen deze interne producten.

Operationele kostencomponenten, die direct en integraal zijn toe te rekenen aan een bepaald product (bijv. proceskosten) worden rechtstreeks aan het betreffende hoofd- c.q. sub-product toegerekend.

Dit resulteert uiteindelijk in totaalkosten per (hoofd)product Heffen, Waarderen en Innen, die via de verschillende verdeelsleutels worden omgeslagen naar een tarief per product van dienstverlening. De verdeelsleutels zijn gebaseerd op de productieomvang van de deelnemers.

Verdeelsleutels per (hoofd)product

Product Waarderen

Het product Waarderen omvat alle werkzaamheden, die betrekking hebben op het bijhouden van de WOZ-administratie, het taxeren/waarderen van alle objecten en het integraal verwerken van de bezwaar- en beroepsprocedures. Alle kosten, die hier direct dan wel indirect uit voortvloeien, worden verantwoord binnen het product Waarderen. Voor het toerekenen van deze kosten aan de betreffende deelnemers wordt gebruik gemaakt van de verdeelsleutel 'tarief per WOZ-object'.

Product Heffen

Binnen het product Heffen vallen alle werkzaamheden, die betrekking hebben op het bestands- c.q. gegevensbeheer van alle uit te voeren belastingsoorten van alle deelnemers. Aanvullend vindt binnen dit (hoofd)product de oplegging plaats van (combi-)aanslagen aan alle belastingsschuldigen. Alle kosten, die direct dan wel indirect uit deze werkzaamheden voortvloeien, worden verantwoord binnen het product Heffen. Voor het toerekenen van deze kosten aan de betreffende deelnemers wordt gebruik gemaakt van de verdeelsleutel 'tarief per aanslagregel'.

In het eindrapport 'Project harmonisatie' (AB 8-12-2022) zijn alle belastingsoorten geassocieerd in de categorieën:

- voorkeursvarianten (A), waarbij nog onderscheid wordt gemaakt in de meer arbeidsintensieve belastingsoorten (B);
- maatwerkvarianten (C1);
- externe heffingen (C2).

Alleen de kosten van de belastingsoorten A en B worden binnen het product Heffen verantwoord. De kosten van de belastingsoorten C1 en C2 worden op basis van offertes rechtstreeks (en dus buiten de KVM om) bij de betreffende deelnemers in rekening gebracht. Het verwerkingsproces voor de belastingsoorten B kunnen niet volledig geautomatiseerd uitgevoerd. De noodzakelijke handmatige werkzaamheden hebben een kostenverhogend effect. Het gaat in dit kader om:

1. Afvalstoffenheffing – diftar (voorkeursvariant)
2. Reclamebelasting
3. Precariobelasting
4. Toeristenbelasting
5. Forensenbelasting
6. Watertoeristenbelasting
7. Parkeerbelasting
8. Verontreinigingsheffing
9. Zuiveringsheffing bedrijven – aangifte meetbedrijven.

Voor het toerekenen van de kosten van deze sub-producten aan de betreffende deelnemers wordt eveneens gebruik gemaakt van de verdeelsleutel 'tarief per aanslagregel'.

Product Innen

Binnen het product Innen vallen alle werkzaamheden voor het tijdig, volledig en efficiënt invorderen van opgelegde aanslagen gericht op goed betalingsgedrag, een actueel en strak openstaand postenbeheer en een zo vroeg mogelijke ontvangstdatum, alsmede ook de afhandeling van kwijtscheldingsverzoeken. Bij het niet of niet tijdig betalen van aanslagen zal uiteindelijk ook de inzet van de deurwaarder aan de orde zijn.

Op hoofdlijnen is het product Innen te splitsen in een tweetal sub-producten, namelijk:

- Financiële invordering met als verdeelsleutel 'tarief per aanslagbiljet'
- Dwanginvordering met als verdeelsleutel 'tarief per dwangbevel'.

Binnen het product Innen zijn de opbrengst vervolgingskosten en de invorderingsrente komen te vervallen. Hiertegenover staat evenwel dat iedere deelnemer jaarlijks de werkelijke opbrengsten gelijktijdig met de belastingopbrengsten rechtstreeks krijgt uitbetaald.

Productie-aantallen

De productieaantallen, die de basis vormen voor de toedeling van de verschillende producten naar de deelnemers, worden jaarlijks geactualiseerd. Hierbij wordt steeds uitgegaan van de werkelijke productieaantallen van het laatst afgesloten jaar (t-2) voor de berekening van de bijdragen van het desbetreffende begrotingsjaar (t).

De nieuwe KVM is door het Algemeen Bestuur vastgesteld op 25 januari 2024 en treedt met ingang van 2025 in werking.

Bijlage 7: Risicoanalyse

Om de financiële gevolgen van de genoemde risico's op te kunnen vangen is het van belang dat BsGW een weerstandsvermogen aanhoudt dat overeenkomt met de benodigde weerstandscapaciteit. Voor het beleidsmatige kader wordt verwezen naar de 'Kadernota risicomanagement en weerstandsvermogen BsGW' (AB 24-3-2022).

Op basis van de risicoanalyse is het benodigde weerstandsvermogen bepaald. De uitsplitsing en opbouw van dit bedrag staat in de tabel 'Berekening weerstandsvermogen BsGW'.

Voor elk van de risico's is het bruto risicobedrag geïdentificeerd. Dit is het maximale bedrag dat nodig is indien het risico zich daadwerkelijk voordoet, in een situatie waar geen beheersmaatregelen worden genomen. Daarna is voor elk van de risico's het netto risicobedrag gekwantificeerd. Dit is het risico dat kan optreden indien de geformuleerde beheersmaatregelen effectief zijn uitgevoerd. Vanuit het netto risico is het restrisico berekend. Het restrisico is het netto risicobedrag vermenigvuldigd met de kans die er bestaat dat het geïdentificeerde risico optreedt, ná het nemen van de geformuleerde beheersmaatregelen. Hierbij is de maximale kans genomen zoals die in de risicoanalyse staat aangegeven. Dit leidt tot een conservatief weerstandsvermogen, dat wil zeggen: met het berekende weerstandsvermogen worden de risico's afgedekt.

Weerstandsvermogen begroting 2026

Begin 2025 is de risicoanalyse opnieuw uitgevoerd, waarbij de nog steeds relevante risico's zijn geactualiseerd dan wel aangepast naar de cijfers van de begroting 2026 en actuele wet- en regelgeving. De benodigde weerstandscapaciteit, exclusief risico frictiekosten, komt uit op € 998 duizend, circa 3,36 % van de netto-kosten 2026.

Bij de (meerjaren)-begroting 2025-2029 was het weerstandsvermogen berekend op € 1,137 miljoen, circa 3,99% van de netto-kosten BsGW 2025. Een afname van € 139 duizend. Deze afname heeft te maken met een aantal veranderingen in de (kans op) risico's, naast het vervallen van posten zoals de risico's rondom de aanschaf van de nieuwe belasting- en waarderingsapplicaties. Zie tabel en de daarop volgende toelichting.

Het aanwezige weerstandsvermogen eind 2023 (na resultaatbepaling 2023 en vaststelling begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2029) bedraagt € 1,572 miljoen. Afgezet tegen het benodigde weerstandsvermogen van € 998 duizend, komt de ratio uit op 1,57. De ratio van het weerstandsvermogen is daarmee 'ruim voldoende'. Het verschil tussen het aanwezige en het benodigde weerstandsvermogen bedraagt € 572 duizend. Het voorgenomen DB-besluit resp. AB-voorstel is om deze € 572 duizend terug te storten naar de deelnemers.

Waarderings-cijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis	Actie
A	> 2,0	Uitstekend	Voorstel aan AB om terug te storten
B	≥ 1,4 - ≤ 2,0	Ruim voldoende	
C	≥ 1,0 - < 1,4	Voldoende	Geen actie
D	≥ 0,8 - < 1,0	Matig	Geen actie
E	≥ 0,6 - < 0,8	Onvoldoende	Voorstel aan AB om bij te storten
F	< 0,6	Ruim onvoldoende	

	Nr.	Risico	Mogelijk effect	Mogelijke oorzaak	Beheersmaatregelen
Markt-ontwikkelingen	1.	<u>Substantiele prijsstijgingen (ICT-) (toe) leveranciers.</u>	Hogere kosten van (met name ICT-) goederen en diensten.	Significant hogere prijsstijgingen dan de in de begroting van BsGW opgenomen indexeringen van het CPB a.g.v. wereldmarktontwikkelingen.	Prijsstijgingen inkaderen via inkoopproces; in inkoopvoorwaarden/contract vastleggen op basis waarvan de jaarlijkse prijsstijgingen plaats (mogen) vinden. Nauw contact houden met onze deelnemers inzake de kostenontwikkeling BsGW.
	2.	<u>Soevereinen/autonomen</u> Ondermijning draagvlak opleggen en innen belastingen	Meer werk / inhuur op m.n. juridisch gebied.	Extra (juridische) inzet door aangespannen procedures door soevereinen/autonomen die de overheid en de daaruit voortvloeiende belastingaanslagen niet erkennen en aanvechten.	Database met respons vanuit BsGW op meestgestelde vragen / grieven.
Wet- en regelgeving	3.	<u>Koepelvrijstelling van de RTW</u>	Kostprijsverhogend voor deelnemers	Wijziging in wet-/regelgeving.	Groot risico, dus onderzoek naar laten doen. Wellicht dat het Btw-compensatiefonds (BCF) hier weer een sleutel geeft ter bestrijding van kostenverhogende factor.
	4.	<u>Verstoringen externe informatiestromen</u>	Data is niet volledig. Hogere kosten a.g.v. arbeidsintensievere work-arounds/oplossingen. Inefficiënte werkwijzen (excel) en foutgevoelig. Gericht(er) sturen op het processen (waaronder bezwaar en beroep) wordt bemoeilijkt zo niet onmogelijk.	Verstoringen in het proces omdat data niet uitgewisseld kan worden tussen BsGW en externen zoals WML, afvalinzamelaars, landelijke voorzieningen zoals Kadaster, BRP, et cetera. Het Management Informatie Systeem (MIS) sluit niet aan op de informatiebehoefte van de gebruikers.	Alternatieve werkwijze/procedure vooraf ontwikkelen danwel achteraf vastleggen als back-up. Herinrichten/verbeteren MIS. Extra capaciteit (uren intern danwel extern) vrijmaken voor inrichting/verbetering MIS.
Bezwaren en beroepen	5.	<u>Meer bezwaren en beroepen:</u> - ncnp's - Bezwaren tegen andere heffingen - Inzet AI door burgers en bedrijven Financieel risico: extra uitkerings- en uitvoeringskosten	Overschrijding begroting als gevolg van hogere proceskostenvergoedingen en hogere uitvoeringskosten.	Ondanks recent gewijzigde wet-/regelgeving bestaat risico dat bezwaarmaken tegen de OZB of andere belastingen waarbij WOZ-waarde basis is, voor de ncnp-bedrijven een verdienmodel blijft. Door gewijzigde wet-/regelgeving valt ook kwijtschelding en uitstel van betaling onder bezwaar- en beroepregime	Uitvoering van het dynamische plan van aanpak: deze stroomlijnen en aan de lijn blijven met collega's en 'Den Haag', zodat de aanpak sluitend blijft.
	6.	<u>Infomatiebeveiliging & Privacy</u> <u>Datalek</u> Cyberaanvallen/hack i.c.m. onzekerheid ICT-leverancier	Boete van de Autoriteit Persoonsgegevens. Afbreukrisico/reputatieschade. Aanvullende kosten door productieverlies.	Hackersaanvallen. Nalatigheid medewerkers/deelnemers.	1. Procedure meldplicht datalekken BsGW 2. Informatiebeveiligingsbeleid en besluit gegevensverstrekking en privacy-protocol. 3. Bewustwording medewerkers/opleiding/e-learning/mystery guest. 4. De FG en CISO toetsen/monitoren op naleving. 5. BsGW zet ICT-beveiligingstoepassingen in zoals beveiligde FTP-server voor uitwisselingen met de deelnemers of andere partijen, mail, adequate anti-virusbeveiligingen en data-encryptie, Third Party Memo-randum, ISAE 403-verkaring. 6. Verstrekking aan deelnemers alleen na een privacy toets/doelbinding. 7. Gebruik van Zivver
Technologie	7.	<u>ICT-storingen</u> in de piekbelasting	Het niet kunnen opleggen van aanslagen.	Onbetrouwbare ICT-leverancier. Storing bij de energieleverancier. Bouwwerkzaamheden. onjuiste temperatuur serverruimten.	Dienstverleningsovereenkomst (DVO). Regelen van back-ups waardoor werkzaamheden snel opgepakt kunnen worden/uitwijklokatie. Extra inzet externe capaciteit.
	8.	<u>Fraude</u> door medewerkers	Financieel verlies ten gevolge van (incasso/afdracht)fraude zal BsGW dienen te compenseren. Imagoschade BsGW.	Geen sluitende interne controles. Samenspanning medewerkers.	Stelsel van sluitende interne controles. Adequate functiescheidingen. Integriteit onder de aandacht blijven houden.
Personeel	9.	<u>Kwalitatieve krapte op de arbeidsmarkt</u>	Niet tijdig kunnen vervullen van vacatures waardoor werk blijft liggen.	BsGW profileert zich te weinig naar buiten als aantrekkelijke werkgever.	Meer stage-/afstudeerplekken aanbieden en in de werving insteken op potentie die BsGW verder intern (traineeships) zal doorontwikkelen. Voorbeeld KCC-medewerker is bereid om taxateursopleiding te volgen, maar ook meedraaien op carrièredagen hogescholen.
	10.	<u>Ziekteverzuim</u>	Uitval van functionarissen met als gevolg dat de werklust terecht komt bij de andere medewerkers danwel werk blijft liggen. Budgetoverschrijding als gevolg van extra inhuurkosten.	Ziekteverzuim is niet opgenomen in de begroting van BsGW. Langdurig ziekte verzuim is in de regel niet-werkgerelateerd bij BsGW.	1. Adequaat HRM beleid gericht op preventie en – zo nodig – herplaatsing binnen of buiten BsGW 2. Mobiliteitsplan en budget 3. Strategisch HRM-beleid

		Risico	Kans	Gevolg	Kans	Gevolg	Score (€)
Markt-ontwikkelingen	1	<u>Substantiele prijsstijgingen ICT-(toe) leveranciers</u>	3	3	50%	€ 150.000	€ 75.000
Wet- / regelgeving	2	<u>Soevereinen/autonomen</u> Ondermijning draagvlak opleggen en innen belastingen	2	2	50%	€ 50.000	€ 25.000
	3	<u>Koepelvrijstelling van de BTW</u>	1	4	2%	€ 2.331.000	€ 46.620
Proces	4	<u>Verstorings externe informatiestromen</u>	3	3	65%	€ 135.000	€ 87.750
Bezwaren en beroepen	5	Meer <u>bezwaren en beroepen</u> : - ncnp's - Bezwaren tegen andere heffingen - Inzet AI door burgers en bedrijven Financieel risico: extra uitkerings- en uitvoeringskosten	4	4	60%	€ 500.000	P.M.
Technologie	6	<u>Informatiebeveiliging & Privacy</u> <u>Datalek</u> Cyberaanvallen/hack	1	4	2%	€ 20.000.000	€ 400.000
	7	<u>ICT-storingen</u> in de piekperiode BsGW	1	3	10%	€ 200.000	€ 20.000
Personeel	8	<u>Fraude</u> door medewerkers	1	3	10%	€ 200.000	€ 20.000
	9	Kwalitatieve krapte op de <u>arbeidsmarkt</u>	4	2	40%	€ 270.000	€ 108.000
	10	<u>Ziekteverzuim</u>	3	4	80%	€ 270.000	€ 216.000

Totaal benodigd weerstandsvermogen: € 998.370

Toelichting risicoanalyse

1. Substantiële prijsstijgingen (ICT-)(toe)leveranciers

Als gevolg van wereldmarktontwikkelingen stijgen de prijzen van (toe)leveranciers van ICT-producten en -diensten met een substantieel hoger percentage dan de (gewogen) inflatiecijfers, zoals gepresenteerd door het Centraal Planbureau en de in de begroting van BsGW opgenomen indexering. Ook de leverzekerheid van hardware en de krapte op de arbeidsmarkt wat ICT-medewerkers betreft, heeft effect op de prijsontwikkeling.

2. Soevereinen/autonomen

Extra (juridische) inzet door aangespannen procedures door soevereinen/autonomen, die de overheid en de daaruit voortvloeiende belastingaanslagen niet erkennen en aanvechten. De soevereinen/autonomen zoeken – mede met behulp van AI – nieuwe wegen en schromen in toenemende mate niet om hun standpunten kracht bij te zetten, bijv. middels het hoofdelijk aansprakelijk stellen van direct betrokkenen.

3. Koepelvrijstelling van de BTW

De discussie of de koepelvrijstelling in de BTW beperkter moet worden toegepast dan tot nu toe gebruikelijk was, loopt nog steeds. Het gaat hierbij, naar aanleiding van enkele uitspraken van het Hof van Justitie van de Europese Unie, om de uitleg of de koepelvrijstelling in de BTW alleen geldt voor de in de BTW-richtlijn met name genoemde activiteiten. Door deze uitspraken zou de betreffende vrijstelling sterk worden ingeperkt. De zorg voor een goede en veilige waterhuishouding zou bijvoorbeeld niet meer als prestatie van algemeen belang gelden. Als gevolg daarvan zouden typische waterschapstaken en belastingheffing en -inning, die niet zelfstandig door het waterschap maar bijvoorbeeld met andere overheden in de vorm van een gemeenschappelijke regeling (GR) worden uitgevoerd, niet meer onder de koepelvrijstelling vallen, met als gevolg dat de bijdrage van het waterschap in de uitvoeringskosten van de GR met 21% wordt verhoogd.

Ondanks het grote aandeel van het waterschap, zou in een dergelijke situatie niet de gehele bijdrage met 21% omhoog gaan. Voor veel posten geldt dan immers ook de vooraftek. De grootste uitzonderingen hierop zijn de salarissen inclusief de sociale lasten. Wellicht dat het BTW-compensatiefonds de kostenverhoging bij onze gemeentelijke deelnemers (deels) teniet kan doen. De kans wordt overigens laag ingeschat dat er definitieve (Europese) regelgeving komt in 2026.

4. Verstoringen externe informatiestromen

Indien de informatiestromen niet voldoende adequaat werken, kan dit tot gevolg hebben dat er inefficiënte werkwijzen danwel fouten ontstaan. Ook het gericht sturen op belangrijke processen wordt hierdoor bemoeilijkt. Verder kunnen correctiewerkzaamheden als gevolg van foutieve aanslagen noodzakelijk zijn, waardoor extra kosten ontstaan.

BsGW zal daarom goede afspraken maken over beheer, verantwoordelijkheid en gebruik van de gegevens. Door middel van een stelsel van verbandcontroles zullen de juistheid en volledigheid van de administraties worden geborgd. Foutieve gegevens worden teruggemeld aan de bronhouders. Te denken valt aan de diverse koppelingen tussen de systemen van BsGW en die van WML, afvalinzamelaars, landelijke voorzieningen (zoals Kadaster, BRP etc.) ten behoeve van de onderlinge uitwisseling van gegevens.

5. Bezwaren en beroepen

Ncnp-bedrijven

Ondanks de (gerepareerde) Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ (en bpm) met daarin

opgenomen een reductie van de proceskostenvergoeding in combinatie met de uitkering hiervan aan de belanghebbenden in plaats van de ncnp-bedrijven, is het nog steeds niet zeker of de proceskosten daadwerkelijk substantieel zullen dalen. De verwachting, ook vanuit de VNG, is dat de ncnp-bedrijven nog steeds genoeg winst maken bij het WOZ-bezwaarproces doordat dit nagenoeg volledig geautomatiseerd is en in toenemende mate gebruik wordt gemaakt van Artificial Intelligence (AI) en eveneens hun markt zullen verruimen met bezwaren tegen anderen heffingen.

Daarnaast zijn er vooralsnog geen maatregelen in het wetsvoorstel opgenomen om de uitvoeringskosten terug te dringen. Enkele maatregelen leiden zelfs tot hogere uitvoeringskosten per bezwaar. Hierbij moet met name worden gedacht aan het uitkeren van de proceskosten aan de huiseigenaar in plaats van aan het ncnp-bedrijf.

Burgers en bedrijven

Naast de ncnp-bedrijven maken burgers en bedrijven eveneens in toenemende mate gebruik van AI. De kans, dat het aantal bezwaren vanuit deze categorie stijgt, neemt daarmee aanzienlijk toe.

6. A. Informatiebeveiliging & Privacy

Het is voor BsGW van cruciaal belang dat de continuïteit van de informatie en de informatievoorziening is gewaarborgd. Eventuele gevolgen van beveiligingsincidenten dienen tot een acceptabel niveau te worden beperkt. BsGW hanteert daarom diverse beheersmaatregelen, monitort dit niet alleen intern op naleving, maar laat ook externe audits of onderzoeken uitvoeren. Informatiebeveiliging krijgt ook steeds meer en extra aandacht van de externe accountant.

De zorgplicht uit de cyberbeveiligingswet bestaat feitelijk uit het voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO), die sinds 1 januari 2020 van kracht is. De BIO geldt als normenkader voor alle overheden en verving de afzonderlijke baselines informatieveiligheid voor gemeenten, Rijk, waterschappen en provincies. Met de komst van de BIO kwam er een eenduidige en herkenbare stevige basis voor een veilige digitale overheid.

Overheidsbreed wordt aan de opvolger van de BIO gewerkt, BIO2 genaamd. BIO2 volgt op de evaluatie van de huidige BIO en geeft tevens invulling aan eisen vanuit de nieuwe Europese Network and Information Security (NIS2) richtlijn. Het ontwerp voor de BIO2 is ontwikkeld in samenwerking met gemeenten, provincies, waterschappen en de Rijksoverheid en zal naar verwachting eind 2024 vastgesteld worden.

Tenzij de implementatie van de NIS2 en de BIO2 een onevenredig beslag leggen op de middelen (zowel formatief als financieel) worden de meerkosten binnen de begroting van BsGW opgevangen.

B. Datalek: Cyberaanvallen

BsGW wil de continuïteit van de informatie en de informatievoorziening waarborgen. De eventuele gevolgen van beveiligingsincidenten, zoals (i) aanvallen van hackers, die pogen de ICT-infrastructuur van BsGW te verstoren danwel (ii) aanvallen van ransomware, maar ook (iii) verlies of diefstal van informatiedragers (laptop, USB-stick etc.) of (iiii) de verstrekking van privacygevoelige gegevens aan onbevoegden, dienen tot een acceptabel niveau te worden beperkt.

BsGW hanteert daarom diverse beheersmaatregelen. Zo hanteert BsGW de procedure meldplicht datalekken en de door het bestuur vastgesteld informatiebeveiligingsbeleid en besluit gegevensverstrekking en privacy-protocol, inclusief bijbehorende procedures.

Medewerkers krijgen regelmatig training in aspecten van de AVG en de BIO. De FG en CISO monitoren en toetsen op naleving. De applicatie ARDA speelt hierbij een belangrijke rol wat betreft

de bewustwording. Met ingang van 2022 is extra training op het vlak van awareness verplicht ingevoerd voor alle medewerkers. Daarnaast zet BsGW ICT-beveiligingstoepassingen in, zoals beveiligde FTP-server voor uitwisselingen met de deelnemers of andere partijen, beveiligd mailen via Zivver, adequate anti-virusbeveiligingen en data-encryptie, naast een uitwijkmogelijkheid.

Middels een Third Party Memorandum en ISAE3402-verklaring (assurance rapport van de onafhankelijke accountant) krijgt BsGW inzicht of haar leverancier de beveiligingseisen voldoende heeft ingericht en of deze voldoen aan de landelijke standaarden.

Indien BsGW eventuele financiële (gevolg)schade lijdt, doordat haar leverancier haar zaken niet op orde heeft (denk aan slechte software, apparatuur, verloop van personeel et cetera), is dit financiële risico afgedekt middels een contract. Het eventuele restrisico betreft de mogelijke juridische kosten indien eventuele geschillen gaan optreden dan wel extra inhuur nodig is bij vertraging van een goede afloop hiervan.

In 2024 is gestart met het verhogen van het volwassenheidsniveau van de organisatie op het gebied van informatiebeveiliging & privacy. Hierbij moet worden gedacht aan activiteiten gericht op het verbeteren van de beheersmaatregelen en de communicatie daarover, beter inzicht in verwerkingen met hun risico's en het uitvoeren van impactassessments.

7. ICT-storingen in de piekperiode BsGW

Storingen zullen van materiële omvang kunnen zijn indien deze in de piekbelasting plaatsvinden. Het restrisico komt voornamelijk tot uiting in de niet-uitgevoerde danwel verloren werkzaamheden die op een later moment ingehaald respectievelijk opnieuw dienen te worden uitgevoerd door zowel interne als externe medewerkers.

8. Fraude door medewerkers

Fraude staat en valt met de integriteit van medewerkers. De burgers moeten kunnen vertrouwen op een integere overheid. De Gedragscode Integriteit Ambtenaren levert een belangrijke bijdrage aan het bevorderen van het integriteitbewustzijn van de BsGW-medewerkers. De gedragscodes en gerichte communicatie over fraudebeleid hebben als doel het ontmoedigen van fraude en dragen op deze wijze bij aan een integere organisatiecultuur. Daarnaast zet BsGW een stelsel van interne controlemaatregelen en toetsingsmaatregelen (audits) in om fraude te voorkomen. Aanvullend heeft BsGW een frauderisicoverzekering afgesloten.

9. Kwalitatieve krapte op de arbeidsmarkt

Ook BsGW ziet zich de laatste jaren geconfronteerd met een kwalitatieve krapte op de arbeidsmarkt, zeker ten aanzien van bepaalde functies (met name ICT-ers). Een van de maatregelen om toch voldoende gekwalificeerd personeel tijdig aan te kunnen trekken is zich meer te profileren op de arbeidsmarkt in combinatie met het werven van trainees en het zelf opleiden van taxateurs.

Daarnaast ziet BsGW een vergrijzende opbouw van haar personeelsbestand. Zeker bij zogeheten "éénpitters" is het noodzakelijk om tijdig in opvolging te voorzien, met als gevolg een tijdelijke overlap van salariskosten.

10. Ziekteverzuim

BsGW dient het personeelsbestand zowel kwantitatief als kwalitatief te laten aansluiten op de (gewijzigde) eisen die BsGW aan haar medewerkers stelt. In de begroting van BsGW wordt geen rekening gehouden met functie-ongeschiktheid en langdurig ziekteverzuim. Hiervoor is ook geen voorziening gevormd. Bij afscheid als gevolg van functie-ongeschiktheid is BsGW eigen risicodragers inzake WW en overige verplichtingen, zoals de buitenwettelijke uitkering. Voor de reguliere bedrijfsvoering ziet BsGW zich in dergelijke gevallen genoodzaakt extra inhuur te plegen.

Bijlage 8: Het Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP)

Na de oprichting in 2011 groeide BsGW in slechts vier jaar tijd uit tot het huidige samenwerkingsverband, waarin 29 van de 31 Limburgse gemeenten en het Waterschap Limburg deelnemen. De consolidatie van het aantal deelnemers heeft om een herijking van de organisatie gevraagd. Hiertoe heeft BsGW een separaat ontwikkeltraject uitgevoerd, zijnde het Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP).

Het OOP kon (in financieel opzicht) initieel in drie fases worden onderverdeeld:

Fase 1	2018 tot 2021	Projectfase
Fase 2	2021 tot 2028	Terugbetalen projectkosten
Fase 3	vanaf 2028	Structureel voordeel deelnemers

Projectfase

Tijdens de Projectfase is het OOP zowel inhoudelijk als financieel verantwoord via de P&C-cyclus en getoetst door de accountant.

Terugbetalen projectkosten

De financieringswijze van het OOP is op 14 december 2017 door het Algemeen Bestuur vastgesteld. Er is destijds een investerings- en ontwikkelbudget vrijgegeven van € 4 miljoen.

Door een andere visie van de nieuwe accountant inzake de verwerkingswijze van het project OOP zijn de lasten boekhoudkundig ten laste van het resultaat 2023 gebracht. Het effect hiervan is dat de taakstellende, structurele kostenreductie met ingang van 2024 tot uitdrukking komt in lagere netto-kosten voor de deelnemers oplopend tot € 1,3 miljoen vanaf 2028.

Structureel voordeel deelnemers

Het OOP moet – conform besluitvorming door het Algemeen Bestuur d.d. 14 december 2017 – met ingang van 2028 leiden tot een structurele reductie van de netto-kosten van € 1,3 miljoen. Het is daarmee primair een financiële exercitie, die in belangrijke mate gerealiseerd dient te worden middels een formatiereductie.

De gewijzigde visie van de nieuwe accountant inzake de verwerkingswijze van het project OOP leidt ertoe dat er met ingang van 2024 al sprake is van een daling van de lagere netto-kosten voor de deelnemers:

Jaar:	Lagere netto-kosten i.r.t. OOP:
2024	€ 600.000
2025	€ 800.000
2026	€ 1.000.000
2027	€ 1.200.000
2028	€ 1.300.000

Bezuinigingen

Het doel van het OOP was minder handwerk door meer te automatiseren en te digitaliseren, hetgeen moet leiden tot een formatiereductie. Op basis van de meest recente inzichten wordt een stapsgewijze netto-kostenreductie oplopend tot structureel € 1,3 miljoen nog steeds haalbaar geacht. Dit rekening houdend met het feit dat meer automatiseren en digitaliseren enerzijds leidt tot een bepaalde formatiereductie, maar aan de andere kant ook tot een stijging van licentie- en onderhoudskosten.

Bijlage 9: Berekend EMU-saldo

Bedragen x € 1.000	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
1 Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	0	0	0	0	0	0
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	357	57	57	57	57	57
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0	0	0	0
4 Uitgaven aan investeringen in (im)materiele vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-300	-57	-57	-57	-57	-57
5 De in mindering op onder 4 bedoelde investeringen gebrachte ontvangen bijdragen van het Rijk, de Provincies, De Europese Unie en overigen	0	0	0	0	0	0
6a Verkoopopbrengsten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
6b Boekwinst op desinvesteringen in (im)materiele vaste activa	0	0	0	0	0	0
7 Uitgaven aan aankoop van grond en uitgaven aan bouw-, woonrijp	0	0	0	0	0	0
8a Verkoopopbrengsten van grond (tegen verkoopprijs)	0	0	0	0	0	0
8b Boekwinst op grondverkoop	0	0	0	0	0	0
9 Betalingen ten laste van de voorzieningen	0	0	0	0	0	0
10 Betalingen die niet via de exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves worden gebracht en die nog niet vallen onder één van de andere genoemde posten	0	0	0	0	0	0
11 Boekwinst bij verkoop van effecten	0	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo	57	0	0	0	0	0

Bijlage 10: Geprognosticeerde balans 2024-2030

Activa (x € 1.000,-)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vaste Activa								
<i>Immateriële vaste activa (1)</i>								
Kosten voor onderzoek en ontwikkeling	452	0	0	0	0	0	0	0
Totaal immateriële vaste activa	452	0	0	0	0	0	0	0
<i>Immateriële vaste activa in uitvoering (2)</i>	199	0	0	0	0	0	0	0
Totaal immateriële vaste activa in uitvoering	199	0	0	0	0	0	0	0
<i>Materiële vaste activa (3)</i>								
Kantoorinventaris	116	77	57	57	57	57	57	57
Totaal materiële vaste activa	116	77	57	57	57	57	57	57
TOTAAL VASTE ACTIVA	768	77	57	57	57	57	57	57
Viottende activa								
<i>Vorderingen (4)</i>								
Vorderingen op openbare lichamen	97	218	118	118	118	118	118	118
Overige vorderingen	4.807	7.804	8.348	7.848	7.561	7.273	7.271	7.269
Totaal vorderingen	4.904	8.022	8.466	7.966	7.679	7.391	7.389	7.387
Liquide middelen (5)	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal liquide middelen	0	0	0	0	0	0	0	0
Overlopende activa (6)	4.575	883	883	883	883	883	883	883
Totaal overlopende activa	4.575	883	883	883	883	883	883	883
TOTAAL VIOTTENDE ACTIVA	9.480	8.905	9.349	8.849	8.562	8.274	8.272	8.270
TOTAAL ACTIVA	10.246	8.981	9.405	8.905	8.618	8.330	8.328	8.326
Passiva (x € 1.000,-)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vaste passiva								
Algemene reserve	1.190	-2.498	2.802	2.802	2.802	2.802	2.802	2.802
Bestemmingsreserve	500	956	0	0	0	0	0	0
Resultaat boekjaar	312	-1.293	0	0	0	0	0	0
Totaal eigen vermogen	2.002	-2.835	2.802	2.802	2.802	2.802	2.802	2.802
<i>Langlopende schulden</i>								
Lening lang	1.429	1.143	857	572	286	0	0	0
Totaal vreemd vermogen	1.429	1.143	857	572	286	0	0	0
<i>Voorzieningen (8)</i>								
Voorziening proceskosten 2021	106	0	0	0	0	0	0	0
Voorziening proceskosten 2022	460	65	0	0	0	0	0	0
Voorziening proceskosten 2023	0	2.011	0	0	0	0	0	0
Uitbetaalde proceskosten	-314	0	0	0	0	0	0	0
Voorziening vervroegd pensioen	24	21	19	17	15	13	11	9
Voorziening verlofsparen	580	351	300	300	300	300	300	300
Totaal voorzieningen	855	2.449	319	317	315	313	311	309
TOTAAL VASTE PASSIVA	4.287	756	3.978	3.691	3.403	3.115	3.113	3.111
Viottende passiva								
<i>Kortlopende schulden (9)</i>								
Lening kort	0	0	0	0	0	0	0	0
Crediteuren	1.987	719	1.252	1.252	1.252	1.252	1.252	1.252
Belastingen en sociale lasten	885	729	729	729	729	729	729	729
Overige schulden	2.258	6.446	2.946	2.946	2.946	2.946	2.946	2.946
Totaal kortlopende schulden	5.130	7.895	4.927	4.927	4.927	4.927	4.927	4.927
Overlopende passiva (10)	829	330	500	288	288	288	288	288
Totaal overlopende passiva	829	330	500	288	288	288	288	288
TOTAAL VIOTTENDE PASSIVA	5.960	8.225	5.426	5.214	5.214	5.214	5.214	5.214
TOTAAL PASSIVA	10.246	8.981	9.405	8.905	8.617	8.330	8.328	8.326

De cijfers in bovenstaande tabel betreft de stand ultimo 2023 (jaarrekening) en wordt aangevuld met de realisatiecijfers 2023 zodra de cijfers door de accountant zijn gecontroleerd.

Bijlage 11: Bijdragen 2026

Begrotingstotaal 2026	30.353.522
Bijstelling OOP 2026	-1.000.000
Herzien begrotingstotaal 2026	29.353.522

2026

Deelnemer	Reguliere bijdrage Begroting 2026	OOP-bijstelling ↓ € 1.000.000	Bijdrage o.b.v. Herziene
	O.b.v. nieuwe KVM	O.b.v. oude KVM	begroting 2026
Gemeente Beek	393.571	-11.369	382.202
Gemeente Beekdaelen	699.822	-24.971	674.852
Gemeente Beesel	294.724	-10.174	284.550
Gemeente Bergen	271.959	-8.967	262.992
Gemeente Brunssum	619.270	-22.238	597.032
Gemeente Echt-Susteren	692.772	-23.599	669.173
Gemeente Eijsden-Margraten	627.849	-21.733	606.116
Gemeente Genneep	360.622	-12.474	348.147
Gemeente Gulpen-Wittem	368.289	-10.258	358.032
Gemeente Heerlen	2.408.119	-76.475	2.331.643
Gemeente Kerkrade	1.113.315	-39.989	1.073.327
Gemeente Landgraaf	774.323	-27.224	747.099
Gemeente Leudal	702.172	-23.675	678.496
Gemeente Maasgouw	554.897	-17.202	537.694
Gemeente Maastricht	2.917.515	-94.212	2.823.303
Gemeente Meerssen	359.049	-15.914	343.136
Gemeente Mook en Middelaar	170.022	-5.834	164.188
Gemeente Nederweert	327.961	-11.308	316.653
Gemeente Peel en Maas	830.518	-28.759	801.759
Gemeente Roerdalen	426.187	-14.853	411.334
Gemeente Roermond	1.461.349	-42.210	1.419.139
Gemeente Simpelveld	229.057	-7.812	221.245
Gemeente Sittard-Geleen	2.285.982	-73.583	2.212.400
Gemeente Stein	543.723	-18.854	524.869
Gemeente Vaals	304.205	-9.011	295.195
Gemeente Valkenburg	389.098	-12.581	376.517
Gemeente Venlo	2.199.393	-95.708	2.103.685
Gemeente Voerendaal	251.067	-8.662	242.405
Gemeente Weert	1.007.414	-35.359	972.054
Waterschap Limburg	6.769.276	-194.991	6.574.284
Totaal	30.353.522	€ -1.000.000	€ 29.353.522

Let op: bovenstaande tabel is exclusief maatwerk dat separaat wordt geoffreerd en gefactureerd aan de desbetreffende deelnemers.

De bijdragen 2026 (en verdere jaren) op deelnemersniveau worden berekend aan de hand van de per 1 januari 2025 in werking getreden kostenverdeelmethode (zie hierna) minus de taakstellende kostenreductie OOP die op basis van de kostenverdeelmethode 2024 wordt verrekend voor de jaren 2025-2027.

		Heffen								Waarderen	Innen	
Begroting 2026		Basis	Diftar	Reclame	Precario	Toeristen	Forenzen	Zuiveringsh.	Parkeren		Financieel	Dwanginv.
Netto kosten	30.353.522	5.524.006	285.468	36.477	48.636	431.287	114.651	840.240	385.830	15.335.410	4.623.112	2.728.406

Verdeelsleutels per deelnemer	aantal aanslagregels	aantal aanslagregels	aantal aanslagregels	aantal aanslagregels	aantal aanslagregels	aantal aanslagregels	aantal aanslagregels	aantal aanslagregels	aantal aanslagregels	aantal WOZ objecten	aantal biljetten	aantal dwang bevelen
Gemeente Beek	52.870	17.520	0	0	50	0	0	0	0	8.588	15.760	337
Gemeente Beekdaelen	71.542	16.054	0	0	86	0	0	0	0	18.136	22.173	380
Gemeente Beesel	33.632	10.804	0	0	95	0	0	0	0	7.603	7.829	111
Gemeente Bergen	28.632	8.828	0	0	279	35	0	0	0	6.606	7.301	114
Gemeente Brunssum	64.449	13.950	97	147	25	0	0	0	0	15.836	17.376	487
Gemeente Echt-Susteren	68.459	14.286	0	0	175	219	0	0	0	17.368	19.387	405
Gemeente Eijsden-Margraten	87.575	45.637	0	0	530	44	0	0	0	13.445	22.622	181
Gemeente Gennep	47.315	11.841	0	0	217	15	0	0	0	8.634	9.584	189
Gemeente Gulpen-Wittern	31.226	6.396	0	0	1.037	120	0	0	0	7.932	9.623	145
Gemeente Heerlen	269.142	44.648	0	0	95	0	0	11.666	53.501	64.021	3.205	3.205
Gemeente Kerkrade	106.324	22.967	123	702	74	0	0	2.858	26.132	30.613	1.407	1.407
Gemeente Landgraaf	99.037	17.723	0	67	62	0	0	0	19.308	21.988	486	486
Gemeente Leudal	69.189	15.865	0	0	424	0	0	0	18.178	19.403	335	335
Gemeente Maasgouw	63.050	11.420	0	0	370	285	0	106	12.880	14.562	279	279
Gemeente Maastricht	293.394	1.209	1.076	1.390	650	346	0	72.397	77.697	2.913	2.913	2.913
Gemeente Meerssen	39.030	0	63	0	114	0	0	40	9.407	10.634	161	161
Gemeente Mook en Middelaar	20.849	3.888	0	0	107	15	0	0	4.166	4.738	71	71
Gemeente Nederweert	30.524	4.676	0	0	142	0	0	0	8.735	9.331	150	150
Gemeente Peel en Maas	64.732	0	0	0	660	1	0	0	22.662	23.245	311	311
Gemeente Roerdalen	43.067	9.764	0	0	172	0	0	0	11.082	11.951	218	218
Gemeente Roermond	112.363	0	0	849	346	0	0	12.242	33.183	41.516	1.594	1.594
Gemeente Simpelveld	22.599	4.774	0	0	314	0	0	0	5.563	6.407	116	116
Gemeente Sittard-Geleen	278.260	111.479	505	137	157	0	0	3.994	53.057	59.643	2.165	2.165
Gemeente Stein	79.455	29.188	0	0	58	0	0	0	12.796	14.135	360	360
Gemeente Vaals	32.925	5.051	149	0	305	66	0	0	6.826	8.200	288	288
Gemeente Valkenburg	29.023	0	191	98	551	0	0	0	9.835	11.157	208	208
Gemeente Venlo	178.291	0	405	0	554	0	0	4.304	57.160	60.915	1.875	1.875
Gemeente Voerendaal	29.789	10.684	0	0	181	0	0	0	6.198	6.973	78	78
Gemeente Weert	81.377	0	0	186	357	0	0	1.590	26.436	29.381	691	691
Waterschap Limburg	1.934.340	0	0	0	0	0	45.381	0	0	627.679	15.645	15.645
Totaal verdeelsleutels BsGW	4.362.460	438.652	2.609	3.576	8.187	1.146	45.381	36.800	573.650	1.285.844	34.906	34.906

Tarieven	€	1,27	€	0,65	€	13,98	€	13,60	€	52,68	€	100,04	€	18,52	€	10,48	€	26,73	€	3,60	€	78,16
-----------------	---	------	---	------	---	-------	---	-------	---	-------	---	--------	---	-------	---	-------	---	-------	---	------	---	-------

Begroting 2026	Totaal	Heffen								Waarderen	Innen	
		Basis	Diftar	Reclame	Precario	Toeristen	Forenzen	Zuiveringsh.	Parkeren		Financieel	Dwanginv.
Gemeente Beek	393.571	66.947	11.402	0	0	2.634	0	0	0	229.583	56.663	26.341
Gemeente Beekdaelen	699.822	90.591	10.448	0	0	4.530	0	0	0	484.830	79.721	29.702
Gemeente Beesel	294.724	42.587	7.031	0	0	5.005	0	0	0	203.251	28.148	8.702
Gemeente Bergen	271.959	36.256	5.745	0	0	14.698	3.502	0	0	176.598	26.250	8.911
Gemeente Brunssum	619.270	81.609	9.078	1.356	1.999	1.317	0	0	0	423.344	62.474	38.092
Gemeente Echt-Susteren	692.772	86.687	9.297	0	0	9.219	21.910	0	0	464.299	69.704	31.657
Gemeente Eijsden-Margraten	627.849	110.893	29.700	0	0	27.920	4.402	0	0	359.426	81.335	14.174
Gemeente Gennep	360.622	59.913	7.706	0	0	11.431	1.501	0	0	230.813	34.458	14.799
Gemeente Gulpen-Wittem	368.289	39.540	4.162	0	0	54.629	12.005	0	0	212.046	34.598	11.308
Gemeente Heerlen	2.408.119	340.804	29.056	0	0	5.005	0	0	122.312	1.430.244	230.181	250.517
Gemeente Kerkrade	1.113.315	134.634	14.947	1.720	9.548	3.898	0	0	29.965	698.588	110.066	109.951
Gemeente Landgraaf	774.323	125.407	11.534	0	911	3.266	0	0	0	516.162	79.055	37.988
Gemeente Leudal	702.172	87.611	10.325	0	0	22.336	0	0	0	485.953	69.761	26.185
Gemeente Maasgouw	554.897	79.838	7.432	0	0	19.491	28.513	0	1.111	344.322	52.356	21.834
Gemeente Maastricht	2.917.515	371.513	787	15.044	18.905	34.242	34.615	0	0	1.935.392	279.351	227.667
Gemeente Meerssen	359.049	49.422	0	881	0	6.005	0	0	419	251.478	38.233	12.611
Gemeente Mook en Middelaar	170.022	26.400	2.530	0	0	5.637	1.501	0	0	111.370	17.035	5.550
Gemeente Nederweert	327.961	38.651	3.043	0	0	7.480	0	0	0	233.513	33.549	11.725
Gemeente Peel en Maas	830.518	81.967	0	0	0	34.768	100	0	0	605.824	83.575	24.283
Gemeente Roerdalen	426.187	54.534	6.354	0	0	9.061	0	0	0	296.256	42.969	17.014
Gemeente Roermond	1.461.349	142.281	0	0	11.547	18.227	0	0	128.351	887.083	149.266	124.594
Gemeente Simpelveld	229.057	28.616	3.107	0	0	16.541	0	0	0	148.716	23.036	9.041
Gemeente Sittard-Geleen	2.285.982	352.349	72.549	7.061	1.863	8.271	0	0	41.875	1.418.375	214.440	169.200
Gemeente Stein	543.723	100.611	18.995	0	0	3.055	0	0	0	342.076	50.821	28.165
Gemeente Vaals	304.205	41.692	3.287	2.083	0	16.067	6.603	0	0	182.480	29.482	22.511
Gemeente Valkenburg	389.098	36.751	0	2.670	1.333	29.026	0	0	0	262.919	40.114	16.284
Gemeente Venlo	2.199.393	225.763	0	5.662	0	29.184	0	0	45.125	1.528.061	219.013	146.584
Gemeente Voerendaal	251.067	37.721	6.953	0	0	9.535	0	0	0	165.691	25.071	6.097
Gemeente Weert	1.007.414	103.044	0	0	2.530	18.807	0	0	16.670	706.715	105.636	54.012
Waterschap Limburg	6.769.276	2.449.376	0	0	0	0	0	840.240	0	0	2.256.752	1.222.908
Totaal bijdragen	30.353.522	5.524.006	285.468	36.477	48.636	431.287	114.651	840.240	385.830	15.335.410	4.623.112	2.728.406

Bijlage 12: Bijdrage Waterschap Limburg volgens BBP-opzet

Bijdrage 2026 Waterschap Limburg conform BBP-indeling	Netto 2026	Zuiverings- beheer	Watersys- teembeheer
		1.587.250 ve	572.500 ve
Heffing en invordering	6.769.276	2.433.039	4.336.237
31 Belastingheffing	4.895.413	1.503.872	3.391.541
31.1 kostentoedeling en belastingverordeningen	66.763	-	66.763
31.2 aanslagen huishoudens en forfaitaire bedrijfsruimten	516.473	256.096	260.376
31.3 aanslagen zuiveringsheffing overige bedrijven	811.099	811.099	-
31.4 aanslagen watersysteemheff. gebouwd, ongebouwd en natuu	2.560.340	-	2.560.340
31.5 aanslagen verontreinigingsheffing	-	-	-
31.6 verzoek-/ bezwaar-/ beroepschrift huishoud./ forfait.bedrijfsrui	377.421	187.146	190.275
31.7 bezwaar-/ beroepschriften zuiveringsheff. ov. bedrijven	249.530	249.530	-
31.8 bezwaar-/beroepschriften watersysteemheff. gebouwd, onge	313.787	-	313.787
31.9 bezwaar-/beroepschriften verontreinigingsheffing	-	-	-
32 Invordering	1.873.863	929.167	944.696
32.1 betalingsverwerking aanslagen	450.257	223.263	226.994
32.2 kwijtschelding	258.235	128.048	130.188
32.3 invorderingsmaatregelen aanslagen	1.165.372	577.857	587.515

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Onderwerp : Ontwerpzienswijzen BsGW
Raadsnummer : BD 005
Versiedatum : Donderdag 15 mei 2025
Datum raad : Donderdag 5 juni 2025

Behandeld door : Raadsgriffie
Dossiernummer : IB.25.0138
Kenmerk : G.25.01710



Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting	AB vaststelling jaarstukken 2024	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept- zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie
Maastricht	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	18 juni 2025
Sittard-Geleen	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Negatieve zienswijze	22 mei 2025
Heerlen	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Negatieve zienswijze	13 mei 2025
Kerkrade	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	12 juni 2025
Landgraaf	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	Geen commissie
Beekdaelen	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze met aandachtspunten	14 mei 2025
Brunssum	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Negatieve zienswijze	13 mei 2025
Eijsden-Margraten	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Negatieve zienswijze	19 mei 2025
Stein	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	4 juni 2025
Meerssen	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze met aandachtspunten	8 mei 2025

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Valkenburg	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Negatieve zienswijze	12 mei 2025
Beek	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	21 mei 2025
Gulpen-Wittem	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze met aandachtspunten	22 mei 2025
Voerendaal	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	19 juni 2025
Simpelveld	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	
Vaals	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Positief met aandachtspunten	13 mei 2025

Toelichting

Gemeenteraden hebben een formele rol bij het beoordelen van de ontwerpbegroting van gemeenschappelijke regelingen (GR'en). Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) zijn deze begrotingen onderworpen aan een wettelijke zienswijzeprocedure. Iedere gemeenteraad krijgt hierbij de gelegenheid om binnen acht weken na ontvangst van de ontwerpbegroting een zienswijze in te dienen bij het bestuur van de betreffende GR.

Sinds 2025 hebben de raadsgriffies in Zuid-Limburg gezamenlijk het initiatief genomen om een regionaal overzicht op te stellen. Dit overzicht maakt per GR

inzichtelijk welke zienswijze wordt voorgesteld in de verschillende deelnemende gemeenten. Het doel hiervan is om de transparantie te bevorderen en raden in staat te stellen elkaars ontwerp-zienswijzen tijdig te betrekken bij hun eigen overwegingen. Het overzicht fungeert daardoor als hulpmiddel bij de behandeling van de zienswijzen in de commissies en in de raad.

In dit document treft u dit overzicht aan ten aanzien van de GR BsGW. Er zijn url-links toegevoegd aan dit overzicht. Door hierop te klikken komt u rechtstreeks uit bij de vergaderstukken/ontwerpzienswijze van de betreffende deelnemer.

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Onderwerp : Ontwerpzienswijzen BsGW
Raadsnummer : BD 005
Versiedatum : Dinsdag juni 2025
Datum raad : Donderdag 5 juni 2025

Behandeld door : Raadsgriffie
Dossiernummer : IB.25.0138
Kenmerk : G.25.01710



Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting	AB vaststelling jaarstukken 2024	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept- zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie
Maastricht	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	18 juni 2025
Sittard-Geleen	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Negatieve zienswijze	22 mei 2025
Heerlen	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Negatieve zienswijze	13 mei 2025
Kerkrade	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	12 juni 2025
Landgraaf	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	Geen commissie
Beekdaelen	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze met aandachtspunten	14 mei 2025
Brunssum	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Negatieve zienswijze	13 mei 2025
Eijsden-Margraten	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Negatieve zienswijze	19 mei 2025
Stein	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	4 juni 2025
Meerssen	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze met aandachtspunten	8 mei 2025

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Valkenburg	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Negatieve zienswijze	12 mei 2025
Beek	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	21 mei 2025
Gulpen-Wittem	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze met aandachtspunten	22 mei 2025
Voerendaal	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	19 juni 2025
Simpelveld	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	
Vaals	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Positief met aandachtspunten	13 mei 2025

Toelichting

Gemeenteraden hebben een formele rol bij het beoordelen van de ontwerpbegroting van gemeenschappelijke regelingen (GR'en). Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) zijn deze begrotingen onderworpen aan een wettelijke zienswijzeprocedure. Iedere gemeenteraad krijgt hierbij de gelegenheid om binnen acht weken na ontvangst van de ontwerpbegroting een zienswijze in te dienen bij het bestuur van de betreffende GR.

Sinds 2025 hebben de raadsgriffies in Zuid-Limburg gezamenlijk het initiatief genomen om een regionaal overzicht op te stellen. Dit overzicht maakt per GR

inzichtelijk welke zienswijze wordt voorgesteld in de verschillende deelnemende gemeenten. Het doel hiervan is om de transparantie te bevorderen en raden in staat te stellen elkaars ontwerp-zienswijzen tijdig te betrekken bij hun eigen overwegingen. Het overzicht fungeert daardoor als hulpmiddel bij de behandeling van de zienswijzen in de commissies en in de raad.

In dit document treft u dit overzicht aan ten aanzien van de GR BsGW. Er zijn url-links toegevoegd aan dit overzicht. Door hierop te klikken komt u rechtstreeks uit bij de vergaderstukken/ontwerpzienswijze van de betreffende deelnemer.



Memo

Aan: Commissie BSM

Van: College van B&W

Datum: 19 mei 2025

Onderwerp Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR

Inhoud:

Voor de behandeling van de Zienswijze Begroting 2026 voor de Gemeenschappelijke Regelingen heeft de Fractie Pro onderstaande technische vraag gesteld. De beantwoording is opgenomen onder de vraag.

Vraag: Graag ontvangen we een overzicht van de reserve posities van alle GR's

Antwoord: Onderstaand een overzicht van de eigen vermogen posities van elk van de Gemeenschappelijke Regelingen per 31-12-2024.

Gemeenschappelijke Regeling	Eigen vermogen per 31-12-2024
VRZL	€ 10.640.045
BsGW	€ 5.224.000
Rd4	€ 3.179.121
ODZL	€ 3.079.647
WOZL	€ 2.797.000
GGD	€ 2.568.457
Omnibuzz	€ 1.422.744
Gegevenshuis	€ 296.812

BsGW
t.a.v. het dagelijks bestuur
Postbus 1275
6040 KG ROERMOND

Uw brief van:	27 februari 2025	Behandeld door:	M. Heijboer
Uw kenmerk:	BS25.0211	Onderwerp:	Zienswijze begroting 2026 en de meerjarenramingen
Raadsnummer:	BD 005	Bijlagen:	1
Ons kenmerk:	U.25.02757	Verzonden:	5 juni 2025



Geacht bestuur,

Met uw schrijven van 27 februari 2025 ontvingen wij de begroting 2026 en de meerjarenramingen BsGW. Uw bestuur heeft ons in de gelegenheid gesteld een zienswijze naar voren te brengen ten aanzien van de door u aangeboden stukken.

De gemeenteraad heeft uw begroting 2026 en de meerjarenramingen in zijn vergadering op donderdag 5 juni 2025 behandeld. De gemeenteraad heeft voorts besloten om een **negatieve zienswijze** af te geven. De belangrijkste reden hiervoor is dat u wederom een hogere begroting aanbiedt terwijl wij van mening zijn dat de BsGW onvoldoende naar de eigen bedrijfsvoering kijkt om kosten te reduceren. Graag lichten wij dit toe.

1. Het niet ramen van de renteopbrengsten

In de conceptbegroting wordt geen rekening gehouden met de verwachte renteopbrengsten. Dit is opmerkelijk, gezien de renteontwikkelingen en de mogelijkheid om hierop te anticiperen. Zowel over 2023 als 2024 rapporteert BsgW een incidenteel overschot van resp. € 0,7 en 1,2 mln. Het niet meenemen van deze opbrengsten heeft invloed op de realistische weergave van de gemeentelijke financiën en kan leiden tot een vertekend beeld van de werkelijke financiële situatie

2. De te ruime inschatting van de proceskostenvergoeding

De raming van de proceskostenvergoeding in de begroting is te hoog en loopt in de meerjarenbegroting ook nog op. Gezien de gerealiseerde lagere uitgaven over 2024 en de gewijzigde wetgeving rond de proceskostenvergoedingen aan o.a. NCNP-bedrijven, zou een realistische inschatting meer dan wenselijk zijn. Ook het ontbreken van sluitende rapportages inzake toegewezen bezwaar- en beroepszaken waarop deze begrote proceskostenvergoedingen zijn gebaseerd vinden wij onacceptabel.

3. De raming van de personele lasten

De voorgestelde raming van de personele lasten is structureel te ruim. In eerdere rapportages is door het ambtelijk vooroverleg al aangekaart dat de begrote personeelskosten niet in verhouding staan tot de werkelijke uitgaven. Steeds opnieuw word

verwezen naar niet of later invullen van vacatures of flexibele en goedkopere inhuur via derden. Dit leidt opnieuw tot een overmatige voorzichtigheid in de begroting, waardoor een te hoge last wordt ingeschat voor het komende begrotingsjaar.

4. De invulling van het OOP (Organisatie- en Ontwikkelingsplan)

Er wordt in de begroting geen duidelijkheid geboden over de invulling van het OOP. Het ontbreken van deze informatie is zorgwekkend, aangezien de invulling van dit plan direct van invloed is op de werkorganisatie en de personele bezetting. Immers, de hiermee gepaard gaande bezuinigingstaakstelling mag niet gesaldeerd worden met de autonome ontwikkelingen rond de formatie en personele lasten zoals bij punt 3 beschreven. Het ontbreken van een gedetailleerd antwoord maakt de begroting onduidelijk en onvolledig.

5. Post Onvoorzien

Het structureel begroten van een post onvoorzien is niet noodzakelijk. In de begroting 2026 is een post onvoorzien opgenomen van € 424.000 om risico's op tekorten te dempen. Dit bedrag is een percentage van de totale begroting en loopt meerjarig op. Bij een reële begroting is dit niet nodig. Daarbij opmerkende dat in de huidige ontwerpbegroting al diverse voorzichtigheden zijn opgenomen in de begrotingsonderdelen zelf.

6. Indexmethodiek

Het begrotingsbeleid inzake meerjarig indexeren. Hierbij is de meerjarige indexering gelijk aan de indexering van het eerste begrotingsjaar en wordt de index bepaald op basis van een drie jaargemiddelde. Dit is niet reëel omdat de recente drie jaargemiddelde vanwege de hoge inflatie, piekpercentages waren, naar de toekomst toe is de verwachting een dalende inflatietrend. De percentages zijn hoog en dienen daarnaast meerjarig af te lopen. Het meerjarig gemiddelde conform de meicirculaire 2024 bedraagt 2,6%. Per 1 april 2025 is een akkoord bereikt over de CAO werknemers waterschappen. Deze geldt voor 2025 en 2026 en bedraagt met ingang van 2025 3,3%. In 2026 komt daar nog een procent loonsverhoging bij. In de begroting van 2025 en 2026 houdt de BsGW respectievelijk rekening met 5,6% en 5,1%.

7. Weerstandsvermogen

Het hebben van een weerstandsvermogen is niet noodzakelijk. Risico's die zich voordoen kunnen direct afgedekt worden door de deelnemers hiervoor hoeft een GR geen extra buffer te hebben. Het weerstandsvermogen bedraagt op dit moment € 1.570.000. Na terug storting bedraagt dit € 998.000.

De raad verzoekt u bovenstaande punten te verwerken in de door u nog vast te stellen stukken. Voorts ontvangen wij graag voorafgaand aan de vaststelling een schriftelijk en gemotiveerd oordeel over de door ons aangedragen zienswijze. Dit zoals de Wet gemeenschappelijke regelingen voorschrijft.

Heeft u nog vragen? Neem dan contact op met Martijn Heijboer van team Financiën via telefoonnummer 043-8800600 of e-mail naar Martijn.heijboer@Gulpen-Witterm.nl.

Het raadsbesluit met het kenmerk G.25.01473 is volledigheidshalve als bijlage bijgevoegd. De beraadslaging in de raadscommissie en gemeenteraad over dit agendaonderwerp kunt u desgewenst terugkijken op www.gulpen-witterm.nl/gemeenteraad.

Hopende u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben, verblijven wij in afwachting op uw oordeel.

Namens de gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

de griffier,

{{esl:Signer1:capture:size(270,90)}}

de voorzitter,

{{esl:Signer2:capture:size(270,90)}}

mr. R. Reichrath

ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

Amendement over aanpassen zienswijze ontwerpbegroting 2026 BsGW

Amendementnummer : A2507
Raadsvergadering : 5 juni 2025
Kenmerk : G.25.01864



De gemeenteraad van Gulpen-Wittem,

Constateerend dat:

- De BsGW over boekjaar 2024 een voorlopig positief resultaat heeft behaald van € 3.148.000,- en ook in voorgaande jaren een positief resultaat behaalde, gedeeltelijk veroorzaakt door te hoog geraamde personeelskosten.
- De BsGW de afgelopen jaren telkens meer geld verlangt van de deelnemende gemeenten om de aan BsGW opgelegde taken te kunnen uitvoeren.
- Ook voor komende jaren weer een hogere bijdrage wordt gevraagd van de deelnemende gemeenten.
- De samenwerking via de BsGW destijds is ingegeven vanuit kostenreductie.
- Deelnemende gemeenten medio 2024 de BsGW dringend verzocht hebben kritisch naar de uitgaven te kijken, gelet op de bezuinigingsopgave waarvoor gemeenten staan.
- De BsGW aan deze oproep onvoldoende invulling heeft gegeven in de ontwerpbegroting 2026.

Overwegende dat:

- De begroting 2026 van de BsGW te voorzichtig is en de geraamde lasten te eenvoudig neerlegt bij de deelnemende gemeenten.
- In meerdere gemeenteraden een kritische en/of negatieve concept-zienswijze is aangeboden waardoor het er op lijkt dat de ontwerpbegroting 2026 van de BsGW in de huidige versie onvoldoende bestuurlijk draagvlak krijgt.

Besluit:

Beslispunt 2 in het ontwerp-raadsbesluit te schrappen en te wijzigen in:

2. Een negatieve zienswijze ten aanzien van de 'ontwerpbegroting 2026 en de meerjarenraming 2027 – 2030' van BsGW met bijgaande conceptbrief aan het Dagelijks Bestuur van BsGW kenbaar te maken.

En gaat over tot de orde van de dag.

Q.R.J. (Quinn) Quadvlieg
Fractie Franssen

F.R.A. (Ruud) van Breemen
Balans

mr. J.I.A.A. (Jack) Cremers
PRO Gulpen-Wittem

Status amendement

Het amendement A2507 is gekoppeld aan agendapunt 7 over BD 005 - Zienswijze ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2030 BsGW. Het amendement is unaniem aangenomen door de raad van Gulpen-Wittem, bijeen op donderdag 5 juni 2025.

Stemuitslag

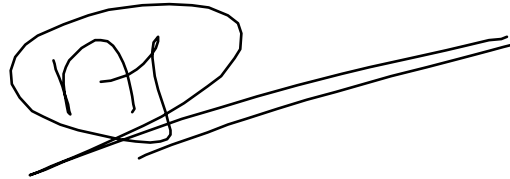
Stemmen voor	: 15
Stemmen tegen	: 0

de griffier,



dhr. mr. R. Reichrath

de burgemeester,



mw. ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

Raadsvergadering

Dossiernummer	3192
Extern Zaak ID	IB.25.0130
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	5 juni 2025
Agendapunt	8
Titel	BD 009 - Zienswijze deelname Stichting Samenwerking Zuid-Limburg
Organisatieonderdeel	Afdeling Bestuursdienst
Portefeuillehouder	Wethouder P.H.J. (Piet) Franssen

Bijlagen
BD 009 - Raadsbesluit Deelname Stichting Samenwerking Zuid-Limburg (G.25.01428)
BD 009 - Raadsvoorstel Deelname Stichting Samenwerking Zuid-Limburg [G.25.01429]
BD 009- Uitgaande brief inzake wensen en bedenkingen ten aanzien van de oprichting van en deelname aan Stichting Samenwerking Zuid-Limburg - U.25.02753
BD 009 - Bijlage 1. Concept Statuten Stichting Samenwerking Zuid-Limburg [B.25.01212]
BD 009 - Bijlage 2. Advies Van de Bunt [B.25.01213]
BD 009 - Bijlage 3. Advies Paulussen Advocaten [B.25.01214]
BD 009 - Bijlage 4. Advies Van der Greef [B.25.01215]
BD 009 - Bijlage 5. Concept begroting 2025 Stichting Samenwerking Zuid-Limburg [B.25.01216]
BD 009 - Bijlage 6. Presentatie gemeenteraden Stichting Samenwerking Zuid-Limburg [B.25.01217]
BD 009 - Beantwoording technische vragen deelname Stichting Samenwerking Zuid-Limburg (G.25.01776)
BD 009 - Memo beantwoording toezegging wethouder bijdrage Provincie Limburg regiodeal (G.25.01818)
BD 009 - Memo beantwoording vragen inzake het Middengebied n.a.v. het raadsvoorstel Deelname stichting Samenwerking Zuid-Limburg (G.25.01863)

Geagendeerd	Vergaderdatum
Collegevergadering	22 april 2025
Commissie Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)	22 mei 2025
Raadsvergadering	5 juni 2025

Toelichting

De Stichting Samenwerking Zuid-Limburg heeft tot doel als vliegwiel te fungeren voor de ontwikkeling van de regio Zuid-Limburg door middel van het stimuleren en intensiveren van de samenwerking tussen overheden, bedrijfsleven, kennisinstellingen en maatschappelijk middenveld. De Regio Deal Zuid-Limburg 'Samen maken we Nederland Groter' werkt als een katalysator voor het zetten van deze stap. De gemeenteraad wordt gevraagd om hun wensen en bedenkingen mee te geven over de deelname aan deze stichting.

Voorgesteld besluit

Geen wensen en bedenkingen ten aanzien van het oprichten van en deelname aan de Stichting Samenwerking Zuid-Limburg kenbaar te maken.

Stemming

15 stemmen voor

Stem voor	Stem tegen
Balans	
Breemen, F.R.A. (Ruud) van Duijzings, W.H. (Wiel) Hendriks, W.H.W. (Wien)	
CDA	
Cratsborn, R.P.E.M. (Roger) Kirkels, J.J.P.G. (Joris)	
DOE'22	
Laan, I. (Ineke) van der	
Fractie Franssen	
Kistermann, A.H.M. (Fon) Nix, J.J.M. (Jo) Quadvlieg, Q.R.J. (Quinn) Ramakers, J.J.A. (Ralf) Vluggen, D.R.J. (Diana)	
PRO	
Cremers, J.I.A.A. (Jack) Duyvendak, M.L. (Lodewijk) Nijssen, R.M.W. (René) Vos, S.A.M.M. (Sacha)	

Besluit

Geen wensen en bedenkingen ten aanzien van het oprichten van en deelname aan de Stichting Samenwerking Zuid-Limburg kenbaar te maken.



Raadsbesluit

Raadsnummer	BD 009
Onderwerp	Deelname Stichting Samenwerking Zuid-Limburg

De gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

Overwegende

- Het raadsvoorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 22 april 2025;

Besluit

1. Geen wensen en bedenkingen ten aanzien van het oprichten van en deelname aan de Stichting Samenwerking Zuid-Limburg kenbaar te maken.

Status raadsbesluit

Aangenomen door de raad van Gulpen-Witterm, bijeen op donderdag 5 juni 2025 in Gulpen.

de griffier,

mr. R. Reichrath

de voorzitter,

ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens



Raadsvoorstel

Onderwerp	BD 009 - Deelname Stichting Samenwerking Zuid-Limburg
-----------	--

Raadsnummer	: BD 009
Portefeuillehouder	: Wethouder Franssen
Ambtelijke afdeling	: Bestuurs- en directieondersteuning
Vastgesteld door college	: Dinsdag 22 april 2025
Commissiebehandeling	: Donderdag 22 mei 2025
Commissie	: Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)
Raadsbehandeling	: Donderdag 5 juni 2025

Samenvatting

Het college van Burgemeester en Wethouders heeft op 22 april 2025 besloten tot de oprichting van en deelname aan de Stichting Samenwerking Zuid-Limburg.

De Stichting heeft tot doel als vliegwiel te fungeren voor de ontwikkeling van de regio Zuid-Limburg door middel van het stimuleren en intensiveren van de samenwerking tussen overheden, bedrijfsleven, kennisinstellingen en maatschappelijk middenveld. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door te werken aan versterking van de welvaart in de Regio en het welzijn van haar inwoners, versnelling naar gezonde, veilige en sociale leefomgevingen met name in kwetsbare wijken en kernen, versnelling naar een circulaire en duurzame economie en samenleving, perspectief voor en versterking van het unieke Zuid-Limburgse landschap en investeren in een goed werkende grensoverschrijdende kenniseconomie en een internationale arbeidsmarkt.

De wens is al langer om de samenwerking tussen gemeenten en maatschappelijke en private partijen te organiseren. In Zuid-Limburg bestaat nog geen samenwerkingsverband om dit te faciliteren. Startpunt is het verstevigen van het fundament tussen gemeenten onderling, met als doel om binnen de periode van 2 jaar ook multi helix partners te laten participeren. Op dat moment krijgt de multi helix samenwerking die nu al is te zien in de uitvoering van projecten ook een bestuurlijk kader.

De Regio Deal Zuid-Limburg, Samen maken we Nederland Groter, werkt als een katalysator voor het zetten van deze stap.

De gemeenteraad wordt gevraagd om hun wensen en bedenkingen mee te geven over de deelname aan deze stichting.

Voorgesteld besluit

De raad besluit:

1. Geen wensen en bedenkingen ten aanzien van het oprichten van en deelname aan de Stichting Samenwerking Zuid-Limburg kenbaar te maken.

Inleiding

Met het vaststellen van de Agenda “Zuid-Limburg gaat over grenzen heen” hebben de colleges van de 16 gemeenten in Zuid-Limburg en het college van Gedeputeerde Staten van de provincie Limburg een gezamenlijke lange termijn ambitie en toekomstperspectief voor de regio geschetst. Met deze agenda zet de regio in op een brede welvaartsgroei. Het gaat daarbij nadrukkelijk ook om ontwikkeling van de intrinsieke kwaliteiten van Zuid-Limburg op het gebied van vitaal leven, leefbaarheid van wijken en dorpen en een uniek heuvellandlandschap. Een aantrekkelijke regio om te wonen, leven en werken. Waar stad en platteland elkaar nodig hebben juist omdat zij alleen in samenhang en samenwerking deze intrinsieke kwaliteiten van onze regio naar de toekomst toe kunnen borgen en verder tot ontwikkeling laten komen.

Regiodeals

Een van de middelen om dit te bereiken zijn de regiodeals van de rijksoverheid. De 10 gemeenten: Beek, Beekdaelen, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Maastricht, Meerssen, Sittard-Geleen, Stein, Vaals en Valkenburg aan de Geul hebben in 2023 samen met het rijk een convenant getekend voor projecten binnen de 4e tranche regiodeal met een totale waarde van 40 miljoen (20 vanuit het rijk en 20 vanuit de regio). In 2024 hebben deze gemeenten een aanvraag ingediend voor de 6e en laatste tranche regiodeals van het rijk, waar 20 miljoen (10 miljoen rijk en 10 miljoen regio) is toegekend. In 2025 wordt deze aanvraag verder uitgewerkt met projecten en toegewerkt naar het sluiten van een convenant.

Stichting samenwerking Zuid-Limburg

Om duidelijke samenwerkingsafspraken te maken en voldoende uitvoeringscapaciteit ter beschikking te stellen voor de realisatie van de ambities uit de agenda Zuid-Limburg en de regiodeals is het wenselijk om te komen tot een samenwerkingsverband.

Op basis van interviews met zowel publieke als private partners binnen de regiodeal samenwerking is gekomen tot uitgangspunten voor samenwerking (bijlage 2), welke geleid hebben tot een verdere uitwerking van een samenwerking. Het advies dat daarbij verder is uitgewerkt omvat het oprichten van de stichting samenwerking Zuid-Limburg. Er wordt gekozen voor een stichting die in eerste instantie alleen bestaat uit publieke partijen (de 10 gemeenten), maar op termijn de mogelijkheid biedt om ook private partijen toe te laten tot het stichtingsbestuur. De ambitie is om dit binnen twee jaar te bereiken. Omdat de stichting zich richt op brede maatschappelijke opgaven, die bovendien enkel effectief kunnen worden aangepakt vanuit multi helix samenwerking, gaat het hier niet om de overdracht van publieke taken zoals gebruikelijk is bij het aangaan van een gemeenschappelijke regeling. De stichting neemt geen besluiten in de zin van de AWB en is daarmee geen zogenaamd B-orgaan. In het advies van Van der Greef (bijlage 4) zijn de gemeenschappelijke regeling en stichting als structuren verder uitgewerkt. Uit dit advies blijkt dat er geen belemmeringen zijn voor het aangaan van een Stichting Samenwerking Zuid-Limburg.



In bijlage 1 zijn de statuten opgenomen voor de Stichting Samenwerking Zuid-Limburg. Concreet vragen wij u om wensen en bedenkingen mee te geven voor de oprichting van én deelneming van de gemeente Gulpen-Witterm in de stichting, conform artikel 160 lid 2 Gemeentewet.

Het doel en opdracht van de stichting

De stichting heeft tot doel als vliegwiel te fungeren voor de ontwikkeling van Westelijk Zuid-Limburg door middel van het stimuleren en intensiveren van de samenwerking tussen overheden, bedrijfsleven, kennisinstellingen en het maatschappelijk middenveld.

De stichting tracht haar doel te verwezenlijken door te werken aan versterking van de welvaart van de regio en het welzijn van haar inwoners, versnelling naar gezonde, veilige en sociale leefomgevingen met name in kwetsbare wijken en kernen, versnelling naar een circulaire en duurzame economie en samenleving, perspectief voor en versterking van het unieke Zuid-Limburgse landschap en investeren in een goed werkende grensoverschrijdende kenniseconomie en een internationale arbeidsmarkt.

Concreet ondersteunt de stichting regionale uitvoeringsprogramma's, te beginnen met de Regio Deal 4e tranche en voorbereiding van de 6e tranche. Het is mogelijk om bestaande platforms en programma's te bundelen en ze onder te brengen bij de Stichting Samenwerking Zuid-Limburg. Als dat aan de orde is, zullen alle bestuurders van de 10 gemeenten hierover met elkaar besluiten en wordt dit vastgelegd in een reglement van de stichting.

Samenstelling en taken stichting

Het voltallige bestuur van de stichting bestaat uit bestuurders van de tien gemeenten. De tien gemeenten zijn daarmee in gelijkwaardigheid betrokken bij alle hoofdbesluiten. Het doel is dat binnen twee jaar multi helix partners toetreden tot het bestuur. Het algemeen bestuur van de stichting stelt de meerjarenbegroting en de jaarstukken vast, maar ook reglementen voor werkwijzen zoals bij de Regio Deal tranche 4 en tranche 6. Daarnaast ziet het bestuur toe op de algemene gang van zaken bij de stichting en de realisatie van wat is afgesproken door het uitvoerend bestuur.

De statuten voorzien in een uitvoerend bestuur van vier leden, te kiezen door en uit het voltallige bestuur met een zittingsperiode die gelijk loopt met de gemeenteraadsverkiezingen. Twee zetels zijn voor de grote steden, twee voor kleinere gemeenten. Bij stakende stemmen geeft de stem van de voorzitter de doorslag. De voorbereidende bestuurlijke kerngroep bestaat op dit moment uit vertegenwoordigers van Maastricht, Beekdaelen en Sittard-Geleen. Het voorstel is om bij de start van de stichting deze kerngroep als eerste uitvoerend bestuur te installeren tot aan de verkiezingen in 2026 om de continuïteit in het proces te borgen. Het bestuur kan besluiten dit te herzien.

Meer concreet zijn de taken van het uitvoerend bestuur zijn het adviseren over subsidieaanvragen voor cofinanciering vanuit de regio deal. Verder behoren tot de taken het voorbereiden van de meerjarenbegroting en het voorleggen van de jaarbegroting en jaarstukken aan het bestuur, het benoemen van de directeur programmabureau inclusief de rol als Bestuurlijk Opdrachtgever voor de directeur, het laten opstellen en voorleggen van evaluaties en voortgangsrapportages en verder alle zaken die niet aan het voltallige bestuur zijn opgedragen.

Ondersteunend programmabureau

Binnen de stichting wordt een ondersteunend programmabureau ingericht. De taken van het programmabureau omvat het faciliteren van de stichting. Dit gebeurt door:

- Het voorbereiden en uitvoeren van beslissingen door het uitvoerend bestuur en het voltallige bestuur.
- Uitwerken van de programmaontwikkeling, de sturing, monitoring en verantwoording daarover.
- Het genereren van een multiplier via fondsenwerving.
- Het behouden van overzicht van hoofdontwikkelingen op rijksniveau, het schakelen tussen schalen en het leggen van inhoudelijke dwarsverbanden.
- Het onderhouden van netwerken met stakeholders in relatie tot de regionale uitvoeringsprogramma's die worden ondergebracht bij de Stichting inclusief overall communicatie.
- Het bevorderen van focus op de inhoudelijke maatschappelijke opgaven.
- Het maken van afspraken met gemeentesecretarissen/directeuren over bemensing en middelenstromen.

Het programmabureau bestaat uit een multidisciplinair team met een directeur, dealmaker/programmacoördinatie, finance & control, communicatie en ondersteunend secretariaat. De onderliggende projecten zijn en blijven qua inhoud en realisatie in handen van de uitvoerende gemeenten. Het programmabureau is in die zin geen uitvoeringsorganisatie. Het programmabureau zal werken met detacheringen vanuit de partnerorganisaties en heeft geen eigen personeel in dienst. Voorzien is dat de directeur programmabureau een opdracht krijgt voor een periode van drie jaar. Dit vanwege de doorlooptijd Regiodeal 4e tranche en de doorontwikkeling van de samenwerking op Zuid-Limburgse schaal. Er is na drie jaar weer een moment om te bekijken wat er voor de periode daarna nodig is.

De directeur is inhoudelijk functioneel leidinggevende voor de toegewezen medewerkers. Het programmabureau heeft een eigen huisvesting waar medewerkers en bestuurders voor afstemming en overleg bij elkaar komen. De Stichting Samenwerking Zuid-Limburg is als zelfstandige eenheid zichtbaar.

Beoogd effect / doelstelling

De gemeenteraad wordt gevraagd eventuele wensen en bedenkingen ten aanzien van het oprichten van en deelname aan de stichting samenwerking Zuid-Limburg kenbaar te maken aan het college van burgemeester en wethouders.

Argumenten

1.1. Dedicated samenwerking is nodig voor uitvoering van de regiodeals

De samenwerking tussen rijk en regio rondom de regiodeal tranche 4 verplicht de regio westelijk Zuid-Limburg om middels een organisatiestructuur uitvoering te geven aan de regiodeal tranche 4. Daarbij is het wenselijk dat er heldere afspraken zijn vastgelegd over de samenwerking tussen de tien gemeenten en hoe deze tien gemeenten gezamenlijk uitvoering geven aan de afspraken. Daarnaast zijn de regiodeals slechts een vliegwiel dat ingezet kan worden om de samenwerking te versterken. Er is door alle tien de gemeenten gezamenlijk ook uitgesproken dat het wenselijk is om de samenwerking in te richten die op termijn schaalbaar kan zijn voor het realiseren van gezamenlijke opgaven zoals benoemd in de Agenda Zuid-Limburg. Waarbij ook de wens is uitgesproken voor dedicated inzet van capaciteit via het programmabureau met een directeur en

programmamanagers. De stichting samenwerking Zuid-Limburg is daarmee het beste instrument om vorm te geven aan deze samenwerking omdat het de mogelijkheid biedt om externe financiering middels fondsen aan te trekken die zorgen voor een multiplieer, daarnaast biedt het op termijn ook de mogelijkheid om private partijen toe te laten treden tot het bestuur.

1.2. Wensen en bedenkingen meegeven is nodig bij het aangaan van privaatrechtelijke samenwerkingen zoals een stichting

Het college is bevoegd tot privaatrechtelijke rechtshandelingen van de gemeente te besluiten (artikel 160, eerste lid, sub e, Gemeentewet). De oprichting van een stichting is een privaatrechtelijke rechtshandeling en daarmee is de besluitvorming daarover een bevoegdheid van het college. Het college besluit slechts tot de oprichting van een stichting nadat de raad een raadsvoorstel is toegezonden en in de gelegenheid is gesteld zijn wensen en bedenkingen ter kennis van het college te brengen. Dit is voorgeschreven in artikel 160, tweede lid, Gemeentewet. Het college moet kennisnemen van de wensen en bedenkingen, welke gelden als adviezen. De geuite wensen en bedenkingen zal het college betrekken bij zijn definitieve besluitvorming.

Kanttekeningen en risico's

1.1. Juridische onderbouwing

De Stichting maakt multi helix samenwerking mogelijk en daarmee deelname door maatschappelijke en private partijen. Omdat de Stichting zich richt op brede maatschappelijke opgaven, die bovendien enkel effectief kunnen worden aangepakt vanuit multi helix samenwerking, gaat het hier niet om de overdracht van publieke taken zoals gebruikelijk is bij het aangaan van een gemeenschappelijke regeling. De Stichting neemt geen besluiten in de zin van de AWB en is geen zogenaamd B-orgaan. In een extern advies van de Greef (bijlage 4) zijn de overwegingen nader toegelicht.

Kosten en dekking

De kosten van de samenwerking worden gedragen door de deelnemende gemeenten. De kosten van een programmabureau bedragen indicatief € 1 mln./jr. De dekking hiervan is 3% uit Voorbereiding, Advies en Toezicht uit de Regio Deal 4^e tranche (€1,2 mln. voor periode van 4 jaar) en uit een bijdrage van € 1 per inwoner, per gemeente. Voor de gemeente Gulpen-Witterm betekent dit een bedrag van € 14.000 per jaar. Deze kosten zijn volgens het Gemeenschappelijk financieel toezichtkader (GTK) van de provincie aan te merken zijn als structurele lasten. De kosten worden gedekt uit het structurele budget voor regionale samenwerking. Dit budget is opgebouwd uit een reservering op de begroting van € 42.750,- per jaar (op basis van € 3,00 per inwoner).

Uitvoering, planning en communicatie

Op basis van de genomen collegebesluiten in Westelijk Zuid-Limburg zal de oprichting van de stichting per akte geschieden en kan gestart worden met het vaststellen van de werkprogramma's (regelement) en de inrichting en bemensing van het programmabureau. De samenwerking heeft al een eigen communicatie aanpak naar de partners en de externe partijen ingericht, welke wordt voortgezet. De evaluatie van deze samenwerking vindt in 2027 plaats.

De gemeenteraad wordt gevraagd wensen en bedenkingen te uiten ten aanzien van de oprichting en toetreding tot de stichting. Deze wensen en bedenkingen worden meegewogen door het college in het besluit, maar zijn adviserend en niet bindend voor de oprichting van de stichting.

Na besluitvorming en ondertekening van de statuten zal er een persbericht worden verzonden over de nieuwe samenwerking van de 10 gemeenten.

Bijbehorende documenten

Onderwerp	Poststuknummer	Zaakdossier
Ontwerp-raadsbesluit BD 009 Deelname Stichting Samenwerking Zuid-Limburg	G.25.01428	IB.25.0130
Bijlage 1. Concept Statuten Stichting Samenwerking Zuid-Limburg	B.25.01212	IB.25.0130
Bijlage 2. Advies Van de Bunt	B.25.01213	IB.25.0130
Bijlage 3. Advies Paulussen Advocaten	B.25.01214	IB.25.0130
Bijlage 4. Advies Van der Greef	B.25.01215	IB.25.0130
Bijlage 5. Concept begroting 2025 Stichting Samenwerking Zuid-Limburg	B.25.01216	IB.25.0130
Bijlage 6. Presentatie gemeenteraden Stichting Samenwerking Zuid-Limburg	B.25.01217	IB.25.0130
Bijlage 7. Uitgaande brief inzake wensen en bedenkingen ten aanzien van de oprichting van en deelname aan Stichting Samenwerking Zuid-Limburg	U.25.02753	IB.25.0130

Gemeente Gulpen-Witterm
t.a.v. het College van Burgemeester en Wethouders
Postbus 56
6270 AB GULPEN

Uw brief van:	-	Behandeld door:	C.J.L.M. Smeets
Uw kenmerk:	-	Onderwerp:	Wensen en bedenkingen ten aanzien van de oprichting van en deelname aan Stichting Samenwerking Zuid-Limburg
Raadsnummer:	BD 009	Bijlagen:	1
Ons kenmerk:	U.25.02753	Verzonden:	5 juni 2025



Geacht college,

Uw college heeft ons in de gelegenheid gesteld wensen en bedenkingen mee te geven ten aanzien van de oprichting van en deelname aan Stichting Samenwerking Zuid-Limburg

De gemeenteraad heeft uw voorstel met raadsnummer BD 009 in zijn vergadering op donderdag 5 juni 2025 behandeld. De gemeenteraad heeft voorts besloten om geen wensen en bedenkingen aan u mee te geven.

Heeft u nog vragen? Neem dan contact op met Claire Smeets van team Bestuurs- en directieondersteuning via telefoonnummer 043-8800743 of e-mail naar Claire.Smeets@gulpen-witterm.nl.

Het raadsbesluit BD 009 is volledigheidshalve als bijlage bijgevoegd. De beraadslaging in de raadscommissie en gemeenteraad over dit agendaonderwerp kunt u desgewenst terugkijken op www.gulpen-witterm.nl/gemeenteraad.

Hopende u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben, verblijven wij in afwachting op uw oordeel.

Namens de gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

de griffier,

mr. R. Reichrath

de voorzitter,

ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

AKTE VAN OPRICHTING

Stichting Samenwerking Zuid-Limburg

Aantal annexen:

- Goedkeuring Colleges B&W van deelnemende gemeenten

Heden, _____, tweeduizend _____, verscheen voor mij, mr.
Reinier Alfons Thissen, notaris te Maastricht:

_____, geboren
te _____ op _____, die in deze akte zijn adres heeft te
_____, te dezen handelend als schriftelijk gevolmachtigde van:

Hierna gezamenlijk te noemen: **de oprichters**

Artikel 1 Begripsbepalingen

1. Bestuur: het orgaan binnen de stichting als bedoeld in artikel 5 van deze statuten dat het bevoegd gezag over de stichting voert en bestaat uit een niet-uitvoerend (toezichthoudend) bestuur en een uitvoerend bestuur;
2. Bestuurder: een lid van het uitvoerend dan wel het niet-uitvoerend gedeelte van het bestuur, zijnde een bestuurlijk vertegenwoordiger of een statutair vertegenwoordiger van een private partij;
3. Bestuurlijk vertegenwoordiger: lid van het College van Burgemeester en Wethouders van een van de deelnemende publieke partijen;
4. Niet-uitvoerend deel van het bestuur: het niet-uitvoerend onderdeel van het Bestuur zoals bedoeld in artikel 7;
5. Private partij: een bedrijf, een onderwijsinstelling, een organisatie uit het maatschappelijk middenveld (gezondheidszorg, welzijn, zorg) welk(e), door een geldelijke of en 'in kind' bijdrage, deelneemt aan een door de stichting vastgestelde regeling;
6. Publieke partij: een van de gemeenten uit de Regio, vertegenwoordigd door het College van B&W;
7. Regeling: door het bestuur vastgestelde samenwerkingsvariant ter bevordering van de doelstellingen van de stichting;
8. Regio: het 'werkgebied' van de stichting bestaande uit de gemeenten Beek, Beekdaelen, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Maastricht, Meerssen, Sittard-Geleen, Stein, Vaals en Valkenburg aan de Geul;
9. Schriftelijk: bij brief, fax of e-mail, of bij boodschap die via een ander gangbaar communicatiemiddel wordt overgebracht en elektronisch of op schrift kan worden

ontvangen mits de identiteit van de verzender met afdoende zekerheid kan worden vastgesteld;

10. Statuten: statuten van de stichting zoals die van tijd tot tijd zullen luiden;
11. Stichting: de rechtspersoon waarop de statuten betrekking hebben;
12. Uitvoerend deel van het bestuur: het uitvoerend onderdeel van het bestuur zoals bedoeld in artikel 5.

Artikel 2 Naam en zetel

1. De stichting draagt de naam: **Stichting Samenwerking Zuid-Limburg**.
2. Zij heeft haar zetel in de gemeente.....

Artikel 3 Doel

1. De stichting heeft ten doel als vliegwiel te fungeren voor de ontwikkeling van de regio Zuid-Limburg door middel van het stimuleren en intensiveren van de samenwerking tussen overheden, bedrijfsleven, kennisinstellingen en maatschappelijk middenveld en voorts al hetgeen in de ruimste zin met één en ander verband houdt, daartoe behoort en/of daartoe bevorderlijk kan zijn.
2. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door te werken aan versterking van de welvaart van de Regio en het welzijn van haar inwoners, versnelling naar gezonde, veilige en sociale leefomgevingen met name in kwetsbare wijken en kernen, versnelling naar een circulaire en duurzame economie en samenleving, perspectief voor en versterking van het unieke Zuid-Limburgse landschap en investeren in een goed werkende grensoverschrijdende kenniseconomie en een internationale arbeidsmarkt.

Artikel 4 Vermogen

1. Het vermogen van de stichting zal worden gevormd door:
 - a. rentebaten, subsidies en donaties;
 - b. schenkingen, erfstellingen en legaten;
 - c. alle andere verkrijgingen en baten.
2. De stichting kan erfstellingen slechts aanvaarden onder het voorrecht van boedelbeschrijving.

Artikel 5 Bestuur- algemeen

1. Het (one-tier) bestuur bestaat uit een door het bestuur te benoemen aantal van vier uitvoerende bestuurders en een door het bestuur te benoemen aantal van ten minste zes niet uitvoerende (toezichthoudende) bestuurders, met uitzondering van het eerste uitvoerend en niet-uitvoerend deel van het bestuur die bij deze akte voor

de duur van een jaar door de oprichter worden benoemd. Het uitvoerend deel van dat eerste bestuur kent de samenstelling zoals bedoeld in artikel 8, lid 1 van deze akte. Het niet-uitvoerend deel van dat eerste bestuur kent de samenstelling zoals bedoeld in artikel 6, lid 1 van deze akte.

2. Het niet-uitvoerend deel van het bestuur en het uitvoerend deel van het bestuur vormen gezamenlijk het bestuur.
3. Elke publieke partij, die de doelstelling van de stichting onderschrijft, benoemt één bestuurslid.
4. De zittingsperiode van een bestuurlijk vertegenwoordiger in het bestuur bedraagt vier jaren. Eenmalige herbenoeming voor vier jaren is mogelijk.
5. In het uitvoerende deel van het bestuur worden de posities van voorzitter, secretaris en penningmeester van het bestuur bekleed. De onderlinge verdeling van deze functies wordt door het uitvoerende deel van het bestuur in onderling overleg bepaald.

Tot de taken van de voorzitter van het bestuur behoren in ieder geval het optreden als voorzitter van de vergaderingen van het bestuur en het uitvoerend deel van het bestuur. Bij afwezigheid van de voorzitter wijst de vergadering zelf een voorzitter aan. De functies van secretaris en penningmeester kunnen door één persoon worden bekleed.

De voorzitter van het uitvoerend deel van het bestuur is tevens de voorzitter van het bestuur.

6. Het bestuur kan regelingen en reglementen vaststellen. Het bestuur stelt de meerjarenbegroting vast.
7. Mocht(en) in het bestuur, dan wel het niet-uitvoerend of uitvoerend deel van het bestuur, om welke reden dan ook, één of meer leden ontbreken, dan vormen de overblijvende bestuursleden niettemin een wettig bestuur respectievelijk een niet-uitvoerend of uitvoerend deel van het bestuur.
8. De leden van het niet-uitvoerend en uitvoerend deel van het bestuur genieten geen beloning voor hun werkzaamheden.
9. Het uitvoerend deel van het bestuur stelt een vergaderschema vast.

Artikel 6 Niet uitvoerend deel van het bestuur - Benoeming

1. Bij deze akte wordt voor een periode van een jaar een niet-uitvoerend deel van het bestuur benoemd bestaande uit tenminste zeven leden en met de volgende (begin)samenstelling; de bestuurlijk vertegenwoordigers van de gemeenten Beek, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Meerssen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul.
2. Uiterlijk een maand voor afloop van een bestuursperiode bepaalt het bestuur, telkenmale voor vier jaren, met inachtneming van artikel 8, leden 2 en 4, welke bestuurders het niet-uitvoerend deel van het bestuur vormen.

3. Het afvaardigen in het niet-uitvoerend deel van het bestuur van de bestuurlijk vertegenwoordiger is een bevoegdheid van de desbetreffende gemeente.
4. Leden van het niet-uitvoerend deel van het bestuur kunnen niet tevens lid van het uitvoerend deel van het bestuur zijn.

Artikel 7 Niet uitvoerend deel van het bestuur – Taken

1. Tot de taken van de niet-uitvoerend (toezichthoudende) bestuurders als onderdeel van het bestuur behoren:
 - a. Het houden van toezicht op het beleid van en de uitvoering van de taken door de uitvoerende bestuurders en op de algemene gang van zaken in de stichting;
 - b. Het bijstaan van de uitvoerende bestuurders met raad en advies.

Artikel 8 Uitvoerend deel van het bestuur - Benoeming

1. Bij deze akte wordt voor een periode van een jaar een uitvoerend deel van het bestuur benoemd met de volgende samenstelling:
 - a. Een bestuurlijk vertegenwoordiger van de gemeente Beekdaelen
 - b. Een bestuurlijk vertegenwoordiger van de gemeente Maastricht
 - c. een bestuurlijk vertegenwoordiger van de gemeente Sittard-Geleen
2. Na de in het vorige lid bedoelde periode zal het uitvoerend deel van het bestuur de volgende samenstelling kennen:
 - a. Een bestuurlijk vertegenwoordiger van de gemeente Maastricht
 - b. Een bestuurlijk vertegenwoordiger van de gemeente Sittard-Geleen;
 - c. Een bestuurlijk vertegenwoordiger uit een van de gemeenten Beek, Beekdaelen, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Meerssen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul.
 - d. Een bestuurlijk vertegenwoordiger uit een van de gemeenten Beek, Beekdaelen, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Meerssen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul, niet komende uit de gemeente bedoeld onder c.
3. Het afvaardigen in het uitvoerend deel van het bestuur van de op grond van het vorige lid bepaalde bestuurlijk vertegenwoordiger is een bevoegdheid van de desbetreffende gemeente.
4. Uiterlijk een maand voor afloop van een bestuursperiode bepaalt het bestuur, met inachtneming van het in het lid 2 bepaalde, telkenmale voor vier jaren, welke bestuurders het uitvoerend deel van het bestuur vormen. Het uitvoerend deel van het bestuur benoemt, uit haar midden, de voorzitter.
5. Leden van het uitvoerend deel van het bestuur kunnen niet tevens lid van het niet-uitvoerend deel van het bestuur zijn.

Artikel 9 Uitvoerend deel van het bestuur- Taken en besluitvorming

1. Tot de taken van het uitvoerend deel van het bestuur behoren:
 - a. Het toetsen van en adviseren over ingediende aanvragen voor subsidiering van projecten in het kader van regelingen die door het bestuur zijn vastgesteld;
 - b. het aanstellen en de aansturing van de directeur programmabureau die verantwoordelijk is voor het dagelijkse programmamanagement;
 - c. het vaststellen van de voortgangsrapportage en deze ter goedkeuring voorleggen aan het niet-uitvoerend deel van het bestuur.
 - d. het functioneren als bestuurlijk opdrachtgever van de directeur Programmabureau.
 - e. alle zaken en aangelegenheden die verder niet aan de niet-uitvoerende (toezichthoudende) bestuurders zijn opgedragen.
2. Besluiten van het uitvoerend deel van het bestuur worden genomen met meerderheid van stemmen. Indien de stemmen staken, komt geen besluit tot stand.
3. Het uitvoerend deel van het bestuur regelt haar eigen vergaderfrequentie en werkwijze, met inachtneming van het bepaalde in artikel 11.
4. Het uitvoerend deel van het bestuur verschaft het niet-uitvoerend deel van het bestuur tijdig de voor de uitoefening van haar taken en bevoegdheden noodzakelijke gegevens en voorts ieder lid van het niet-uitvoerend deel van het bestuur alle inlichtingen betreffende de aangelegenheden van de stichting die een lid van het niet-uitvoerend deel van het bestuur mocht verlangen.

Artikel 10 Uitbreiding bestuur

1. Het bestuur kan in een gezamenlijke vergadering, derhalve van niet uitvoerend en uitvoerend bestuur tezamen, besluiten het niet-uitvoerend deel en/of het uitvoerend deel van het bestuur uit te breiden met vertegenwoordigers van private partijen. Een voorstel daartoe kan worden gedaan door het uitvoerend deel van het bestuur dan wel door tenminste drie leden van het niet-uitvoerend deel van het bestuur.
2. De uitbreiding dient altijd te bestaan uit een oneven aantal bestuurders.
3. Voor wat betreft de besluitvorming omtrent een besluit tot uitbreiding is het bepaalde in artikel 19 (statutenwijziging) van overeenkomstige toepassing.
4. Na een besluit tot uitbreiding met private vertegenwoordigers zoals hier bedoeld zal het niet-uitvoerend deel van het bestuur respectievelijk het uitvoerend deel van het bestuur bestaan uit publieke en private vertegenwoordigers. De uitbreiding met private vertegenwoordigers laat de taken en bevoegdheden van het (niet-uitvoerend en uitvoerend deel van het) bestuur onverlet.

Artikel 11 Bestuursvergaderingen en besluitvorming

1. De bestuursvergaderingen worden gehouden in Nederland op de plaats als bij de oproeping bepaald.

2. Het uitvoerend deel van het bestuur komt op basis van een door haar vastgesteld vergaderritme bijeen doch tenminste:
 - a. eenmaal in het tweede kalenderkwartaal;
 - b. eenmaal in het derde kalenderkwartaal;
 - c. zo dikwijls als de voorzitter dit wenselijk acht;
 - d. als een lid van het uitvoerend deel van het bestuur daartoe schriftelijk en onder opgave van de te behandelen punten aan de voorzitter het verzoek richt, waarna de voorzitter verplicht is tot het bijeenroepen van een vergadering van het uitvoerend deel van het bestuur op een termijn van niet langer dan vier weken. Indien aan het verzoek binnen veertien dagen geen gevolg wordt gegeven, kan de verzoeker zelf tot die bijeenroeping overgaan.
3. Het bestuur komt op basis van een door haar vastgesteld vergaderritme bijeen doch tenminste:
 - a. eenmaal in het tweede kalenderkwartaal aansluitend aan de vergadering van het uitvoerend deel van het bestuur;
 - b. eenmaal in het derde kalenderkwartaal aansluitend aan de vergadering van het uitvoerend deel van het bestuur;
 - c. zo dikwijls als het uitvoerend deel van het bestuur dit wenselijk acht;
 - d. op schriftelijk verzoek van een lid van het niet-uitvoerend deel van het bestuur aan het uitvoerend deel van het bestuur waarna de voorzitter verplicht is tot het bijeenroepen van een vergadering van het bestuur op een termijn van niet langer dan vier weken. Indien aan het verzoek binnen veertien dagen geen gevolg wordt gegeven, kan de verzoeker zelf tot die bijeenroeping overgaan;
4. Oproepingen tot vergaderingen geschieden door de voorzitter.
5. Oproepingen tot vergaderingen geschieden zeven dagen tevoren, de dag der oproeping en die der vergadering niet meegerekend, door middel van oproepingsbrieven of per e-mail.
6. De oproepingsbrieven of oproepingse-mails vermelden, behalve plaats en tijdstip van de vergadering, de te behandelen onderwerpen. Vergaderingen van het bestuur kunnen ook worden gehouden door middel van telefonische- of videoconferenties, of door middel van enig ander communicatiemiddel, mits elke deelnemende bestuurder door alle anderen gelijktijdig kan worden gehoord.
7. Bestuurlijk vertegenwoordigers kunnen zich bij schriftelijke volmacht laten vertegenwoordigen door een andere bestuurlijk vertegenwoordiger van dezelfde publieke partij. Na uitbreiding van het bestuur met private vertegenwoordigers kunnen deze laatste zich bij schriftelijke volmacht laten vertegenwoordigen door een andere private vertegenwoordiger. Gevolmachtigden kunnen slechts één bestuurder vertegenwoordigen.
8. Indien een rechtsgeldige oproeping heeft plaatsgevonden zoals bedoeld in de vorige artikelleden, kunnen met meerderheid van stemmen geldige besluiten worden genomen over alle aan de orde komende geagendeerde onderwerpen (behoudens

toetreding van private partijen dan wel statutenwijziging waarvoor een aparte regeling geldt), mits de meerderheid van de in functie zijnde bestuursleden of hun vertegenwoordigers aanwezig zijn. In geval van het staken van de stemmen, is de stem van de voorzitter doorslaggevend.

9. Als in een bestuursvergadering alle in functie zijnde bestuursleden aanwezig zijn, kunnen geldige besluiten worden genomen over alle aan de orde komende onderwerpen, geagendeerd dan wel niet geagendeerd, mits met meerderheid van stemmen, ook al zijn de door de statuten gegeven voorschriften voor het oproepen en houden van vergaderingen niet in acht genomen. In geval van het staken van de stemmen, is de stem van de voorzitter doorslaggevend.
10. De vergaderingen van het bestuur respectievelijk het uitvoerend deel van het bestuur worden geleid door de voorzitter. Bij diens afwezigheid wijst de vergadering zelf een voorzitter aan.
11. Van het verhandelde in de vergaderingen worden notulen gehouden door de secretaris dan wel een persoon door de secretaris daartoe aangezocht. De notulen worden vastgesteld in de eerstvolgende vergadering ten blijke daarvan (digitaal) ondertekend door de voorzitter en de secretaris van die vergadering.
12. Het bestuur dan wel het uitvoerend deel van het bestuur kunnen ook buiten vergadering besluiten nemen, mits alle bestuursleden van het bestuur respectievelijk het uitvoerend deel van het bestuur in de gelegenheid zijn gesteld schriftelijk, per brief of per e-mail, hun mening te uiten. Het bepaalde in de vorige volzin geldt ook voor besluiten tot uitbreiding van het bestuur, wijziging van de statuten of ontbinding van de stichting. Voor besluitvorming buiten vergadering gelden dezelfde meerderheden als voor besluiten in vergadering. In geval van het staken van de stemmen, is de stem van de voorzitter doorslaggevend. Van een aldus genomen besluit wordt onder bijvoeging van de ingekomen antwoorden door de secretaris dan wel een daartoe door deze aangezocht persoon een relaas opgemaakt, dat na ondertekening door de voorzitter en de secretaris bij de besluitenlijst wordt gevoegd.
13. Ieder bestuurslid heeft het recht tot het uitbrengen van één stem. Voor zover deze statuten geen grotere meerderheid voorschrijven, worden alle bestuursbesluiten genomen met volstreekte meerderheid der geldig uitgebrachte stemmen. . In geval van het staken van de stemmen, is de stem van de voorzitter doorslaggevend.
14. Alle stemmingen ter vergadering geschieden mondeling, met uitzondering van stemmingen over personen, tenzij de voorzitter een schriftelijke stemming gewenst acht of één der stemgerechtigden dit vóór de stemming verlangt. Alle stemmingen over personen geschieden schriftelijk. Schriftelijke stemming geschiedt bij ongetekende, gesloten briefjes. Blanco stemmen worden beschouwd als niet te zijn uitgebracht.
15. De bestuurder die een direct of indirect persoonlijk belang heeft dat tegenstrijdig is met het belang van de stichting en de met haar verbonden organisatie, meldt dit

terstond aan de overige bestuurders en verschaft daarover alle relevante informatie. De overige bestuurders besluiten buiten aanwezigheid van de betrokken bestuurder of er sprake is van een belang dat tegenstrijdig is met het belang van de stichting en de met haar verbonden organisatie. Een bestuurder neemt niet deel aan de beraadslaging en besluitvorming indien de betreffende bestuurder daarbij een direct of indirect persoonlijk belang heeft dat tegenstrijdig is met het belang van de stichting en de met haar verbonden organisatie. Wanneer hierdoor geen bestuursbesluit zou kunnen worden genomen, wordt het besluit desalniettemin genomen door het bestuur onder schriftelijke vastlegging van de overwegingen die aan het besluit ten grondslag liggen.

Artikel 12 Bestuursbevoegdheden

1. Het bestuur is belast met het besturen van de stichting.
2. Bij de vervulling van hun taak richten de bestuurders zich naar het belang van de stichting en de met haar verbonden organisatie en met inachtneming van de van tijd tot tijd van kracht zijn – door het bestuur vastgestelde – reglementen en richtlijnen omtrent voorafgaande goedkeuringen en kaders.
3. Het uitvoerend deel van het bestuur is bevoegd te besluiten tot:
 - a. het aangaan van overeenkomsten;
 - b. verkrijging, vervreemding en bezwaring van registergoederen, alsmede
 - c. het aangaan van overeenkomsten, waarbij de stichting zich als borg of hoofdelijk schuldenaar verbindt, zich voor een derde sterk maakt, of zich tot zekerheidsstelling voor een schuld van een derde verbindt.

Voor de onder b en c genoemde categorieën behoeft het uitvoerend deel van het bestuur voorafgaande toestemming van het bestuur.

4. Het uitvoerend bestuur, bestaande uit een of meer uitvoerend bestuurders, heeft de algemene leiding over dagelijkse gang van zaken en legt aan de niet-uitvoerende (toezichthoudende) bestuurders verantwoording af. De uitvoerende bestuurders zijn aan de niet-uitvoerende bestuurders verantwoording verschuldigd voor de aan hen bij of krachtens de statuten opgedragen taken en bevoegdheden.
5. Het niet-uitvoerend bestuur bestuurt op hoofdlijnen en fungeert als interne toezichthouder. Het niet-uitvoerend bestuur toetst of – en in welke mate – het door het uitvoerend bestuur vastgestelde beleid wordt uitgevoerd.
6. In geval van ontstentenis of belet van één of meer bestuurders is (zijn) de overblijvende bestuurder(s) met het gehele bestuur belast. In geval van ontstentenis of belet van alle bestuurders wordt de stichting tijdelijk bestuurd door een persoon die daartoe door het bestuur steeds moet zijn aangewezen. Onder belet wordt in deze statuten in ieder geval verstaan de omstandigheid dat de bestuurder gedurende een periode van meer dan zeven dagen onbereikbaar is door ziekte of

andere oorzaken.

Artikel 13 Vertegenwoordiging

1. Het bestuur vertegenwoordigt de stichting in en buiten rechte.
2. De vertegenwoordigingsbevoegdheid komt mede toe aan twee of meer gezamenlijk handelende uitvoerend bestuurders.
3. Het uitvoerend deel van het bestuur kan volmacht verlenen aan één of meer bestuursleden om de stichting binnen de grenzen van die volmacht te vertegenwoordigen.

Artikel 14 Einde bestuurslidmaatschap/ vervanging

1. Het bestuurslidmaatschap van een bestuurlijk vertegenwoordiger eindigt:
 - a. bij besluit van het College van B&W van een deelnemende publieke partij die het bestuurslid heeft benoemd;
 - b. wanneer het lid van het bestuur niet langer bestuurlijk vertegenwoordiger is van een deelnemende publieke partij;
 - c. bij schriftelijke ontslagneming (bedanken)
 - d. bij ontslag op grond van artikel 2:298 Burgerlijk Wetboek;
2. Het College van B&W van een deelnemende publieke partij zal, indien wordt besloten tot beëindiging van een vertegenwoordiging door een bestuurlijk vertegenwoordiger dan wel wanneer het lid van het bestuur niet langer bestuurlijk vertegenwoordiger is, terstond of in ieder geval binnen een termijn van één maand een nieuwe bestuurlijk vertegenwoordiger benoemen en afvaardigen.
3. Het bestuurslidmaatschap van een vertegenwoordiger uit de geleding private partijen, zoals mogelijk geworden na een besluit daartoe op grond van artikel 10, eindigt wanneer de private partij niet langer deelneemt aan een door de stichting vastgestelde regeling. In geval van beëindiging van een bestuurslidmaatschap van een vertegenwoordiger uit de geleding private partijen, zal door het niet-uitvoerend deel van het bestuur worden gekeken naar vervanging door een ander vertegenwoordiger uit de geleding private partijen.
4. Wanneer een bestuurslid permanent niet langer in staat is de bestuursfunctie in te vullen of wanneer een bestuurslid komt te overlijden, kan deze worden vervangen.

Artikel 15 Boekjaar, jaarstukken en begroting

1. Het boekjaar van de stichting is gelijk aan het kalenderjaar.
2. Het uitvoerend deel van het bestuur is verplicht van de vermogenstoestand van de stichting en van alles betreffende de werkzaamheden van de stichting, naar de eisen die voortvloeien uit deze werkzaamheden, op zodanige wijze een administratie te

voeren en de daartoe behorende boeken, bescheiden en andere gegevensdragers op zodanige wijze te bewaren, dat daaruit te allen tijde de rechten en verplichtingen van de stichting kunnen worden gekend.

3. Per einde van ieder boekjaar maakt de penningmeester een balans en een staat van baten en lasten over het geëindigde boekjaar op, welke jaarstukken binnen zes maanden na afloop van het boekjaar vergezeld van een rapport van registeraccountant of een accountant-administratieconsulent aan het bestuur worden aangeboden.
4. Het niet-uitvoerend deel van het bestuur is bevoegd aan het uitvoerend deel van het bestuur decharge te verlenen voor hun bestuur, voor zover daarvan uit de vastgestelde stukken blijkt of anderszins aan haar bekend is gemaakt.
5. Het uitvoerend deel van het bestuur stelt voor het einde van het boekjaar een begroting vast voor het volgende boekjaar. Een bestedingsplan is onderdeel van die begroting. De besteding van middelen dient overeenkomstig de begroting plaats te vinden en dient schriftelijk te worden vastgelegd. Van de begroting afwijkende bestedingen dienen te zijn geaccordeerd door een daartoe strekkend besluit van het uitvoerend deel van het bestuur.
6. Het bestuur is verplicht de in de voorgaande leden bedoelde boeken, bescheiden en andere gegevensdragers gedurende zeven jaren te bewaren.

Artikel 16 Commissies

1. Het Bestuur is bevoegd commissies in te stellen, waarvan de taken en bevoegdheden alsdan zullen worden vastgesteld bij reglement.

Artikel 17 Raad van Advies

1. Het bestuur kan een Raad van Advies instellen, die alsdan in ieder geval tot taak zal hebben het bestuur dan wel het uitvoerend deel van het bestuur gevraagd en ongevraagd te adviseren.
2. De verdere taken en bevoegdheden zullen alsdan bij reglement worden vastgesteld.

Artikel 18 Reglementen en regelingen

1. Het bestuur is bevoegd reglementen en regelingen vast te stellen, waarin die onderwerpen worden geregeld die niet in de Statuten worden geregeld.
2. De reglementen en regelingen mogen niet met de wet of de Statuten in strijd zijn.
3. Het bestuur is te allen tijde bevoegd een reglement of regeling te wijzigen of op te heffen.
4. Op de vaststelling, wijziging en opheffing van de reglementen of regelingen is het bepaalde in artikel 19 leden 1 en 2 van overeenkomstige toepassing.

Artikel 19 Statutenwijziging

1. Het bestuur is bevoegd deze statuten te wijzigen. Het besluit daartoe moet worden genomen met een meerderheid van tenminste twee/derde van de geldig uitgebrachte stemmen in een vergadering waarin alle bestuurders aanwezig of vertegenwoordigd zijn, zonder dat in het bestuur enige vacature bestaat.
2. Zijn in de vergadering als bedoeld in lid 1 niet alle bestuurders aanwezig of vertegenwoordigd dan wordt een tweede vergadering bijeengeroepen, te houden niet eerder dan twee en niet later dan vier weken na de eerste vergadering.
3. In deze tweede vergadering kan, ongeacht het aantal aanwezige of vertegenwoordigende leden van het bestuur, worden besloten tot de statutenwijziging. Het besluit daartoe dient alsdan te worden genomen met een meerderheid van tenminste twee/derde van de geldig uitgebrachte stemmen.
4. Bij de oproeping voor de tweede vergadering moet worden vermeld dat het besluit tot statutenwijziging, voor de tweede keer, wordt geagendeerd.
5. De wijziging moet op straffe van nietigheid bij notariële akte tot stand komen.
6. Ieder lid van het uitvoerend deel van het bestuur is, na de besluitvorming tot statutenwijziging zoals bedoeld in lid 1 of lid 2, bevoegd de notariële akte van statutenwijziging te doen verlijden.

Artikel 20 Ontbinding en vereffening

1. Het bestuur, in gezamenlijke vergadering bijeen, is bevoegd de stichting te ontbinden. Op het daartoe te nemen besluit is het bepaalde in artikel 19 leden 1 en 2 van toepassing.
2. De stichting blijft na haar ontbinding voortbestaan, voor zover dit tot vereffening van haar vermogen nodig is.
3. De vereffening geschiedt door het uitvoerend deel van het bestuur.
4. De vereffenaars dragen er zorg voor, dat van de ontbinding van de stichting inschrijving geschiedt in het register, bedoeld in artikel 2:289 Burgerlijk Wetboek.
5. Gedurende de vereffening blijven de bepalingen van deze statuten zoveel mogelijk van kracht.
6. Een eventueel batig saldo van de ontbonden stichting wordt zoveel mogelijk besteed overeenkomstig het doel van de stichting. Een eventueel batig liquidatiesaldo dient in ieder geval ten goede te komen aan algemeen nut/ sociaal belang beogende instelling met soortgelijke doelstelling. Een besluit daartoe wordt genomen door het bestuur op voorstel van het uitvoerend deel van het bestuur.
7. Na afloop van de vereffening blijven de boeken en bescheiden van de ontbonden stichting gedurende zeven jaren berusten onder de jongste vereffenaar.

Artikel 21 Slotbepaling

1. In alle gevallen waarin zowel de wet als de Statuten niet voorzien, beslist het bestuur.

Slotverklaring

Tenslotte verklaarden de verschenen personen:

- Dat de voorafgaande instemming van de Colleges van Burgemeester en Wethouders van de gemeenten Beek, Beekdaelen, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Maastricht, Meerssen, Sittard-Geleen, Stein , Vaals en Valkenburg aan de Geul tot oprichting van deze stichting is verkregen, hetgeen blijkt uit bijgevoegde(annex 1);
- Benoeming eerste bestuurders, zowel uitvoerend als niet-uitvoerend...

Aan: Betrokkenen bij de Regio Deal Zuid-Limburg Van: Niels Büller en Maikki Huurdeman

Amsterdam, 20 maart '24

Betreft: Governance en organisatiemodel voor de Regio Deal Zuid-Limburg

Inleiding

Dit document bevat een uitwerking van de governance en organisatie voor de Regio Deal Zuid-Limburg. De uitwerking van dit organisatiemodel is gebaseerd op een ontwerpssessie met het kernteam, gevolgd door een serie interviews met een groot aantal (beoogd) direct betrokkenen (bestuurders, directeuren en multihelix partners) bij de Regio Deal.

Op basis van deze inbreng is hieronder allereerst toegelicht wat de belangrijkste thema's zijn die aan bod zijn gekomen in de verschillende gesprekken. Vervolgens zijn de thema's uit de gesprekken vertaald in ontwerpeisen. De ontwerpeisen hebben tot doel om te beschrijven hoe de organisatie/governance volgens de betrokkenen dient te functioneren.

Tot slot is op basis van de ontwerpeisen een uitwerking gegeven van de governance en organisatie van de Regio Deal: hoe worden alle verschillende partners betrokken, wat zijn de belangrijkste entiteiten, wat is eenieders rol, hoe werken zij samen en waar mag wie aan gehouden worden, etc.

Een van de meest nadrukkelijke en breed gedragen wensen van de betrokkenen is dat de organisatie die wordt opgetuigd voor de Regio Deal óók betekenis en bestaansrecht krijgt buiten de kaders en na afloop van de Regio Deal. Aan deze wens is invulling gegeven in de uitwerking hieronder. Gezien de grote nadruk die erop is gelegd in bijna alle gesprekken, is aan dit document ook een advies toegevoegd voor hoe hier vorm aan kan worden gegeven in de komende jaren.

1. Thema's

Hieronder is een weergave gegeven van de belangrijkste thema's die in de ronde met betrokken bestuurders, directeuren en multihelix partners aan bod zijn gekomen. Geprobeerd is om de rijkheid van 24 gesprekken thematisch en kernachtig weer te geven, waarbij de nadruk is gelegd op de thema's die het meest aan bod zijn gekomen en de grootste impact hebben op de ontwerpkeuzes (ongeacht of er grote overeenstemming over is, of juist verschillend over wordt gedacht).

Ontwikkeling van een agenda voor het gebied

Met waardering en lof wordt gesproken over het huzarenstukje dat is geleverd om een succesvolle Regio Deal aanvraag te doen, met steun vanuit tien gemeenten en nog veel meer multihelix partners. Tegelijkertijd wordt de ambitie uitgesproken dat de Regio Deal een springplank kan zijn om een agenda voor het gebied te ontwikkelen die verder kijkt dan de horizon van de Regio Deal en de directe belangen van betrokkenen, zoals dat al in een ander verband is gebeurd met de Agenda Zuid-Limburg. Waar de totstandkoming van de Regio Deal – gechargeerd gesproken – de lijn bewandelde van 'geld zoekt agenda', is de hoop dat het de opmaat kan zijn naar een structurele omdraaiing naar 'agenda zoekt geld'. Oftewel, dat de Regio Deal een katalysator kan zijn om een lange termijn

agenda te ontwikkelen die inhoudelijk, geografisch en qua betrokken partners breder gaat dan de huidige kaders van de Regio Deal.

Afstemming en op termijn samenvoeging met andere regionale structuren

Tegelijkertijd is er in vrijwel alle gesprekken benadrukt dat de organisatie/governance van de Regio Deal wordt toegevoegd aan een rijke schakering aan regionale structuren, zoals die rondom Trendbreuk Zuid-Limburg, het Integraal Zorg Akkoord, Het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en Gezonde leefomgeving. Uit vrees voor dubbelingen volgt hieruit de nadrukkelijke wens om te komen tot een betere indeling van regionale structuren, of in ieder geval te voorkomen dat voor de Regio Deal iets wordt opgetuigd en toegevoegd, zonder te bezien of er ook iets kan worden samengevoegd. Wat hen betreft wordt parallel aan de realisatie van de organisatie rondom de Regio Deal gewerkt aan een bredere evaluatie en herontwerp van de regionale structuren.

In het bijzonder is de wens uitgesproken dat het governance- en organisatiemodel van de Regio Deal een intensieve samenwerking met Regio Deal Parkstad (en/of Regio Deal Noord-Limburg) op termijn vergemakkelijkt, of in ieder geval niet in de wegstaat. Hiervoor is ook al enig voorwerk gedaan: de bestuurlijke regiegroepen van de Regio Deal Parkstad en Zuid-Limburg zijn al gespiegeld en komen periodiek bij elkaar om te identificeren welke opgaven het best gezamenlijk opgepakt kunnen worden. Aan de ambtelijke kant is de wederzijdse wens om dit verder vorm te geven.

Uitvoeringskracht

De noodzaak om krachten slim te bundelen wordt verder onderstreept door nog een andere factor. De succesvolle aanvraag van de Regio Deal stelt de betrokken partners op de korte termijn voor de opgave om rap de uitvoeringskracht te ontwikkelen die nodig is om aan de Regio Deal uitvoering te geven. Hierbij kan de Regio Deal niet terugvallen op een al bestaande uitvoeringsorganisatie en zal dit dus zelf vorm moeten geven. Om hier invulling aan te geven is de Regio Deal gebaad bij het scheppen van zoveel mogelijk 'werkbanken' en zo min mogelijk extra 'overlegtafels'.

Multihelix

In de gesprekken is veel uitgewisseld over de wijze waarop multihelix partners het beste betrokken kunnen worden. Een rode draad in de gesprekken is dat het perspectief, de creativiteit en de slagkracht van de kennisinstellingen, maatschappelijke organisaties en bedrijven als zeer waardevol worden gezien voor het hoofd bieden aan de regionale opgaves. Vanuit die meerwaarde wordt de wens uitgesproken om de multihelix partners een stevige rol te geven in de uitvoering.

Op de vraag of de multihelix partners ook een rol moeten krijgen in de besturing van de Regio Deal liepen de zienswijzen uiteen. Aan de ene kant werd bepleit dat de governance van de Regio Deal – mede gelet op de voorgaande thema's – niet nog complexer moet worden gemaakt en dus de besturing van de Regio Deal beter bij gemeenten kan blijven om het behapbaar te houden. Aan de andere kant werd de wens uitgesproken om de multihelix partners van meet af aan 'op de voorbank' te plaatsen en vanuit die rol mede te laten bepalen wat de regio nodig heeft. Vanuit de gedachte dat bij echte medezeggenschap ook de grootste verbondenheid, eigenaarschap en slagkracht ontstaat.

De consensus in de gesprekken – en zeker bij de geïnterviewde multihelix partners – is echter om de besturing van de Regio Deal bij de gemeenten te laten, en daarbij wel te borgen dat de multihelix partners in staat worden gesteld om hun unieke kijk toe te voegen. Dit vergt van de Regio Deal dat

het eigenstandig deze kritische denkkraft mobiliseert. Gelet op het voorgaande thema gebeurt dit idealiter met gebruikmaking van de bestaande structuren.

Verder benadrukken de multihelix partners het belang van de ontwikkeling van een lange termijn agenda voor het gebied (zie ook de toelichting op dat thema hierboven). Vanuit de overweging dat de opgaven in de regio om een langere tijdshorizon vragen dan de Regio Deal. Bij de ontwikkeling van een dergelijke lange termijn agenda zien de multihelix partners een (mede) agenda settende rol voor zichzelf weggelegd.

Rol van gemeenteraden

In het verkennen van de gewenste rol van de gemeenteraden is het belang benadrukt om de gemeenteraden ruimschoots te betrekken bij de inhoud van de Regio Deals en zo goed mogelijk te informeren over de voortgang en relevante ontwikkelingen. Zeker in de kleinere gemeenten is het beeld dat de Raad maar beperkt kennis heeft over de Regio Deal. (Gemeenschappelijke) themasessies en raadspresentaties kunnen helpen om te zorgen voor een breed gedragen gevoel van eigenaarschap en dat raadsleden weten wat er speelt. Daarnaast ligt het in het verlengde van hun wettelijke taak dat de gemeenteraden een rol hebben bij de besluitvorming over de allocatie van middelen.

De gezamenlijke opgaven van stad en platteland

In de gesprekken met bestuurders van de gemeentes komt naar voren dat zij – naast een belang bij de realisatie van de deelprojecten waaraan ze deelnemen – veel belang hechten aan de strategische, communicatieve en lobbymogelijkheden die met een Regio Deal ontstaan. Hun hoop is dat de Regio Deal de ruimte biedt om binnen de uitvoeringsorganisatie strategen vrij te maken die voor verbinding kunnen zorgen en in staat zijn om de deelnemende gemeenten te voorzien van de strategische voeding en communicatieve slagkracht waar het in de individuele (kleinere) gemeenten vaak aan ontbreekt.

Inhoudelijk valt in de gesprekken op dat zowel de stedelijke gemeenten als de gemeenten uit de middengebieden aangeven dat ze kampen met ‘stedelijke’ problematiek, zoals ondermijning, grote aantallen arbeidsmigranten en de opvang van asielzoekers. Daarnaast geven de verschillende typen gemeenten aan dat dit type problemen niet lokaal/individueel zijn aan te pakken, omdat dan alleen (tijdelijke) verschuiving van problematiek plaatsvindt. Omdat daarnaast zowel kleinere gemeenten als grotere gemeenten worstelen met een beperkte uitvoeringskracht, is er een gedeeld besef dat het denken en handelen vanuit een gezamenlijk vraagstuk de oplossing is. Voor alle gemeenten is van belang dat de regionale samenwerking hen merkbaar gaat helpen bij het hoofd bieden aan deze problemen, zodat er duurzaam gerekend mag worden op de steun van de lokale bestuurders, de gemeenteraad en in het bijzonder de bewoners.

Rijk en Provincie

Het programmabureau van de Regio Deals (BZK) geeft aan dat hun beeld van succes in gelijke mate gaat over de inhoudelijke bijdrage van de Regio Deals aan de brede welvaart én de investering in de samenwerking tussen de partijen in de desbetreffende regio. Vanuit dat perspectief moedigt de programmadirectie van het Rijk aan dat de Regio Deal als vliegwiel wordt benut om de samenwerking in de regio te verbeteren. Gevraagd naar *best-practices* noemt de programmadirectie



het belang van een *dedicated* programmateam en een onafhankelijke programmadirecteur die voor alle partners optreden.

De provincie Limburg is op dit moment geen partner in de Regio Deal zoals de deelnemende gemeenten dat wel zijn. Desalniettemin geeft de provincie aan dat ze graag deelnemen aan uitvoeringsallianties waar dat past bij hun rol en doelstellingen. Ook geeft de provincie aan dat ze bereid zijn om in gesprek te gaan over een meer actieve rol of ondersteuning als daar vanuit de Regio Deal een vraag naar is. Voor toekomstige Regio Deals zijn tot slot ook middelen gereserveerd om vanuit de provincie bij te dragen.

2. Ontwerpeisen

Het vaststellen van ontwerpeisen voor het organisatie- en governancemodel dient een tweeledig doel: Ten eerste helpt het om aan de voorkant een gezamenlijk beeld te hebben van hoe de organisatie/governance dient te functioneren en wat daarbij de belangrijkste uitdagingen zijn. Ten tweede wordt met de ontwerpeisen een maatstaf gecreëerd waaraan het ontwerp getoetst kan worden: draagt het model bij aan het gewenste functioneren? Waar wel en waar niet?

De ontwerpeisen hieronder zijn geformuleerd in een werksessie met het kernteam en verder aangescherpt op basis van de reeks interviews met betrokkenen.

#1

Dilemma: organiseer je de governance voor de Regio Deal voor het 'nu' (looptijd van de Regio Deal) of voor de toekomst (vooruitlopend op andere activiteiten waar een regionale aanpak voor vereist is)?

Ontwerpeis:

1. Het governance vehikel is gebouwd om de huidige doelstellingen te realiseren
2. Het organisatiemodel is schaalbaar om bij ervaren succes door te ontwikkelen voor het realiseren van een breder/nieuw programma

#2

Dilemma: De Regio Deal omvat de betrokkenheid van vele en verschillende type organisaties. Waaronder in ieder geval publieke organisaties, kennisorganisaties, maatschappelijke organisaties en ondernemingen.

Van publieke organisaties wordt verwacht dat ze handelen naar het algemeen belang (en daar leggen ze verantwoording over af aan democratisch gelegitimeerde lichamen), van andere organisaties kan dat niet verwacht worden. Voor de Regio Deal zijn alle type organisaties nodig. Hoe om te gaan met de verschillen in het type taken en wijze van verantwoording?

Daar komt bij dat je wilt sturen vanuit de Regio Deal, maar tegelijkertijd heb je ook te maken met allerlei (type) organisaties die hun eigen belangen kennen.

Ontwerpeis:

3. De governance borgt de verantwoordelijkheid van de betrokken overheden waarbij kennispartijen, maatschappelijke organisaties en bedrijfsleven betrokken worden bij het realiseren van resultaten



4. Het multihelix principe is een aanvulling op het basisprincipe dat de overheden hun overheidstaken, de bijbehorende verantwoording en de aangegane verplichting in de context van de Regio Deal kunnen nakomen
5. De governance is responsief voor de uiteenlopende belangen van de betrokken partijen

#3

Dilemma: Meerjarige programmasturing met betrokkenheid van en implicaties voor een grotere groep gemeenten vs. de individuele gemeentelijke taak om – democratisch gelegitimeerd – te zorgen voor kaderstelling en verantwoording.

Ontwerpeis:

6. In de kaderstelling worden de implicaties expliciet gemaakt voor de bijsturing en verantwoording tussentijds en achteraf. In het bijzonder ten aanzien van de verantwoordelijkheden van de afzonderlijke gemeenteraden
7. Heldere spelregels ten aanzien van de bevoegdheden van de uitvoeringsorganisatie binnen en buiten de gestelde kaders
8. Gedurende de uitvoering input ophalen over de relevante ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op de uitvoering van de Regio Deal bij de partners en de gemeenteraden

#4

Dilemma: De gemeenten willen als regio gezamenlijk optrekken. Maar tussen de betrokken gemeenten zijn er grote verschillen in omvang, draagkracht, slagkracht, problematiek, belangen en wensen ten aanzien van het programma. Hetzelfde geldt voor de verschillen tussen de andere type partijen (kennisinstellingen, maatschappelijke organisaties en ondernemingen).

Hoe ga je daarmee om in de sturing, zonder dat die verschillen de verhoudingen en/of de slagkracht in de weg gaat staan?

Ontwerpeis:

9. Op basis van het principe dat er een koppeling moet zijn tussen verantwoordelijkheid en zeggenschap, zijn er verschillende vormen van betrokkenheid met bijbehorende verschillen in taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden. Dit betekent dat partijen zich (in lijn met de bevindingen in het BRE-onderzoek) in meer of mindere mate laten vertegenwoordigen door anderen

#5

Voor het oppakken van een complex vraagstuk is zowel integraliteit als specialisme nodig. Je wilt sturen vanuit het geheel (centrale sturing/regie), maar ook gebruik maken van de directe invloed en slagvaardigheid van de mensen en de organisaties in het veld die het verschil kunnen maken.

Ontwerpeis:

10. De organisatie biedt flexibiliteit, zowel op het niveau van de overall regie als van de uitvoering
11. De organisatie bevordert de slagkracht door in de uitvoering partijen de ruimte te geven om bij te dragen aan de realisatie van de doelen (waarbij zoveel mogelijk de koppeling is tussen verantwoordelijkheid, zeggenschap en het beschikbaar maken van de capaciteit die daarvoor nodig is (zie ook ontwerpeis 9))

3. Vertaling van de ontwerpbeisen naar een organisatie- en governance model

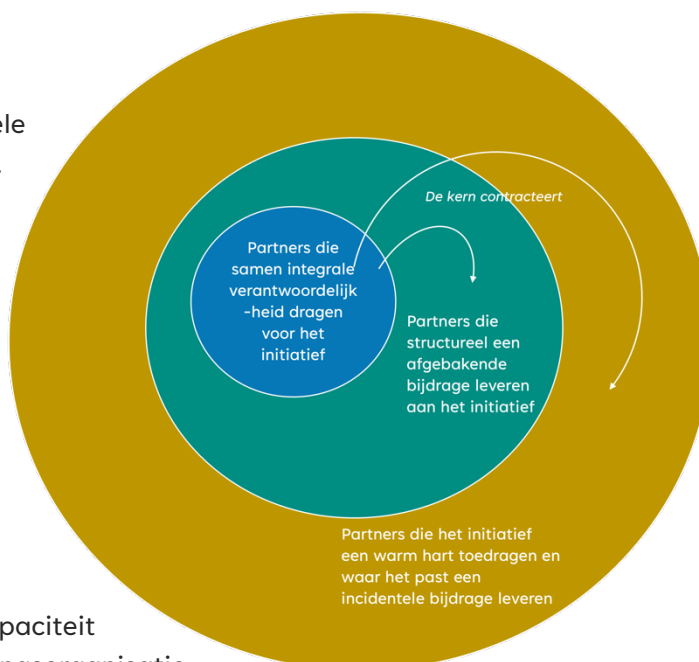
Werken met verschillende schillen

De Regio Deal omvat de betrokkenheid van vele en verschillende type organisaties (dilemma 2). Niet alle organisaties zijn even nauw betrokken bij alle onderdelen van de Regio Deal. Vanuit het principe dat er een koppeling moet zijn tussen verantwoordelijkheid en zeggenschap (ontwerpeis 9) ligt het daarom voor de hand om onderscheid te maken in de verschillende gradaties van betrokkenheid:

BINNENSTE RING – De selecte groep partners die een trekkersrol op zich nemen/hebben genomen. Vanuit die rol ook bereid zijn om capaciteit te leveren aan (de aansturing van) de uitvoeringsorganisatie en om daarmee ook verantwoordelijkheid te dragen voor de integrale voortgang en doelrealisatie van de Regio Deal.

MIDDELSTE RING – De brede groep van partners die structureel betrokken zijn bij de Regio Deal, en er naar verwachting gedurende de looptijd een doorlopende bijdrage aan leveren. De bijdrage is weliswaar structureel van aard, maar ook in aard en omvang beperkt tot een of enkele onderdelen van de Regio Deal.

BUITENSTE RING – De totale groep van organisaties en/of individuen die het initiatief een warm hart toedragen, bereid zijn om ad hoc een bijdrage te leveren, of op andere manieren uiting te geven van hun steun en/of betrokkenheid bij het initiatief.



Modulair opgebouwd en schaalbaar

De Regio Deal wil de flexibiliteit bieden aan vele en verschillende type organisaties om een bijdrage te leveren aan (deel)doelstellingen. Een manier om dat te doen is om bij de realisatie van het programma te werken met uitvoeringsallianties. Uitvoeringsallianties zijn alliantie die, in lijn met het door de regiegroep opgestelde uitvoeringsprogramma, samenwerken om een specifiek inhoudelijke opgave te bereiken. Het werken met uitvoeringsallianties biedt de ruimte aan partners om op onderdelen eigenaarschap te nemen, en op andere onderdelen op meer afstand te staan (ontwerpeis 5 en 11).

Voordeel van het werken met uitvoeringsallianties is ook dat het de ruimte biedt om op (of af) te schalen, al naar gelang de omvang van het uitvoeringsprogramma af- of toeneemt. Dit past ook bij de realiteit dat actielijnen en de bijbehorende activiteiten in verschillende snelheden van de grond zullen komen, en dus ook in hun eigen tempo verschillende fases van ontwikkeling zullen doorlopen. Het werken met uitvoeringsallianties voorkomt daarmee ook het risico dat het tempo wordt bepaald door een 'slow mover' (ontwerpeis 1 en 10).



Tot slot maakt dit model het relatief makkelijk om de uitvoeringsorganisatie die voor de Regio Deal wordt opgetuigd door te ontwikkelen voor een breder/ander programma. Aan de uitvoeringsorganisatie kunnen immers op termijn andere uitvoeringsallianties worden toegevoegd die aan (deel)doelstellingen werken die buiten de scope van de huidige Regio Deal vallen (ontwerpeis 2).

De modulaire opbouw van de uitvoering in uitvoeringsallianties veronderstelt wel een stevige programmasturing. Een programmabureau is nodig dat overzicht houdt, toeziet op de gestelde kaders, knelpunten tijdig signaleert, oplossingen aanreikt en waar nodig escaleert. Tegelijkertijd moet het programmabureau voorkomen dat het op de stoel van de deelalliantie gaat zitten door de aansturing van de uitvoering over te nemen. Dit veronderstelt een programmabureau dat terughoudend is op het 'beter weten' dan de betrokken experts, en tegelijkertijd strak stuurt op de gestelde doelen en daarmee op de *outcome* van de inspanningen die in de uitvoeringsallianties worden geleverd.

Andersom verlangt dit van de uitvoeringsallianties dat ze de bemoeienis van het programmabureau accepteren ten aanzien van hun rol als bewaker van het overzicht en toezien op de gestelde kaders. Dit veronderstelt ook dat de uitvoeringsallianties – die op het niveau van de uitvoeringsalliantie hun eigen vorm van aansturing zullen kennen – meedoen en zich committeren aan de overkoepelende lijnen voor planvorming, budgetallocatie, verantwoording, escalatie, etc.

Betrokkenheid op het geheel $\neq$ zeggenschap over alles

De Regio Deal wordt gekenmerkt door meerjarige programmasturing en de betrokkenheid van een grote groep partners, waaronder een grote groep gemeentes. Dit roept de vraag op wie, op welk moment, op welke onderdelen betrokken dient te worden. Zeker waar het gaat om de besluitvorming in gemeenten.

Bij een programma met een grote groep partners is het eerder gemaakte onderscheid in verschillende ringen van betrokkenheid behulpzaam. De cyclus van vast- en bijstelling van de overall kaders (uitvoeringsprogramma, inclusief begroting en spelregels op hoofdlijnen over monitoringverantwoording, voor de organisatie) wordt logischerwijs voorbereid door de groep trekkers (binnenste ring). Ter voorbereiding op de (actualisatie van) de overall kaders delen zij de tussentijdse evaluaties en stellen zij alle betrokken partners (en in het geval van de gemeenten ook de gemeenteraden) in staat om input te leveren (ontwerpeis 8).

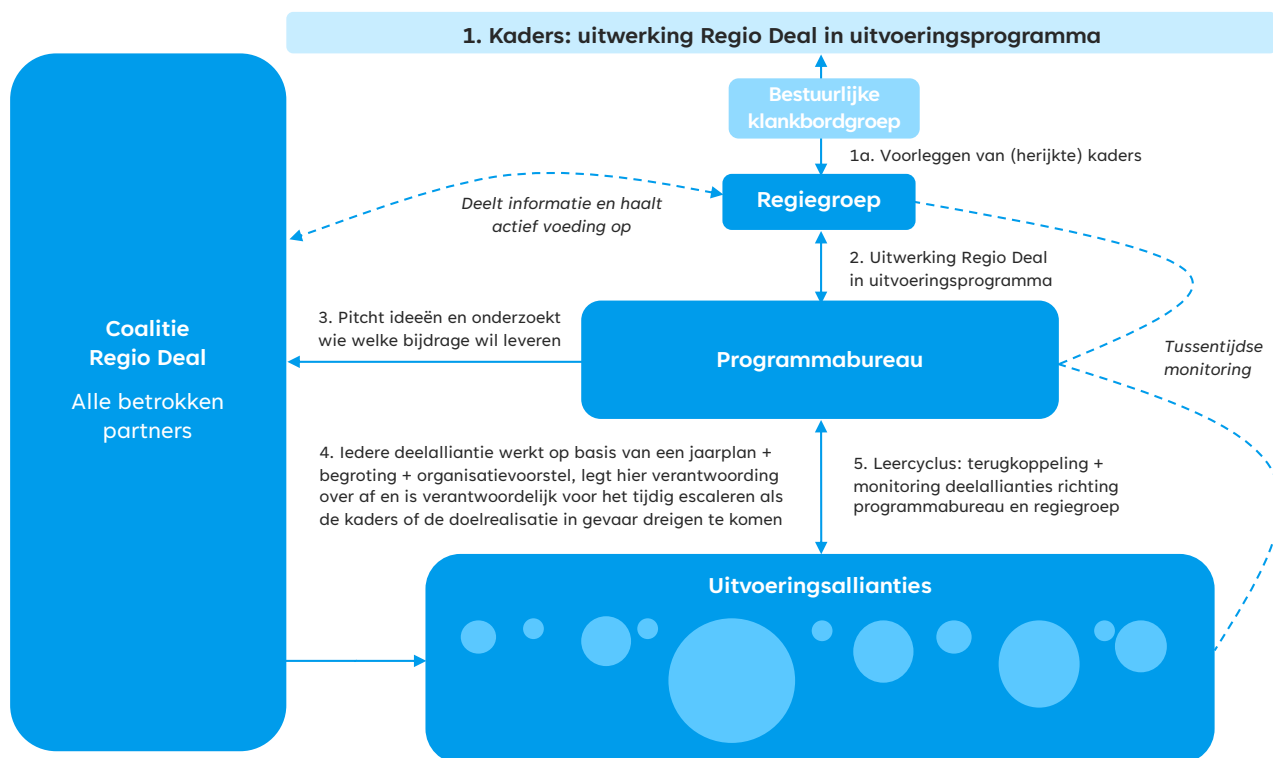
De bekrachtiging van de overall kaders komt toe aan de colleges van de betrokken gemeentes (los ervan of de gemeente ook onderdeel uitmaakt van de binnenste ring). De overall kaders hebben betrekking op de doelen en activiteiten op het abstractieniveau van het 'wat' en niet de uitwerking in het 'hoe'. Met het vaststellen van de overall kaders worden de randvoorwaarden geschapen voor zowel een effectieve samenwerking als het verwerven van de noodzakelijke financiële middelen.

De gemeente heeft daarnaast nog een tweede besluitvormende lijn die betrekking heeft op de betrokkenheid van de gemeente binnen de uitvoeringsallianties waarbinnen de gemeente actief is (incl. hun inzet van capaciteit en middelen). Op basis van hun rol bij de allocatie van middelen en capaciteit ligt het voor de hand dat de tweede besluitvormende lijn toekomt aan de desbetreffende gemeenteraad.

Voor de kennisinstellingen, maatschappelijke organisaties en het bedrijfsleven geldt dat zij – net als alle deelnemende lokale overheden – in staat worden gesteld om input te leveren aan (het

actualiseren van) de overall kaders. Daarnaast zullen zij binnen hun eigen P&C cyclus besluitvorming kennen over of en hoe zij binnen de kaders van de Regio Deal een bijdrage leveren aan de uitvoeringsallianties waaraan zij deelnemen. Het voornaamste verschil met de deelnemende gemeenten is dus dat zij niet de overall kaders bekrachtigen, maar gericht besluiten over hun bijdrage aan de uitvoeringsallianties (ontwerpeis 4).

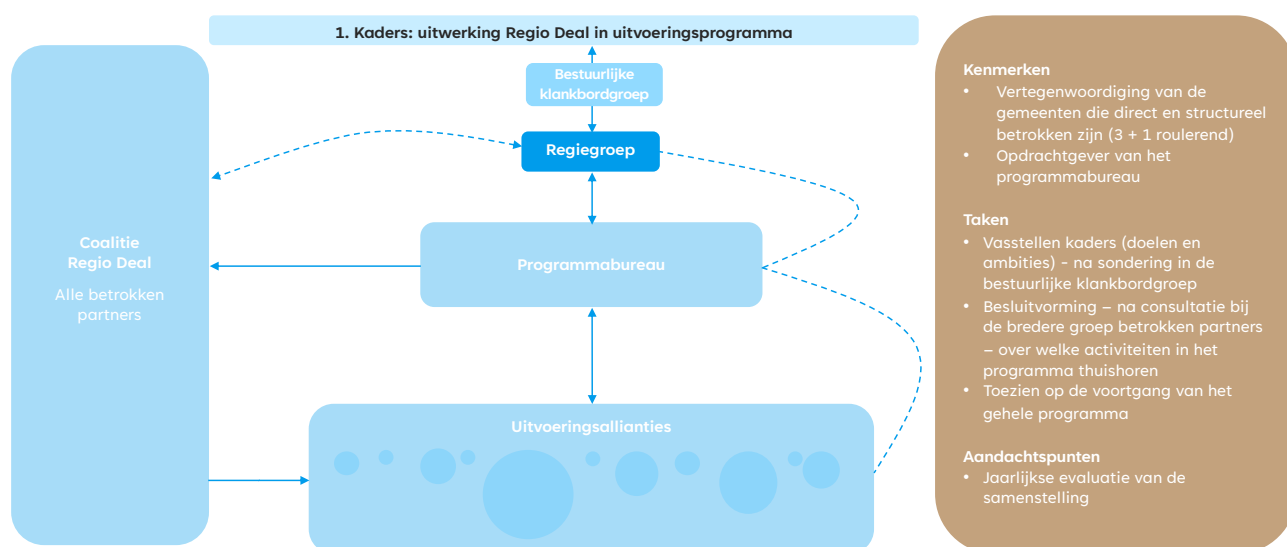
Deze getrapte vorm van besluitvorming faciliteert dat alle partijen een betrokkenheid hebben op het geheel (d.m.v. de inbreng bij de herijking van de overall kaders), en de zeggenschap van alle partners zich daarnaast specifiek richt op de onderdelen waar ze ook een directe betrokkenheid op hebben, i.e. de bijdrage die wordt geleverd aan de uitvoeringsallianties (ontwerpeisen 3 en 6).



Vertaling naar rolinvulling, kenmerken en taken van de belangrijkste actoren

Regiegroep – In de regiegroep zitten vertegenwoordigers van de organisaties die direct en structureel betrokken zijn bij de Regio Deal (binnenste ring). Zij zijn bereid structureel een bijdrage (in menskracht, geld, tijd en kennis) te leveren. Vanwege de leidende en formele rol van de lokale overheden (zij hebben de Regio Deal ondertekend en leggen er verantwoording over af), in combinatie met ontwerpeisen 3 en 4, ligt het voor de hand dat de Regiegroep wordt gevormd door een vertegenwoordigende groep van de betrokken gemeenten.

Voor behoud van continuïteit en tegelijkertijd een brede inbreng is het voorstel om de regiegroep te laten bestaan uit de huidige drie leden (Maastricht, Sittard-Geleen en Beekdal), aangevuld met een roulerend lid uit de andere deelnemende gemeenten. De regiegroep kan daarnaast terugvallen op een bestuurlijke klankbordgroep waarin alle deelnemende gemeenten vertegenwoordigd zijn. De regiegroep benut de klankbordgroep om belangrijke besluiten te sonderen en (dreigende) overschrijding van de kaders tijdig te bespreken.



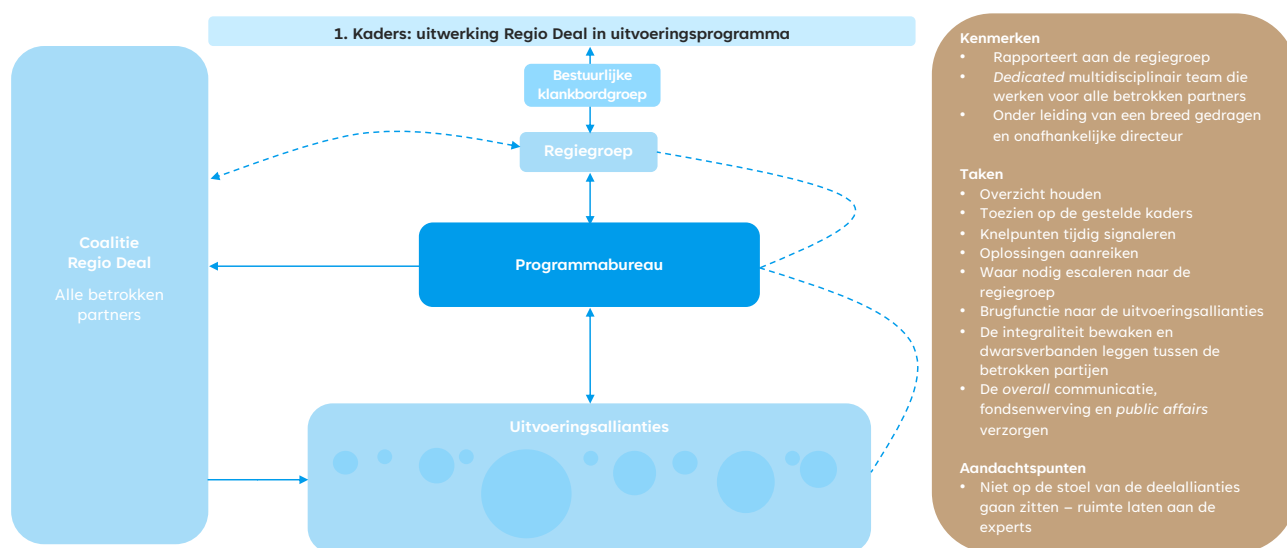
De regiegroep stelt de kaders op en ziet toe op de voortgang van het gehele programma. Zij is daarnaast opdrachtgever van het programmabureau. De organisaties in de regiegroep maken gezamenlijk de afweging welke activiteiten in het programma thuishoren, na sondering bij de bestuurlijke klankbordgroep en consultatie bij de bredere groep betrokken partners. De doelen en activiteiten worden vastgelegd in een uitvoeringsprogramma welke (twee)jaarlijks ter instemming wordt voorgelegd aan de colleges van de betrokken gemeentes. De samenstelling van de regiegroep wordt jaarlijks geëvalueerd en waar wenselijk wordt er gerouleerd.

Programmabureau – Het programmabureau ondersteunt de samenwerkende organisaties en vervult een brugfunctie richting de uitvoering in de uitvoeringsallianties. Het programmabureau ondersteunt alle partijen die gezamenlijk verantwoordelijkheid nemen voor de uitvoering van het programma van de Regio Deal. Het programmabureau disciplineert in het behoud van focus, behoudt overzicht op het geheel, bewaakt de integraliteit en legt daarvoor de juiste dwarsverbanden tussen de betrokken partijen.

Daarnaast faciliteert het programmabureau en verzorgt het de overall communicatie, fondsenwerving en *public affairs*. Het programmabureau staat onder leiding van een programmadirecteur die breed gedragen wordt. Het programmabureau bestaat verder uit een *dedicated* multidisciplinair team met strategen, programmamanagementcapaciteit (finance en control) communicatie, fondsenwerving, lobby en *public affairs*.

Het programmabureau weet wat er speelt, weet welke kansen er aan komen en hoe die benut kunnen worden, en geeft er uiting aan dat ze ten behoeve van alle betrokken partners en gemeenten werken. Concreet betekent dit ook dat het programmabureau toetst dat bijvoorbeeld de belangen van de middengemeenten (zie thema 'Gezamenlijke opgaven stad en platteland') niet alleen met de mond worden gediend maar ook daadwerkelijk worden bediend in het aanpakken van de problemen. Zodoende geeft het programmabureau in het vervullen van haar taak invulling aan de kernwaarden van de Regio Deal: Samen, Open en Positief¹.

¹ Zie: Communicatiestrategie Regio Deal Zuid-Limburg p. 18.

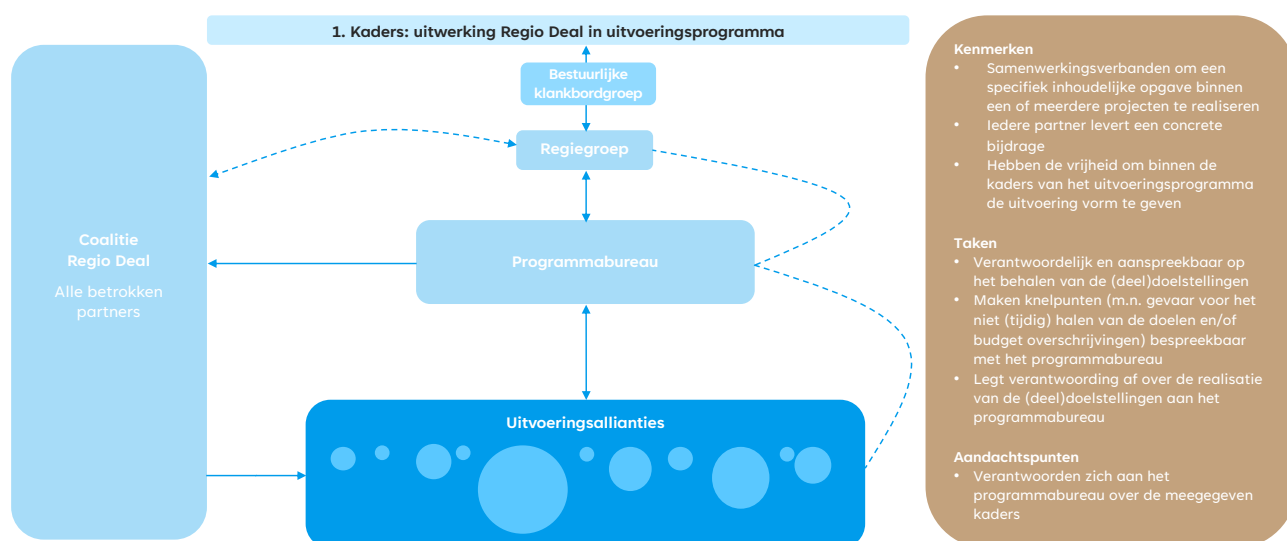


De keuze voor een *dedicated* programmabureau dat zich zichtbaar en merkbaar inzet voor alle partners brengt de vervolgvraag met zich mee waar het programmabureau wordt ondergebracht. In de praktijk zijn er twee smaken voorstelbaar: 1) een gemeente fungeert als 'host' voor het programmabureau, 2) er wordt een aparte rechtsvorm voor de uitvoeringsorganisatie in het leven groepen, zoals een stichting waar de regiegroep sturing aan geeft. Beide smaken brengen andere juridische, financiële, arbeidsrechtelijke en fiscale consequenties met zich mee. In logische vervolgstap op deze uitwerking is dat de voor- en nadelen van beide opties tegen elkaar afgewogen worden.

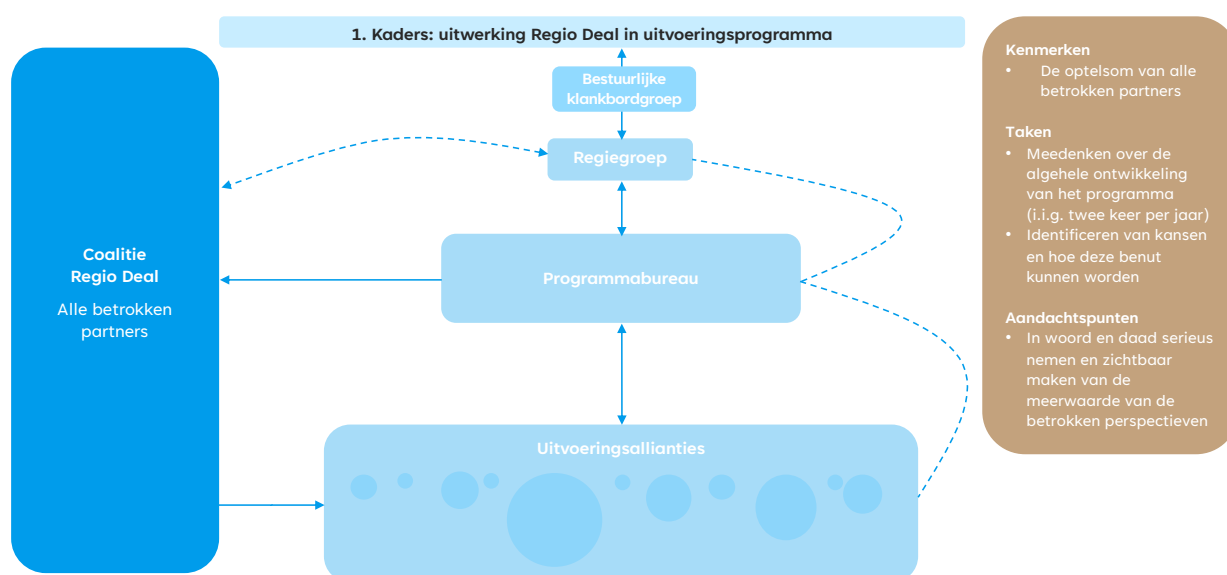
Uitvoeringsalliantie – Een duidelijke afbakening is nodig voor een slagvaardige werkwijze. Het moet duidelijk zijn wie verantwoordelijk is voor het optuigen van welke activiteiten en daarmee aanspreekbaar is op het behalen van de (deel)doelstellingen. De uitvoeringsallianties hebben in deze structuur een essentiële rol. Uitvoeringsallianties zijn allianties die, in lijn met het door de regiegroep opgestelde uitvoeringsprogramma, samenwerken om een specifiek inhoudelijke opgave te bereiken. De uitvoeringsallianties zijn georganiseerd om een programmalijn, of projecten binnen een programmalijn, tot uitvoering te brengen. Iedere partner in een deelalliantie levert een concrete bijdrage aan de inhoudelijke opgave. Deze uitvoeringsallianties hebben de beleidsvrijheid om het *hoe* in te vullen, het *wat* wordt bepaald door de regiegroep en wordt vastgesteld in het uitvoeringsprogramma. De uitvoeringsallianties krijgen daarmee de ruimte om in de uitvoering te doen wat nodig is.

Wanneer de deelalliantie in de uitvoering vast dreigt te lopen (bijvoorbeeld als er gevaar is dat de doelen niet (tijdig) worden gehaald en/of budget wordt overschreden), is het hun verantwoordelijkheid om dit bespreekbaar te maken met het programmabureau. Het programmabureau helpt de deelalliantie bij het vinden van oplossingen, bijvoorbeeld door het leggen van dwarsverbanden tussen de uitvoeringsallianties.

Wanneer deze oplossingen ontoereikend zijn/blijven, betreft het programmabureau de regiegroep. Van belang is dat de regiegroep bij het vaststellen van de overall kaders gemachtigd is om tot op zekere hoogte bij te springen, respectievelijk dat in de overall kaders is bepaald onder welke omstandigheden de regiegroep een dreigende overschrijding van de kaders dient te agenderen (ontwerpeis 7).



Coalitie Regio Deal – Alle partners die betrokken zijn bij de Regio Deal worden – naast hun bijdrage aan de uitvoeringsallianties – periodiek betrokken bij de voortgang en ontwikkeling van het algehele programma. Twee keer per jaar worden de bestuurders van de multihelix partners uitgenodigd om kennis te nemen van de ontwikkeling van de Regio Deal en mee te denken over het identificeren van kansen en hoe deze benut worden. Aanvullend hierop worden partners uitgenodigd om (op bestuurlijk of meer uitvoerend niveau) mederichting te geven aan de (door)ontwikkeling van de Regio Deal, bijvoorbeeld in de vorm van themasessies of sessies rondom ad hoc vraagstukken.



4. Advies voor de doorontwikkeling

De partijen die zich gecommitteerd hebben aan de Regio Deal delen in hoge mate de ambitie om toe te werken naar een meer structurele en bredere vorm van samenwerking voor de regionale vraagstukken. Verschillende richtingen zijn genoemd voor de doorontwikkeling: het incorporeren van ambities die buiten de kaders van de Regio Deal vallen (inhoudelijk), voorsorteren op een nauwere samenwerking of samenvoeging met Regio Deal Parkstad (geografisch), het intensiveren van de betrokkenheid van multihelix partners (samenstelling) en het verzorgen van strategische voeding en communicatie- en lobbykracht (geleverde meerwaarde).



De urgentie om deze doorontwikkeling vorm te geven is ook evident. De vier jaar van de Regio Deal zijn zo voorbij en meermaals is benadrukt dat partners in de Regio Deal hopen dat wat ze met elkaar optuigen zo overtuigend is dat het ook zonder de stimulans van het Rijk blijft staan.

In het voorstel voor het governance- en organisatiemodel kan maar beperkt tegemoet worden gekomen aan deze wensen. Er kan tot op zekere hoogte worden voorgesorteerd op de (inhoudelijke en geografische) verbreding van de ambities met de keuze voor een flexibele organisatievorm. Hiermee wordt de weg geëffend om een bredere set aan ambities te kunnen absorberen (of om de uitvoeringsallianties onder te brengen in een andere governance- en regiestructuur). Het is echter niet mogelijk om dit op voorhand met een organisatiemodel al te realiseren.

Om toch werk te maken van deze breed uitgedragen ambities is ons advies om de doorontwikkeling van de Regio Deal als een aparte programmalijn toe te voegen aan de Regio Deal. De inhoud van de programmalijn kan in hoofdlijnen bestaan uit a) het – met brede betrokkenheid van gemeenten en multihelix partners – verder uitwerken van de lange termijn agenda voor de regio (met de Agenda Zuid-Limburg is hiervoor al een stevige basis gelegd), b) het in kaart brengen van de regionale structuren die al een rol hebben of kunnen krijgen bij die agenda, respectievelijk kunnen worden samengevoegd, c) het op basis daarvan uitwerken en faseren van de ontwikkelwensen ten aanzien van de doorontwikkeling van de governance en organisatie van de Regio Deal, inclusief de wijze waarop bestaande structuren zoals de andere Regio Deals, Economische Samenwerking Zuid-Limburg en de Economic Board hierbij betrokken worden. Vanwege de gemeente overstijgende rol van de provincie, ligt het voor de hand om de provincie te benaderen om bij de uitwerking en financiering van deze programmalijn een rol te spelen.

Een belangrijke waarde van het incorporeren van deze programmalijn bij de Regio Deal is dat er via deze programmalijn gezamenlijk verantwoordelijkheid kan worden genomen om de wensen uit te werken en verder vorm te geven. Bovendien maakt de uitwerking in een programmalijn het mogelijk om te monitoren en sturing te geven aan de ontwikkeling die – aldus betrokken partners – in belangrijke mate gaat bepalen of de Regio Deal naar meer smaakt.

ADVIES MAASTRICHT GOVERNANCE REGIODEAL

DOSSIERNAAAM:	Maastricht / Governance Regiodeal
DOSSIERNUMMER:	290422
CONTACTPERSOON:	Dorothe van den Bosch en Bart Prince
NOTITIE DOOR:	John Huppertz en Rob Schobben
DATUM:	3 mei 2024
BETREFT:	Advies juridische entiteit programmabureau

I. INLEIDING

Vijf ministeries (BZK, LNV, IenW, EZK en VWS) hebben met tien Zuid-Limburgse gemeenten (Maastricht, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Vaals, Valkenburg aan de Geul, Meerssen, Beek, Sittard-Geleen, Stein en Beekdaelen) de Regio Deal Zuid Limburg (verder: “RDZL”) gesloten.

In deze RDZL worden de te bereiken doelen verder uitgewerkt langs vier programmalijnen, verder onderverdeeld in projecten (zogenaamde fiches).

Het rijk draagt 20 miljoen euro bij voor uitvoeringsactiviteiten, de regionale publieke en private partners dragen ook 20 miljoen euro bij.

Als uitwerking van de getroffen Regio Deal moet worden zorggedragen voor een organisatie-en governance-structuur met daarin mogelijk een nieuwe juridische entiteit.

Volgens het onderliggende adviesmemo¹ wordt daarbij in eerste instantie gedacht aan een stichting, vereniging of een gemeenschappelijke regeling.

Door Van de Bunt Adviseurs is eerder een memo geschreven: “Governance en organisatiemodel voor de Regio Deal Zuid – Limburg”². Hierin worden verschillende van belang zijnde thema’s belicht en worden ontwerpeisen geformuleerd voor het organisatie-en governance-model.

Uit de geformuleerde eisen is naar voren gekomen dat sprake is van verschillende gradaties van betrokkenheid van de diverse publieke en private partners. Dit heeft Van de Bunt Adviseurs ertoe gebracht te adviseren om te werken met een modulair en schaalbaar systeem, waarbij tevens moet worden betracht dat niet alle betrokkenen zeggenschap over alles dienen te krijgen. Er dient sprake te zijn van een getrapte vorm van besluitvorming.

Hieruit is een governance model naar voren gekomen bestaande uit diverse entiteiten, elk verschillende taken en bevoegdheden. Van de Bunt noemt: regiegroep, bestuurlijke klankbordgroep, programmabureau, uitvoeringsallianties en coalitie regiodeal.

¹ Adviesmemo Organisatie en Governance Model Regio Deal Zuid-Limburg.

² Niels Büller en Maikki Huurdeman, *Governance en organisatiemodel voor de Regio Deal Zuid-Limburg*, Van de Bunt Adviseurs, Amsterdam, 11 maart 2024.

II. VRAAGSTELLING

De centrale vraag luidt: op welke wijze kan het voorgestelde organisatie-en governancemodel juridisch worden vormgegeven en welke variant geniet daarbij de voorkeur?

De daarbij door Van de Bunt vastgestelde ontwerpeisen luiden:

1. Het governance vehikel is gebouwd om de huidige doelstellingen te realiseren;
2. Het organisatiemodel is schaalbaar om bij ervaren succes door te ontwikkelen voor het realiseren van een breder/ nieuw programma;
3. De governance borgt de verantwoordelijkheid van de betrokken overheden waarbij kennispartijen, maatschappelijke organisaties en bedrijfsleven betrokken worden bij het realiseren van resultaten;
4. Het multihelix principe is een aanvulling op het basisprincipe dat de overheden hun overheidstaken, de bijbehorende verantwoording en de aangegane verplichting in de context van de Regio Deal kunnen nakomen;
5. De governance is responsief voor de uiteenlopende belangen van de betrokken partijen;
6. In de kaderstelling worden de implicaties expliciet gemaakt voor de bijsturing en verantwoording tussentijds en achteraf. In het bijzonder ten aanzien van de verantwoordelijkheden van de afzonderlijke gemeenteraden;
7. Heldere spelregels ten aanzien van de bevoegdheden van de uitvoeringsorganisatie binnen en buiten de gestelde kaders;
8. Gedurende de uitvoering input ophalen over de relevante ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op de uitvoering van de Regio Deal bij de partners en de gemeenteraden;
9. Op basis van het principe dat er een koppeling moet zijn tussen verantwoordelijkheid en zeggenschap, zijn er verschillende vormen van betrokkenheid met bijbehorende verschillen in taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden. Dit betekent dat partijen zich (in lijn met de bevindingen in het BRE-onderzoek) in meer of mindere mate laten vertegenwoordigen door anderen;
10. De organisatie biedt flexibiliteit, zowel op het niveau van de overall regie als van de uitvoering;
11. De organisatie bevordert de slagkracht door in de uitvoering partijen de ruimte te geven om bij te dragen aan de realisatie van de doelen (waarbij zoveel mogelijk de koppeling is tussen verantwoordelijkheid, zeggenschap en het beschikbaar maken van de capaciteit die daarvoor nodig is (zie ook ontwerp 9).

III. HET GOVERNANCEMODEL

In het governancemodel, aldus het rapport van Van de Bunt adviseurs, pagina 8-11). worden diverse actoren benoemd:

1. *De regiegroep*
Hierin zitten vertegenwoordigers van de organisaties die direct en structureel betrokken zijn bij de Regio Deal Het betreft hier een vertegenwoordigende groep van de betrokken gemeenten.
2. *De klankbordgroep*
Hierin zijn alle deelnemende gemeenten vertegenwoordigd.
3. *Het programmabureau*
Het programmabureau ondersteunt de samenwerkende organisaties. Het programmabureau staat onder leiding van een programmadirecteur.

4. *Uitvoeringsalliantie*
Uitvoeringsallianties zijn georganiseerd rondom een programmalijn.
5. Coalitie Regio Deal
Hierin zitten alle deelnemers aan de Regio Deal.
6. De kassier³
De gemeente Maastricht vervult de rol van regiokassier

IV. AFWEGINGEN

Als wordt gekeken naar de mogelijke juridische vormgeving dan kunnen verschillende beginopmerkingen worden gemaakt.

Om te beginnen kan worden gedacht aan een vormgeving waarbij geen separate rechtspersoon wordt opgericht. Dat betekent dat de gehele samenwerking in het kader van de Regio Deal juridisch wordt vastgelegd in **overeenkomsten**.

Daarnaast bestaat de mogelijkheid wel een aparte organisatie in het leven te roepen, al dan niet beschikkend over rechtspersoonlijkheid. Er is daarbij nog een onderscheid tussen een vormgeving langs **publiekrechtelijke**- of langs **privaatrechtelijke** weg.

Langs publiekrechtelijke weg kan de samenwerking worden vormgegeven met gebruikmaking van de mogelijkheden die de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) biedt.

Langs privaatrechtelijke weg kan met name worden gedacht aan het oprichten van een stichting of een B.V. Hierna wordt eerst aandacht geschonken aan de mogelijkheid van het vastleggen van de samenwerking in overeenkomsten.

Daarna wordt ingegaan op het in leven roepen van een specifieke organisatie, waarbij de verschillen tussen een publiekrechtelijke of een privaatrechtelijke inrichting worden belicht.

IV.1 Samenwerking door middel van overeenkomsten

Het is denkbaar de samenwerking uitsluitend te laten verlopen via overeenkomsten tussen de betrokken partijen.

Zo is er de Regio Deal Foodvalley⁴. Op basis van een voorgaande Regio Deal (ook gesloten met de vijf ministeries waarmee de RDZL is gesloten) is een samenwerkingsovereenkomst (SOK) tot stand gekomen om uitvoering te geven aan de Regio Deal.

Als de gewenste actoren uit het governance-model van van de Bunt naast de actoren uit de samenwerkingsovereenkomst Regio Deal Foodvalley (SOK)⁵ worden gehouden dan ontstaat het volgende beeld:

³ De kassier wordt niet direct in het rapport van Van de Bunt genoemd maar in artikel 6 van de Regio Deal. De regiokassier draagt zorg voor het nakomen van de financiële kaders, zoals verwoord in de Regeling uitkering Regio Deals vierde tranche. Volgens artikel 7, lid 1 van deze Regeling draagt de regiokassier er zorg voor dat de specifieke uitkering (dat zijn de door de ministeries ter beschikking gestelde gelden) uitsluitend voor uitvoeringsactiviteiten wordt besteed.

⁴ De Regio Foodvalley is een samenwerkingsverband van acht gemeenten in de vorm van een openbaar lichaam. Vanuit dit samenwerkingsverband wordt samengewerkt met ondernemers en onderwijs- en kennisinstellingen (triple helix). Het openbaar lichaam Regio Foodvalley heeft, tezamen met de provincies Gelderland en Utrecht, LTO Noord en het Waterschap Vallei en Veluwe de Regio Deal Foodvalley gesloten. Er zijn ook betrokken organisaties die steunverklaringen hebben afgegeven: Wageningen University, Stichting Wageningen research, Universiteit Utrecht en VNO-NCW Midden.

⁵ De samenwerkingsovereenkomst evenals het organogram Regio Deal Foodvalley worden als bijlage bij deze notitie gevoegd.

Governancemodel Van de Bunt	Foodvalley
Rijk-Regio-overleg (art. 7 Regiodeal Zuid-Limburg)	Het overleg (art. 6 Regio Deal Food Valley) ⁶
Regiegroep	Regionale stuurgroep (art. 8 SOK)
Klankbordgroep	Regionaal directeurenoverleg (art. 9 SOK)
Programmabureau	Regio Deal manager (met uitvoeringsunit) (art. 10 SOK)
Uitvoeringsalliantie	Stakeholders-overleggen (art. 15 SOK)
Coalitie Regio Deal	Regionaal partneroverleg (art. 7 SOK)
Kassier	Kassier (art. 11 SOK)

De financiële bijdragen van de overheden zijn opgesomd in de samenwerkingsovereenkomst (artikel 4). De door private partijen geleverde bijdragen gelden als co-financiering of als in-kind bijdragen (artikel 6). Deze bijdragen worden geformaliseerd in zogenaamde Letters of support.

Er is dus een situatie denkbaar waarin de afspraken uitsluitend in een overeenkomst (of enkele overeenkomsten) worden vastgelegd met daarnaast gelieerde overeenkomsten of letters of support.

Daarbij is ook overeengekomen dat de uitvoeringsorganisatie ook kan blijven bestaan na afloop van de regiodeal waarbij ook een regeling is opgenomen over toetreding van nieuwe partners (artikel 3.1 SOK en 17.3 SOK).

Belangrijk zijn de artikelen 19 SOK (opzegging) en 22 SOK (toetreding nieuwe partijen).

Elke partij kan de overeenkomst opzeggen tegen het einde van de termijn van de regiodeal. De opzegging brengt geen wijziging in de verplichting de overeengekomen bijdrage te voldoen (art. 19.2).

Andere partijen kunnen toetreden tot de regeling, waarbij toetreders zich dienen te verbinden ten aanzien van de ambities en doelstellingen (art. 22.1 sub a) en dienen te omschrijven welke bijdrage – financieel of in kind- zij aanbieden (art. 22.1 sub b)

Let wel: de SOK Regio Deal Food Valley is er dus zowel door het openbaar lichaam Food Valley als door de de aan deze gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten ondertekend. Het is de vraag, als voor de RDZL zou worden gekozen voor een SOK, of een separaat openbaar lichaam zou moeten worden opgericht, naast de deelnemende gemeenten. Noodzakelijk is dat ons inziens niet. Het openbaar lichaam Food Valley wordt in artikel 4 van de SOK ook niet apart genoemd als partner die zich verplicht tot het leveren van een financiële bijdrage.

Er is een regionale stuurgroep (art. 8 SOK) die bestaat uit drie leden; deze is vergelijkbaar met de regiegroep vanuit het perspectief van de RDZL. Ook de regionale stuurgroep bestaat uit de kern van de betrokken partners, drie in totaal. De regionale stuurgroep heeft een besluitvormende functie (art. 8.4 SOK) op basis van adviezen van het overleg en functioneert daarnaast als opdrachtgever voor de Regio Deal Manager.

Het regionale directeurenoverleg (art. 9 SOK)⁷ is een adviserend orgaan richting de regio deal manager. De regionale stuurgroep wijst een deelnemer van het regionaal directeurenoverleg aan als ambtelijk gedelegeerde opdrachtgever. Deze fungeert als opdrachtgever en aanspreekpunt namens de Regionale Stuurgroep voor de

⁶ Deze artikelen zijn grotendeels gelijklopend.

⁷ In het model van Van de Bunt komt deze figuur niet terug. Het regionaal directeurenoverleg bestaat immers uit adviserende ambtenaren. Wel is een bestuurlijke klankbordgroep in het schema van Van de Bunt opgenomen; hierin zitten ook vertegenwoordigers van de gemeenten. Het is niet helemaal duidelijk of deze uit politieke of ambtelijke vertegenwoordigers bestaat. Het wezen van beide organen is echter vergelijkbaar; het gaat om een met name adviserend orgaan in de richting van de uitvoerende organisatie (regio deal manager in SOK, programmabureau in RGZL).

Regio Deal Manager (art. 9.3 SOK).

De Regio Deal Manager is een algemeen programmamanager die zorgdraagt voor de uitvoering van het programma. Dit wordt gevormd door de Regiodeal, het Uitvoeringsprogramma, de Subsidieregeling⁸ en nadere overeenkomsten (NOK's⁹). Hij beschikt over een uitvoeringsunit.

Artikel 10.3 van de SOK bepaalt hierover:

“ De Regio Deal Manager zal daarbij worden ondersteund door een uitvoeringsunit, waarin onder andere de volgende functies zijn ondergebracht: a. de Kassiersfunctie; b. een communicatiemedewerker; c. een controller; en d. een secretariaat. Een minimale invulling van genoemde uitvoeringsunit behelst een bezetting van bovengenoemde functies in een nog nader te bepalen omvang.”

De Regio Deal Manager werkt nauw samen met de spoorleiders¹⁰ van de diverse sporen en met de kassier (art. 10.4); dit zijn personen die werkzaam zijn bij de organisaties die als penvoerder optreden in de aparte sporen. Geëxtrapoleerd naar de RDZL zijn de sporen, waarbinnen dus de nadere overeenkomsten (NOK's) zijn gesloten, de uitvoeringsallianties. De sporen zijn dan de programmalijnen. Deze zijn weer opgedeeld in werkpakketten (met werkpakketleiders); in het kader van de RDZL zijn dit de fiches.

De stakeholdersoverleggen vinden plaats op spoorniveau (art. 15 SOK). Geëxtrapoleerd naar de RDZL zouden dit soort overleggen in de uitvoeringsallianties per pijler kunnen worden ingesteld, waarbij zij betrokken worden bij de voortgang in de afzonderlijke fiches.

In het regionaal partneroverleg (art. 7 SOK) zitten alle betrokken partijen. Dit orgaan heeft goedkeurende rol voor wat betreft de algehele voortgang.

De kassier heeft, aldus art. 11 SOK, “een faciliterende rol zonder besluitvormingsbevoegdheid, als informatieverstrekker en administrateur ter ondersteuning van de Regio Deal Manager. De Kassier is daarbij het knooppunt van informatie, financiële stromen en contractering van de Uitvoeringsorganisatie van de Regio Deal, namens de Regio Deal Manager”.

Uit diverse artikelen uit de SOK volgt dat de financiering vanuit de overheden wordt gezien als subsidieverstrekking (art. 5, 11 en 12 SOK).

Wanneer het werken met overeenkomsten wordt gelegd naast de door Van de Bunt vastgestelde ontwerpeisen dan ontstaat het volgende beeld:

⁸ De betaling van de financiële bijdragen door de partners wordt geregeld in artikel 4 (de partners die zich verplichten tot financiële bijdragen) en artikel 5 (betaling financiële bijdragen partners) van de SOK. In artikel 5 wordt geregeld dat de financiële bijdragen (grotendeels) door middel van een subsidie worden toegekend aan de gemeente Ede als kassier. Volgens artikel 5.1 van de SOK kennen alle publiekrechtelijke partners een subsidie toe aan de kassier. Waarom ervoor is gekozen de overdracht van de financiële middelen van de andere deelnemers aan de gemeente Ede in de vorm van een subsidie is niet geheel duidelijk. In ieder geval dienen de gelden ter beschikking te worden gesteld aan de kassier. Volgens artikel 5.5 verstrekt de kassier de subsidies middels subsidiebeschikkingen. Er zijn daartoe binnen Food Valley subsidieregelingen vastgesteld. Ook RDZL is bezig met dergelijke regelingen.

⁹ NOK's zijn nadere overeenkomsten op spoor-en werkpakket niveau, ook wel consortium agreements genoemd.

¹⁰ Volgens artikel 12.1 van de SOK is een penvoerder een van de Kennis-en Onderwijsinstellingen. Uiteraard dient en kan RDZL zelf ook per pijler een penvoerder aan te wijzen. De Spoorleider is een persoon werkzaam bij de betreffende penvoerder. Indien voor een SOK wordt gekozen, zou voor wat de uitvoeringsorganisatie – en daarbinnen de programmalijnen en fiches-betreft, moeten worden bekeken wie aan het hoofd van een programmalijn respectievelijk van een fiche opereert.

1. Het governance vehikel is gebouwd om de huidige doelstellingen te realiseren;

Opmerking: Met de constructie van het werken met overeenkomsten kunnen de beoogde doelstellingen worden gerealiseerd.

2. Het organisatiemodel is schaalbaar om bij ervaren succes door te ontwikkelen voor het realiseren van een breder/ nieuw programma;

Opmerking: Artikel 17 van de SOK Food Valley gaat over inwerkingtreding, duur en beëindiging. Artikel 17.2, tweede volzin, luidt: *“Indien de Regio Deal wordt verlengd, worden deze Overeenkomst en de in de Artikelen 16.2, 17.7 en 23.1 van deze Overeenkomst genoemde termijnen alsmede de in het Uitvoeringsprogramma genoemde termijnen met dezelfde periode verlengd.”*

Artikel 17.3 luidt: *“Partijen hebben de intentie om de samenwerking ook na de beëindiging van de Regio Deal voort te zetten. Partijen treden in het voorlaatste jaar van de Regio Deal met elkaar in overleg om vast te stellen (of en) hoe zij hier invulling aan willen geven.”*

Artikel 17.5 luidt: *“Indien Partijen ervoor kiezen om na de beëindiging van deze Overeenkomst de samenwerking voort te zetten, dan kan deze Overeenkomst door Partijen bij formeel besluit worden verlengd dan wel vernieuwd. In de verlengde/ vernieuwde overeenkomst kan een nieuwe structuur worden toegepast, waarin ook andere (nieuwe) deelnemers kunnen toetreden.”*

In artikel 22 van de SOK Food Valley is een regeling opgenomen voor toetreding van andere partijen. Ook is een evaluatie opgenomen in artikel 23 SOK Food Valley.

Kortom, het organisatiemodel is schaalbaar.

3. De governance borgt de verantwoordelijkheid van de betrokken overheden waarbij kennispartijen, maatschappelijke organisaties en bedrijfsleven betrokken worden bij het realiseren van resultaten;

Opmerking: in de SOK Food Valley, en het daaruit voortvloeiende organisatiemodel, zijn de andere partijen uit de triple helix vertegenwoordigd, met name in het Regionaal partneroverleg. Op spoorniveau zijn er stakeholdersoverleggen waarin kennispartijen, maatschappelijke organisaties en het bedrijfsleven vertegenwoordigd zijn. De samenstelling van de stakeholdersoverleggen kan per spoor verschillen. In de RDZL kan dit worden ingeregeld in de uitvoeringsallianties die langs de programmalijnen kunnen worden vormgegeven.

4. Het multihelix principe is een aanvulling op het basisprincipe dat de overheden hun overheidstaken, de bijbehorende verantwoording en de aangegane verplichting in de context van de Regio Deal kunnen nakomen;

Opmerking: in de SOK Food Valley ligt het zwaartepunt bij de publiekrechtelijke partijen, zowel in de regionale stuurgroep als in het regionaal directeurenoverleg, evenals in de financiering. De maatschappelijke partijen, de onderwijsinstellingen en de bedrijven treden aanvullend op. Bij RDZL kan dit in de organisatiestructuur op vergelijkbare wijze worden ingevuld.

5. De governance is responsief voor de uiteenlopende belangen van de betrokken partijen;

Opmerking: in aansluiting op de vorige opmerking kan worden gesteld dat met de uiteenlopende belangen van alle betrokken partijen rekening wordt gehouden. Dat volgt uit de beoogde doelstellingen

van de diverse sporen en werkpakketten, evenals uit de wijze waarop alle stakeholders op diverse niveaus worden betrokken.

6. In de kaderstelling worden de implicaties expliciet gemaakt voor de bijsturing en verantwoording tussentijds en achteraf. In het bijzonder ten aanzien van de verantwoordelijkheden van de afzonderlijke gemeenteraden;

Opmerking: de regionale stuurgroep heeft de mogelijkheid tussentijds bij sturen van het uitvoeringsprogramma (art. 14 SOK). Geëxtrapoleerd naar de situatie bij de RDZL zou die bijsturing door de regiegroep en/of de klankbordgroep kunnen plaatsvinden.

Er is ook een monitoringsplan met verschillende meetniveaus, indicatoren en rapportagelijnen. Iets vergelijkbaars zou kunnen worden opgesteld voor de RDZL.

7. Heldere spelregels ten aanzien van de bevoegdheden van de uitvoeringsorganisatie binnen en buiten de gestelde kaders;

Opmerking: de spelregels staan in het uitvoeringsprogramma en de sporen (in termen van RDZL; de uitvoeringsallianties met programma's).

8. Gedurende de uitvoering input ophalen over de relevante ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op de uitvoering van de Regio Deal bij de partners en de gemeenteraden;

Opmerking: het ophalen van de input is in de SOK Food Valley geregeld in de governance op spoor- en werkpakketniveau (artikel 12).

9. Op basis van het principe dat er een koppeling moet zijn tussen verantwoordelijkheid en zeggenschap, zijn er verschillende vormen van betrokkenheid met bijbehorende verschillen in taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden. Dit betekent dat partijen zich (in lijn met de bevindingen in het BRE-onderzoek) in meer of mindere mate laten vertegenwoordigen door anderen;

Dit is ingeregeld in de SOK Food Valley. Ook in het model voor de RDZL is sprake van vertegenwoordiging: in de regiegroep zitten vertegenwoordigers van de twee stedelijke gemeenten en één vertegenwoordiger van de landelijke gemeenten.

10. De organisatie biedt flexibiliteit, zowel op het niveau van de overall regie als van de uitvoering;

Opmerking: dit is ingeregeld doordat op alle niveaus ruimte is gelaten voor aanpassing en reflectie. Dit kan ook in de beoogde structuur voor RDZL worden geregeld.

11. De organisatie bevordert de slagkracht door in de uitvoering partijen de ruimte te geven om bij te dragen aan de realisatie van de doelen (waarbij zoveel mogelijk de koppeling is tussen verantwoordelijkheid, zeggenschap en het beschikbaar maken van de capaciteit die daarvoor nodig is (zie ook ontwerp 9).

Opmerking: in de SOK Food Valley is dit op diverse niveaus (regionaal partneroverleg, sporen en werkpakketten) geregeld. Indien binnen RDZL voor een SOK met uitvoeringsovereenkomsten wordt gekozen kan dat ook in die constructie worden gewaarborgd.

Concluderend kan worden gesteld dat binnen de Food Valley wordt gewerkt met een governancestructuur die volledig bestaat uit overeenkomsten. Het voordeel van deze wijze van samenwerking is dat op relatief korte termijn de overeenkomst kan worden gemaakt. Met het werken via een SOK en uitvoeringsovereenkomsten wordt voldaan aan de in het rapport van Van de Bunt gestelde ontwerpeisen. De combinatie van SOK, uitvoeringsovereenkomsten, letters of support, uitvoeringsprogramma, monitoringsplan geeft op alle genoemde ontwerpeisen zekerheid.

De uitvoeringsorganisatie is in RDZL het programmabureau.

In het advies van Van de Bunt wordt daarover opgemerkt, bovenaan pagina 10:

“ De keuze voor een dedicated programmabureau dat zich zichtbaar en merkbaar inzet voor alle partners brengt de vervolgvraag met zich mee waar het programmabureau wordt ondergebracht. In de praktijk zijn er twee smaken voorstelbaar: een gemeente fungeert als ‘host’ voor het programmabureau. Of er wordt een aparte rechtsvorm voor de uitvoeringsorganisatie in het leven geroepen, zoals een stichting waar de regiegroep sturing aan geeft. Beide smaken brengen andere juridische, financiële, arbeidsrechtelijke en fiscale consequenties met zich mee. Een logische vervolgstap op deze uitwerking is dat de voor-en nadelen van beide opties tegen elkaar afgewogen worden.”

Hierna wordt bij de verschillende vormen van samenwerking in een organisatie teruggekomen op de voorgestelde twee opties: een gemeente als host of een stichting.

IV.2 Samenwerking in een organisatie (al dan niet met rechtspersoonlijkheid)

Publiekrechtelijke of privaatrechtelijke inrichting?

IV.2.1. Publiekrechtelijk:

De Gemeentewet gaat in beginsel uit van publiekrechtelijke rechtsvormen voor de behartiging van publieke belangen. Artikel 160 lid 2 Gemeentewet bepaalt dat het college slechts tot de oprichting van en de deelneming in privaatrechtelijke rechtsvormen (bijvoorbeeld stichtingen, vennootschappen, verenigingen of coöperaties) besluit, indien dat in het bijzonder aangewezen moet worden geacht voor de behartiging van het daarmee te dienen openbaar belang. De reden dat de wetgever de publiekrechtelijke rechtsvorm als uitgangspunt heeft gesteld, is de wettelijke toepasselijkheid van publiekrechtelijke waarborgen bij de behartiging van overheidstaken, zoals democratische controle en openbaarheid. Een andere reden om voor een publiekrechtelijke vormgeving te kiezen kan zijn dat in privaatrechtelijke rechtspersonen in beginsel geen publiekrechtelijke bevoegdheden kunnen worden ingebracht.

Op zich is het denkbaar dat samenwerking in het kader van de regiodeal plaatsvindt in een publiekrechtelijke constructie. Hierbij is echter van belang op te merken dat er veel private partners betrokken moeten worden bij de uitvoering van de regiodeal. Het is duidelijk de bedoeling bij de uitvoering van de regiodeal vanuit publiek, maatschappelijk en privaat belang tot gecoördineerde samenwerking te komen. Overheid, ondernemingen en onderwijs werken in een triple helix-structuur samen.

De Wgr biedt verschillende mogelijkheden:

1. Een openbaar lichaam (artikel 8, lid 1, Wgr);
2. Een gemeenschappelijk orgaan (artikel 8, lid 2, Wgr);
3. Een bedrijfsuitvoeringsorganisatie (artikel 8. Lid 3, Wgr);

4. Een centrumgemeenteregeling (artikel 8, lid 4, Wgr)
5. De gemeenschappelijke regeling zonder meer (artikel 1, lid 1, Wgr)

Een korte toelichting op deze diverse mogelijkheden:

Ad 1.

Een openbaar lichaam¹¹. Gemeenten die deelnemen aan een openbaar lichaam kunnen vrijwel alle taken en bevoegdheden (zowel raadstaken als college taken) delegeren aan het openbaar lichaam. Dit is echter een “zware” vorm van een GR, met een Algemeen Bestuur (AB), een Dagelijks Bestuur (DB) en een voorzitter. Het algemeen bestuur staat aan het hoofd van het openbaar lichaam en mag zich richten naar het eigen/gemeentelijk belang.¹² Het dagelijks bestuur behartigt het organisatiebelang. Het algemeen en dagelijks bestuur alsook de positie van voorzitter wordt (afhankelijk van de vormgeving van het openbaar lichaam en het orgaan dat de regeling heeft ingesteld) gevormd door raadsleden, collegeleden en/of burgemeesters van de deelnemende gemeenten.¹³ Zo kunnen de verschillende gemeenten sturing en invloed houden. De bestuurlijke druk(te) kan echter als een nadeel worden gezien.

Ad 2.

Een gemeenschappelijk orgaan¹⁴. Dit zijn regelingen van een eenvoudige aard, veelal met een enkelvoudige, beperkt omschreven doelstelling. Ze kennen geen geleed bestuur en ook geen rechtspersoonlijkheid. Door het ontbreken van rechtspersoonlijkheid kan het gemeenschappelijk orgaan als zodanig niet deelnemen aan het privaatrechtelijke rechtsverkeer en dus geen privaatrechtelijke overeenkomsten aangaan.

Ad 3.

De bedrijfsvoeringsorganisatie is bedoeld voor uitvoerende en bedrijfsvoeringstaken, die naar hun aard, vanwege hun beleidsneutrale karakter niet vragen om een zware bestuurlijke aansturing. Een bedrijfsvoeringsorganisatie heeft een enkelvoudig bestuur. De regeling mag alleen worden getroffen “ter behartiging van de sturing en beheersing van ondersteunende processen en van uitvoeringstaken van de deelnemers.”¹⁵ De regeling wordt uitsluitend getroffen tussen colleges van B&W. Het gaat bij een bedrijfsuitvoeringsorganisatie dus om ondersteunende processen (personeelsadministratie, ICT, huisvesting) of om uitvoerende taken (afvalverwijdering, inkoop)

Ad 4.

Een centrumregeling¹⁶ is een constructie waarbij een gemeente (of eventueel meerdere gemeenten) als “centrumgemeente” wordt aangewezen en de overige deelnemende gemeenten bestuursbevoegdheden mandateren aan die centrumgemeente. Hierbij hoeft geen nieuwe organisatie te worden opgezet en is er geen sprake van rechtspersoonlijkheid van de GR. Door het ontbreken van rechtspersoonlijkheid kan de Centrumregeling als zodanig niet deelnemen aan het privaatrechtelijke rechtsverkeer en dus geen privaatrechtelijke overeenkomsten aangaan. Alle activiteiten worden in feite ondergebracht binnen de centrumgemeente of in een organisatie die wordt aangestuurd door de centrumgemeente (bijvoorbeeld een stichting waarvan de centrumgemeente enig bestuurder wordt of meerdere vennootschappen waarvan de centrumgemeente aandeelhouder wordt). Het is de centrumgemeente die de regie heeft. Deze heeft geen specifieke toestemming nodig voor ieder besluit dat binnen het mandaat past. Er is geen sprake van een

¹¹ Artikel 8 lid 1 Wgr.

¹² Artikel 12 Wgr.

¹³ Artikel 13 en 14 Wgr.

¹⁴ Artikel 8 lid 2 Wgr

¹⁵ Artikel 8 lid 3 Wgr.

¹⁶ Artikel 8 lid 3 Wgr.

gemeenschappelijk afstemmings- of beslisorgaan, zodat de overige deelnemende gemeenten bij de uitvoering geen bestuurlijke zeggenschap hebben. Dit neemt niet weg dat de centrumgemeente wel steeds namens de overige deelnemende gemeenten (mandaatgevers) handelt. De overige deelnemende gemeenten blijven daarom ook zelf juridisch verantwoordelijk. Het is om die reden dan ook van belang om de taken in het kader van het verleende mandaat duidelijk te omschrijven, zij het dat het niet mogelijk zal zijn om bij voorbaat in alle situaties te voorzien. Overigens zou een deelnemende gemeente een besluit opnieuw kunnen nemen als deze het met het door de centrumgemeente genomen besluit niet eens is.

Ad 5.

Bij een gemeenschappelijke regeling zonder meer¹⁷ kunnen bestuursorganen van verschillende gemeenten afspreken hoe zij met hun bevoegdheden zullen omgaan. Er is geen sprake van overdracht of mandatering van bevoegdheden. Het is bruikbaar in het geval twee of meer gemeenten gezamenlijk een belang willen behartigen dat geen zelfstandige bestuurlijke voorziening vereist. Dit lijkt voor de Regio Deal geen optie.

Intermezzo: redenen om niet voor een gemeenschappelijke regeling te kiezen.

In een opdracht van het ministerie van BZK heeft BMC Advies in 2016 een onderzoek verricht naar de ervaringen met de deelname van private partijen aan een gemeenschappelijke regeling¹⁸.

De hoofdvraag luidde:

“Waarom kiezen samenwerkende overheden en private partijen voor privaatrechtelijke samenwerking en niet voor een publiekrechtelijke samenwerking op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)?”

Hierover wordt opgemerkt:

*“Voor de beantwoording van de vraag kan aan de ene kant mogelijk gewezen worden op praktische en andere belemmeringen die voortkomen uit de wet zelf. Aan de andere kant spelen ook politiek-bestuurlijke factoren een rol. Publiek-private samenwerking op basis van de Wgr betekent voor de deelnemende partijen bijvoorbeeld een wat zwaardere politieke verantwoording, complexere sturing en langere besluitvormingstrajecten. Private partijen kunnen daarvoor terugschrikken. Tegelijkertijd kan er- zeker bij een meer structureel en professioneel karakter van publiek-private samenwerking- behoefte zijn aan een goede democratische verankering van sturings-, controle- en verantwoordingsmechanismen.”*¹⁹

In de bevindingen van het onderzoek wordt het volgende geschreven²⁰:

“Van de andere veertien samenwerkingsverbanden hebben er zes een stichting als juridische grondslag, twee een bv, drie een convenant, één een hoofdlijnenakkoord en één een intentieverklaring. Tot slot is één samenwerkingsverband gestoeld op een coöperatievorm.”

Publiek-private samenwerking op het gebied van economische structuurversterking en innovatie vindt met name plaats via stichtingen. Een van de onderzochte samenwerkingsverbanden in dit verband betrof een nv. Daarmee is duidelijk dat de juridische vormgeving van publiek-private samenwerking aanzienlijk diffuus is. Dat geldt voor alle beleidsvelden en niveaus van de onderzochte samenwerkingen (strategisch, tactisch, operationeel).”

¹⁷ Artikel 1 lid 1 Wgr

¹⁸ Dr. J.M.E. Traag, J. de Wit Msc., “Onderzoek naar de deelname van private partijen aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden”, BMC Advies, april 2016.

¹⁹ Idem, blz. 2/24.

²⁰ Idem, blz. 16/24.

Vervolgens worden redenen aangegeven waarom niet is gekozen voor een gemeenschappelijke regeling:

- *De wijze van democratische controle die een Wgr met zich meebrengt. Private partijen voelen zich niet geroepen om verantwoording te moeten afleggen aan de gemeenteraden.*
- *De bureaucratie, de lange besluitvormingsprocessen en de daarmee gepaard gaande uitvoeringslasten...het niet snel kunnen schakelen in een GR*
- *Te veel overheidsgestuurd. Werken in projecten past niet bij de structuur van een meer bureaucratische gemeenschappelijke regeling*
- *In een GR kunnen kleinere partijen via de besluitvorming (gewogen stemming) worden gedwongen. In een stichting hebben alle partijen eenzelfde stem*
- *PPS brengt onzekerheid met zich mee. Dat kan niet worden dichtgemetseld in een gemeenschappelijke regeling. Het ontbreekt aan flexibiliteit*
- *Het belang van zachte factoren. Samenwerking op basis van vertrouwen en gezag heeft de voorkeur boven het formaliseren via een gemeenschappelijke regeling*
- *Waarom voor een ingewikkeld construct kiezen?: veel partijen geven aan de samenwerking lean and mean te willen borgen en dan ligt een stichtingsvorm meer voor de hand.*

Daarnaast zijn er ook nog wettelijke belemmeringen voor private partijen om deel te nemen aan een GR:

- *Artikel 20 Wgr besteedt aandacht aan ‘verboden handelingen’. Leden van het bestuur van een openbaar lichaam mogen geen werk aannemen, leveranties doen en buiten dienstbetrekking verrichtingen doen voor het openbaar lichaam tegen betaling. Deze bepaling kan nadelig zijn voor marktpartijen die deelnemen aan een gemeenschappelijke regeling. Zo kan een private partij die deelneemt aan een gemeenschappelijke regeling geen opdrachten doen in het gebied waarop de regeling betrekking heeft.*
- *Bovendien kan een private partij alleen deelnemen aan een gemeenschappelijke regeling als deze hiervoor een machtiging van de Kroon verkrijgt (artikel 93, lid 2 Wgr- zie ook hierna);*
- *Ook aanbestedingsrechtelijke aspecten kunnen een drempel vormen voor private partijen om op basis van de Wgr te gaan samenwerken met publieke partijen. Een gemeenschappelijke regeling is doorgaans te kwalificeren als een aanbestedende dienst.*
- *Daarnaast geldt de Algemene wet bestuursrecht in geval van een gemeenschappelijke regeling en dat betekent dat een private partij dan te maken krijgt met bezwaar-en beroepsprocedures; iets waar private partijen van terugschrikken en (liever) niet mee te maken willen hebben*
- *Ook de Wet openbaarheid van bestuur die geldt voor gemeenschappelijke regelingen kan voor private partijen lastig zijn, zeker als er bepaalde bedrijfsbelangen spelen die concurrentiegevoelig zijn.*

In het onderzoek van BMC wordt geconcludeerd:

“De voornaamste redenen om niet te kiezen voor een gemeenschappelijke regeling zijn de democratische controle, de lange besluitvormingsprocessen, verlies aan autonomie en het niet snel kunnen schakelen in een gemeenschappelijke regeling. Overigens kwamen deze geluiden niet alleen van de kant van de private partijen. Ook de overheden zelf gaven nogal eens om die reden de voorkeur aan een stichting in plaats van aan een gemeenschappelijke regeling.

De Wgr zelf biedt verschillende belemmeringen voor private partijen om deel te nemen aan een gemeenschappelijke regeling. Ook de werking van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob)²¹ en de Algemene wet bestuursrecht (Awb) in geval van een gemeenschappelijke regeling kunnen voor private partijen redenen zijn hier niet voor te kiezen.

²¹ Inmiddels de Wet open overheid (Woo)

De voornaamste achterliggende redenen om te kiezen voor een private grondslag voor de samenwerking als alternatief voor een publieke grondslag waren:

- *In een stichting, convenant of coöperatieve vorm behouden deelnemers hun autonomie;*
- *De besluitvormingsprocessen zijn eenvoudiger*
- *Men is wendbaarder bij nieuwe ontwikkelingen en kan daar sneller op inspelen;*
- *Een stichting, convenant of coöperatie heeft niet het imago van een overheidsgestuurde organisatie."*

Een belangrijk element van de Regio Deal is de samenwerking in triple helix-verband; overheid, onderwijs en private partijen werken samen.

Uit het onderzoek van BMC Advies komt naar voren dat samenwerking alleen door middel van een gemeenschappelijke regeling in het kader van deniet de voorkeur geniet. Wij delen die mening. Als er al met een Wgr-structuur wordt gewerkt dan is dat hoogstens aanvullend en kan dat niet de enige structuur zijn waarbinnen de samenwerking in het kader van de RGZL plaatsvindt.

De Wgr is in feite een wet die samenwerking tussen met name publiekrechtelijke partijen regelt. Het is wel mogelijk dat private partijen deelnemen aan een gemeenschappelijke regeling. Hoofdstuk VIII van de WGR, met name de artikelen 93 en 96 WGR, biedt daartoe de mogelijkheid. Voor deze private partijen geldt dat de bevoegdheid om deel te nemen aan samenwerkingsverbanden op grond van de WGR moet volgen uit hun statuten. Alvorens private partijen kunnen deelnemen aan een WGR-regeling moet eerst een machtiging aan de regering worden gevraagd; dat dient te geschieden bij Koninklijk Besluit (KB). Vanwege deze omslachtige wijze van het betrekken van private partijen bij een op te richten gemeenschappelijke regeling, en het feit dat private partijen wel een plek dienen te krijgen in de samenwerking, is samenwerking onder de gr geen voor de hand liggende optie. Daar komt, los van deze omslachtigheid van het betrekken van private partijen bij een gemeenschappelijke regeling, nog bij dat het vaststellen van een gemeenschappelijke regeling een langdurig proces is met vereiste goedkeuring van alle deelnemende gemeenten en de noodzakelijke KB's.

Uitwerking door middel van centrumregeling

Als wordt gedacht aan het publiekrechtelijk institutionaliseren van het programmabureau dan lijkt een centrumregeling het meest voor de hand te liggen. De gemeente Maastricht is ook al aangewezen als regiokassier (art. 6 Regio Deal Zuid Limburg).

Het is voorstelbaar dat, naast het tot stand brengen van een samenwerkingsovereenkomst waarin de afspraken tussen de diverse publieke en private partners worden vastgelegd, tussen de deelnemende gemeenten een centrumregeling tot stand wordt gebracht. De gemeente Maastricht is dan de centrumgemeente. Het programmabureau wordt dan ingebed in de organisatie van de gemeente Maastricht. Zoals hiervoor aangegeven beslist de gemeente Maastricht op basis van door de andere gemeenten gegeven mandaat. Feitelijk ontstaat dan een soort hybride structuur:

- Het programmabureau als centrumgemeenteregeling.
Daar moet dan een constituerende regeling voor worden gemaakt. In deze regeling kunnen de taken en verantwoordelijkheden en de verantwoordingsrelaties met de gemeenten worden uitgewerkt. Nadeel hiervan is dat de centrumgemeenteregeling geen eigen rechtspersoonlijkheid bezit maar dat kan worden opgelost door in de centrumgemeenteregeling en/of in de daarnaast te sluiten samenwerkingsovereenkomst de uitvoeringsorganisatie in te regelen bij de gemeente Maastricht en mandaat dan wel volmacht te geven.
- Een civielrechtelijke samenwerking uitgewerkt in een samenwerkingsovereenkomst waarin de rechten en plichten van de betrokken partijen worden uitgewerkt. Daarnaast per pijler aangevuld met nadere overeenkomsten.

Met een centrumgemeenteregeling, mits gecombineerd met een uitwerking in een samenwerkingsovereenkomst, kan ons inziens, evenals bij een keuze voor uitsluitend het werken met overeenkomsten, worden voldaan aan de ontwerpeisen van Van de Bunt. Aangezien er, naast het inrichten van

een centrumregeling, toch ook de noodzaak zal bestaan voor het maken van de samenwerkingsovereenkomst kan op dat punt worden verwezen naar de bespreking hiervoor van de ontwerpeisen in geval van een keuze voor een samenwerkingsovereenkomst.

Wij vragen ons hier wel af of een centrumregeling toch niet te zeer de indruk wekt dat alles draait om de centrumgemeente, ook al wordt in de samenwerkingsovereenkomst geregeld dat deze mede afhankelijk is van de andere partners. Het nadeel van een centrumgemeenteregeling is immers dat alles met mandaat moet worden neergelegd bij één uitvoerende gemeente en dat zo'n regeling geen rechtspersoonlijkheid bezit. Dat bemoeilijkt het optreden in het rechtsverkeer.

In het BRE-advies wordt specifiek voor de twee deelregio's van Zuid-Limburg waarvoor de RDZL geldt opgemerkt:

*“ In de Westelijke Mijnstreek en in Maastricht Heuvelland is de samenwerking losser georganiseerd, met onderlinge afstemming maar zonder gezamenlijke coördinatie of uitvoering. In deze subregio's lijkt een 'centrumgemeentedynamiek' te gelden, hetgeen minder geldt voor Parkstad Limburg.”*²²

Verder staat in het BRE-advies ten aanzien van het werken met een centrumgemeenteregeling:

*“We zien een gebrek aan echt gelijkwaardige samenwerking tussen de gemeenten en subregio's. Dit uit zich in de vereniging van de centrumgemeenten 'tegenover' het Middengebied – en andersom. Het lukt niet goed om samen gelijkwaardig één richting te bepalen en daar samen op basis van vertrouwen en gelijkwaardigheid mensen en middelen aan te koppelen.”*²³

en

“Échte gelijkwaardigheid in de samenwerking brengen.

Het staat vast dat de centrumgemeenten in de regio een belangrijke rol spelen vanwege beschikbare kennis, kunde en slagkracht. Maar om de 'wij-zij' dynamiek te doorbreken is het volgens ons belangrijk om richting de toekomst meer aandacht te hebben voor gelijkwaardigheid in de onderlinge samenwerking.”

In het BRE-advies wordt dus gewezen op de (mogelijke) nadelen van het werken met een centrumgemeenteregeling; met name een gebrek aan gelijkwaardigheid wordt daarbij genoemd. Wat ons betreft een reden om voor de RDZL eerder niet voor een centrumgemeenteregeling te opteren.

IV.2.2. Privaatrechtelijk:

Ook het werken met privaatrechtelijke partijen komt in de praktijk zeker voor bij de uitwerking van Regiodeals, bijvoorbeeld bij Brainport Eindhoven.

Intermezzo: De actoren bij een stichting of naamloze of besloten vennootschap.

Ter voorkoming van verwarring bij de onderbouwing welke privaatrechtelijke rechtspersoon het meest passend is, benoemen wij hierna eerst kort de relevante actoren.

1. Het bestuur / de bestuurder(s):

Het bestuur is belast met de leiding van de rechtspersoon (stichting of vennootschap) en vertegenwoordigt deze, waarbij het bestuur zich primair op het belang van de rechtspersoon dient te richten. Meer specifiek dient het bestuur zorg te dragen voor het goed functioneren van de NV/BV, het bepalen en tot uitvoering brengen van

²² Peter Teunisse e.a., Eindrapport Bestuurlijk Regionaal Ecosysteem Zuid-Limburg, Berenschot, 2023 (verder: BRE-advies), pag. 9 en verder ook op pagina 13.

²³ BRE-advies, pagina 18.

strategie en beleid, het beheren van het vermogen en het voeren van de dagelijkse leiding van de NV/BV.

2. De aandeelhouder:

Deze komt bij een stichting niet voor maar alleen bij een naamloze of besloten vennootschap. De aandeelhouder houdt de aandelen in de vennootschap en is in feite de eigenaar van vennootschap. De algemene vergadering van aandeelhouders (hierna: “AVA”) is het hoogste orgaan binnen de vennootschap en benoemt en ontslaat de bestuurder(s) (waarbij nog sprake kan zijn van een voordracht door de raad van commissarissen). De aandeelhouder/AVA richt zich primair op zijn eigen belang, maar mag daarbij het belang van de vennootschap ook niet volledig uit het oog verliezen. De aandeelhouder/AVA kan geen initiatief nemen als het om de ontwikkeling en vaststelling van strategie en beleid gaat en kan ook niet deelnemen in de besluitvorming ter zake. In principe kan de AVA niet meer dan achteraf zijn opvattingen hierover aan bestuur en de RvC kenbaar maken en daar zo nodig consequenties voor de positie van het bestuur en RvC aan verbinden. In de praktijk zal de bestuurder – met het ook op een succesvolle uitvoering van strategie en beleid en omdat hij hierover verantwoording aan de AVA moet afleggen – wel rekening houden met de opstelling en wensen van de aandeelhouders (zolang het belang van de rechtspersoon niet in het gedrang komt). Bovendien heeft de AVA tot op zekere hoogte het recht om aanwijzingen aan de bestuurder te geven²⁴ en kan in de statuten een regeling worden neergelegd op grond waarvan voor bepaalde besluiten van het bestuur voorafgaande goedkeuring van de AVA vereist is.

3. De raad van commissarissen (bij vennootschappen) / raad van toezicht (bij stichtingen) (hierna: “RvC/RvT”):

Deze houdt – kort gezegd – toezicht op het beleid en de strategie van het bestuur. De RvC/RvT richt zich dan ook primair op het belang van de rechtspersoon.

Stichting:

Een stichting heeft geen winstoogmerk, maar een maatschappelijk, sociaal of ideëel doel.

Wanneer winst wordt gemaakt, dan dient deze te worden gebruikt voor het bereiken van het maatschappelijke, sociale of ideële doel van de stichting. Winstgevendheid is dan ook zeker niet onwenselijk, omdat daarmee tekorten kunnen worden aangevuld en meer geld beschikbaar komt voor het bereiken van het doel, zonder dat de deelnemende gemeenten extra geld hoeven bij te storten. Eventuele winst kan niet worden uitgekeerd aan de gemeenten die deelnemen in de stichting, hetgeen als een nadeel kan worden beschouwd.

Als de organisatiestructuur in een stichtingsvorm zou moeten worden gegoten dan kunnen daarbij diverse bij een stichting passende organen in beeld die uitdrukking zouden geven aan het organisatiemodel zoals dat volgt uit de memo van Van de Bunt:

Governancemodel Van de Bunt	Stichting bestuursmodel	Stichting Raad van Toezichtmodel
Rijk-Regio-overleg (art. 7 Regiodeal Zuid-Limburg)	Het overleg (art. 6 Regio Deal Food Valley) ²⁵	
Regiegroep	Dagelijks bestuur	Dagelijks bestuur
Klankbordgroep	Algemeen bestuur	Raad van Toezicht
Programmabureau	Kantoor Regiodeal / directie	Kantoor Regiodeal/ directie
Uitvoeringsalliantie	Stakeholders-overleggen	Stakeholders-overleggen
Coalitie Regio Deal	Raad van Advies	Raad van Advies
Kassier	Kassier	Kassier

Hierbij kan onderscheid worden gemaakt tussen een stichting met een traditioneel bestuursmodel en een

²⁴ Bij de NV is die mogelijkheid beperkter dan bij de BV.

²⁵ Deze artikelen zijn grotendeels gelijklopend.

stichting met een Raad van Toezichtmodel.

Stichting met bestuursmodel

De regiegroep, bestaande uit drie²⁶ aangewezen portefeuillehouders, kan het dagelijks bestuur vormen. De bestuurlijke klankbordgroep vormt het algemeen bestuur waarin alle deelnemende gemeenten vertegenwoordigd zijn.

Het programmabureau is hier geen separate juridische entiteit maar valt onder de verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur. Er kan overwogen worden een separate directeur aan te stellen met een volmachtregeling.

De Coalitie regiodeal, waarin naast de publieke ook de private partijen vertegenwoordigd zijn, kan worden vormgegeven als een Raad van Advies.

De positie van de kassier en de inbedding van de uitvoeringsalliantie moet verder worden uitgewerkt.

Alle onderlinge verhoudingen kunnen in de oprichtingsstatuten en eventueel in uitvoeringsregelingen worden vastgelegd.

Stichting met Raad van Toezichtmodel

Ook hier vormt de Regiegroep het dagelijks bestuur. De klankbordgroep vervult hier de rol van Raad van Toezicht. De rest van de organisatie blijft hetzelfde als bij de Stichting met bestuursmodel.

In dit stichtingsmodel neemt het programmabureau met de directeur-bestuurder een centrale positie in. De regiegroep en zeker de Coalitie Regio deal komen iets verder op afstand te staan.

De precieze invulling hiervan moet verder worden uitgedacht, maar ook hier moet statutair goed worden geborgd dat zowel de publieke deelnemers (de gemeenten), qua besluitvorming, en de private deelnemers (de bedrijven, de onderwijsinstellingen en de maatschappelijke partners), qua participatie, een positie verkrijgen. Ook hier geldt weer dat aandacht dient te worden gegeven aan de wijze waarop de financiering verloopt, met andere woorden het verstrekken van de subsidies.

Samenvattend is dus denkbaar:

- De gehele samenwerking wordt vormgegeven in een stichting waarbij nog een keuze kan worden gemaakt voor een bestuursmodel of een raad van toezichtmodel;
- De samenwerking wordt verder geregeld via een samenwerkingsovereenkomst en nadere overeenkomsten. In dit geval moet in de statuten van de stichting en in de samenwerkingsovereenkomst worden vastgelegd hoe de verhouding is tussen de betrokken partijen en hoe het zit met de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de diverse partijen.

Evenals hiervoor met betrekking tot een centrumgemeenteregeling, gecombineerd met een uitwerking in een samenwerkingsovereenkomst, werd geconcludeerd kan bij een keuze voor een stichting ons inziens, evenals bij een keuze voor het uitsluitend werken met overeenkomsten, worden voldaan aan de ontwerpeisen van Van de Bunt. Aangezien er, ten behoeve van de werking en inrichting van een stichting, toch ook de noodzaak zal bestaan voor het maken van de samenwerkingsovereenkomst kan op dat punt worden verwezen naar de bespreking hiervoor van de ontwerpeisen in geval van een keuze voor een samenwerkingsovereenkomst.

In geval van de oprichting van een stichting door gemeenten geldt artikel 160, lid 2, Gemeentewet:

²⁶ Er kan ook worden gekozen voor vijf leden van de regiegroep. Het gaat met name om een oneven aantal, gelet op de stemverhouding (met normale meerderheid van stemmen).

“ Het college besluit slechts tot de oprichting van en de deelneming in stichtingen, maatschappen, vennootschappen, verenigingen, coöperaties en onderlinge waarborgmaatschappijen, indien dat in het bijzonder aangewezen moet worden geacht voor de behartiging van het daarmee te dienen openbaar belang. Het besluit wordt niet genomen dan nadat de raad een ontwerp-besluit is toegezonden en in de gelegenheid is gesteld zijn wensen en bedenkingen ter kennis van het college te brengen.”

Het College van B&W is dus bevoegd tot het oprichten van een stichting maar dient daarvoor, in een zogenaamde voorhangprocedure, wel de gemeenteraden te consulteren.

De keuze voor oprichting van een deelneming in – in dit geval- een stichting dient “in het bijzonder aangewezen te worden geacht voor de behartiging van het daarmee te dienen openbaar belang.” Er is dus een voorkeur voor publiekrechtelijke taakbehartiging. In het geval van de RDZL, waar het doel van de samenwerking niet alleen in het publieke domein ligt maar ook samenwerking met de triple helix partners wordt beoogd, wordt ons inziens voldaan aan het in de wet gestelde criterium. Zou de samenwerking uitsluitend tussen de deelnemende gemeenten plaatsvinden dan zou het oprichten van een separate stichting minder goed verdedigbaar zijn. In verhouding tot het uitsluitend samenwerken door middel van overeenkomsten, biedt het oprichten van een stichting meer institutionele zekerheid en in het vormgeven van de onderlinge verhoudingen tussen de diverse gremia van de op te richten stichting kunnen ook de publieke- en de private belangen, elk op basis van inbreng, zeggenschap, financiering etc, worden geborgd.

Naamloze of besloten vennootschap:

In een NV/BV²⁷ zullen de gemeenten als aandeelhouders, dus als (mede-)eigenaren van de NV/BV, samenwerken. Aangezien aandeelhouders in de AVA hun stemrecht in principe mogen gebruiken om hun eigen belangen te dienen, bestaat in geval van een samenwerking via aandeelhouderschap in een NV/BV wel meer ruimte voor het eigen belang van de gemeenten.

De aandeelhouders benoemen het bestuur dat uit één of meer bestuurders kan bestaan. Het bestuur is belast met het besturen van de NV/BV en bepaalt de strategie en het beleid. Daarbij dient het bestuur zich primair naar het belang van de NV/BV en niet naar dat van de aandeelhouders/gemeenten te richten. Wel zal het bestuur verantwoording moeten afleggen aan de aandeelhouders. Indien er een verschil van inzicht over de strategie en het te voeren beleid bestaat, kan de AVA daaraan consequenties verbinden voor de positie van de bestuurder en bijvoorbeeld tot ontslag overgaan. In de praktijk zal de bestuurder doorgaans dan ook rekening houden met de wensen en belang van de aandeelhouders, zolang dat niet botst met het belang van de NV/BV (anders riskeert de bestuurder bestuurdersaansprakelijkheid). In een NV/BV bestaat tot op zekere hoogte dus wel degelijk ruimte voor het belang van de gemeenten als aandeelhouders. Overigens is het mogelijk om voor bepaalde bestuursbesluiten zelfs te bepalen dat voorafgaande goedkeuring van de AVA noodzakelijk is.

In tegenstelling tot de stichting, heeft een NV/BV als onderneming in beginsel wel winstoogmerk. De winst kan uiteraard worden aangewend voor de ondernemingsactiviteiten, maar ook als dividend aan de aandeelhouders worden uitgekeerd als deze te hoog oploopt.

Of een NV/BV voor de hand ligt voor de gewenste samenwerking is de vraag. Om te beginnen is de vraag of er sprake is van een winstoogmerk van de Regio Deal. Volgens de in de considerans van de RDZL opgenomen algemene overwegingen lijkt dat niet het primaire doel.

Bovendien is het de vraag in hoeverre de verschillende belangen van de gemeenten en van de deelnemende civiele partners binnen de structuur van een NV/BV voldoende kunnen worden gewaarborgd.²⁸

²⁷ De verschillen tussen BV en NV zijn voor dit memo niet van belang.

²⁸ Dat wil overigens niet zeggen dat niet op bepaalde uitwerkingsniveau's toch nog met een BV of NV wordt gewerkt. Dat zien men bijvoorbeeld bij Brainport, waar een combinatie van BV, NV en stichting plaats vindt. In de RDZL zien wij daar vooralsnog

V. SAMENVATTING

In deze notitie stond de volgende vraag centraal:

Op welke wijze kan het voorgestelde organisatie-en governance-model juridisch worden vormgegeven en welke variant geniet daarbij de voorkeur?

Wij hebben een tableau geschetst van samenwerking enerzijds via overeenkomsten en nadere overeenkomsten en anderzijds via op te richten structuren al dan niet met rechtspersoonlijkheid.

Op grond van een situatie in een andere regio (Food Valley)²⁹ is geschetst hoe de samenwerking vorm zou kunnen worden gegeven, uitsluitend langs de weg van het sluiten van overeenkomsten en nadere overeenkomsten. Dit heeft als voordeel dat deze wijze van samenwerking relatief snel zou kunnen worden vormgegeven zonder dat nog nadere besluitvorming zou moeten plaatsvinden, zoals wel vereist is indien nieuwe structuren worden gevormd.

Andere mogelijkheden zijn het tot stand brengen van een separate organisatie waarbij onderscheid kan worden gemaakt tussen samenwerkingsvormen op grond van de Wgr en samenwerking in het kader van een civielrechtelijke rechtspersoon.

Daarbij is ook nog aandacht gegeven aan de bijzondere en belangrijke positie van het programmabureau. Hierbij zijn twee voorstelbare modellen geschetst om het programmabureau in te bedden:

- Het programmabureau als centrumgemeenteregeling met daarnaast een samenwerkingsovereenkomst en uitvoeringsovereenkomsten;
- Het programmabureau als onderdeel van een afzonderlijke stichting, ook hier met daarnaast een samenwerkingsovereenkomst en uitvoeringsovereenkomsten.

Daarnaast is ook nog aandacht gegeven aan het vormgeven van de gehele organisatie in NV/BV. Dit laatste model geniet niet de voorkeur.

VI. CONCLUDEREND

Wij menen te kunnen concluderen dat het niet goed voorstelbaar is dat de samenwerking in het kader van de RDZL alleen wordt vormgegeven binnen een Wgr-constructie. Dit biedt toch te weinig armslag voor de deelname door de private partijen. Daarnaast worden in het aangehaalde BMC-advies ook nog diverse nadelen van het werken in Wgr-verband genoemd, voor zover dat dient samen te gaan met private partijen.

Samenwerking uitsluitend door middel van het sluiten van een samenwerkingsovereenkomst (met uitvoeringsovereenkomsten) lijkt, mede omdat dit in een andere Regio Deal al is uitgevoerd, een goede optie. Dit is zeker een goed startpunt om mee te beginnen. Als eerst een samenwerkingsovereenkomst en

geen noodzaak toe.

²⁹ Er zijn ook andere voorbeelden van samenwerking door middel van overeenkomsten bekeken, bijvoorbeeld de SOK Regio Deal Zuid-en Oost Drenthe, de SOK Regiodeal Nordwest-Fryslan, SOK Regiodeal Veluwe. De samenwerkingsconstructie binnen de Regio Deal Food Valley geeft, onder meer vanwege de **gehele structuur** met SOK, uitvoeringsprogramma, monitoringsplan, organogram en roadmap, een format op basis waarvan de samenwerking binnen de RDZL kan worden vormgegeven. Indien wordt gekozen voor een vormgeving door middel van een SOK dan verdient het aanbeveling de verschillende samenwerkingsovereenkomsten te bekijken en daarbij te zoeken naar de structuur die het best aansluit bij de RDZL.

uitvoeringsovereenkomsten worden gemaakt dan kan ervaring worden opgedaan met het werken binnen deze structuur en dan kan dit tevens de opmaat vormen naar het oprichten van een stichting. De diverse gremia uit de samenwerkingsovereenkomst kunnen dan in de stichtingsstructuur worden opgenomen en verder worden uitgewerkt. Op die manier wordt ook beter gewaarborgd dat de samenwerking na afloop van de Regio Deal kan worden voortgezet en is het voor toekomstige partners duidelijker waarbij ze aanhaken. Bovendien kan zo'n stichting gemakkelijker worden ingezet voor eventuele derde-geldstromen en voorts vergroot een stichting de zichtbaarheid naar buiten toe. Een alternatief voor het oprichten van een stichting is verlenging van de overeenkomsten. Ook daarmee kan de samenwerking schaalbaar zijn, maar wij neigen als uiteindelijk model toch meer naar de stichting, die dan voortbouwt op c.q. mede wordt gereguleerd door het bepaalde in de samenwerkingsovereenkomst.

Dat betekent dan wel dat hiertoe besluitvorming dient plaats te vinden in de diverse betrokken gemeenten. Zoals gezegd ligt, als voor een dergelijke structuur wordt gekozen, een stichting het meest voor de hand. Er dient dan wel nog een keuze te worden gemaakt voor een bestuursmodel dan wel een raad van toezichtmodel (Rvt-model). Gelet op de onderliggende verhoudingen tussen de deelnemende gemeenten ligt een bestuursmodel met een AB en een DB meer voor de hand dan een RvT-model, maar een RvT-model kan zeker ook.

De slotconclusie luidt ons inziens dat het werken met (alleen) een samenwerkingsovereenkomst (met nadere overeenkomsten) in eerste instantie een zeer werkbaar model kan zijn. Die samenwerking is dan de opmaat naar de samenwerking binnen een rechtspersoon die dan later wordt opgericht.

Daarbij kan worden gedacht aan het oprichten van een stichting. Als alternatief voor die laatste constructie kan worden gewerkt met een centrumgemeenteregeling voor het programmabureau. Bij dat laatste dienen wel de hiervoor gemaakte opmerkingen uit het BRE-advies met betrekking tot centrumgemeenteregelingen in ogenschouw te worden genomen.

Memo

Aan
Jules Hinssen

Van
mr. Rob de Greef

Datum
5 maart 2025

Betreft
Aandachtspunten oprichting stichting

1. Aanleiding

De Zuid-Limburgse gemeenten willen nauwer gaan samenwerken voor de uitvoering van de Regio Deal Zuid-Limburg. Van de Bunt Adviseurs heeft daartoe een verkenning uitgevoerd onder direct betrokkenen.¹ Wat samenwerkingsvormen betreft geeft dit memo aan dat er grofweg twee mogelijkheden zijn voor het onderbrengen van de gezamenlijke uitvoeringsorganisatie. Deze kan worden ondergebracht bij een gemeente als host ("netwerksamenwerking") of worden ondergebracht in een aparte rechtspersoon ("verzelfstandigde organisatie"). Een regiegroep bestaande uit Maastricht, Sittard-Geleen, Beekdalen en één zetel die rouleert onder de overige gemeenten moet de kar trekken en de uitvoeringsorganisatie aansturen. Er is daarnaast een bestuurlijke klankbordgroep waarin alle betrokken overheden zitten, en waarmee de regiegroep belangrijke besluiten kan afstemmen. In de regiegroep wordt bepaald *wat* moet gebeuren, de uitvoeringsorganisatie gaat over het *hoe*. Een advies van Paulussen Advocaten vertaalt dit eerste memo door naar rechtsvormen.² Er wordt geadviseerd te kiezen voor een stichting. In dit memo wordt nog eens stilgestaan bij die keuze.

2. Voorkeur voor publiekrecht

2.1 Oprichting stichting

De oprichting van en participatie in een stichting wordt beheerst door Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek. De oprichting gebeurt bij een daartoe verrichte rechtshandeling (art. 2:285 lid 1 BW). Een dergelijke rechtshandeling kan in beginsel alleen door natuurlijke personen worden verricht (art. 3:32 lid 1 BW). Omdat een rechtspersoon voor het vermogensrecht gelijk wordt gesteld met een natuurlijke persoon, kan ook een rechtspersoon rechtshandelingen verrichten (art. 2:5 jo. art. 3:32 lid 1 BW). Alleen natuurlijke personen en rechtspersonen kunnen rechtshandelingen naar privaatrecht verrichten. De

¹ Memo Van de Bunt Adviseurs d.d. 20 maart 2024.

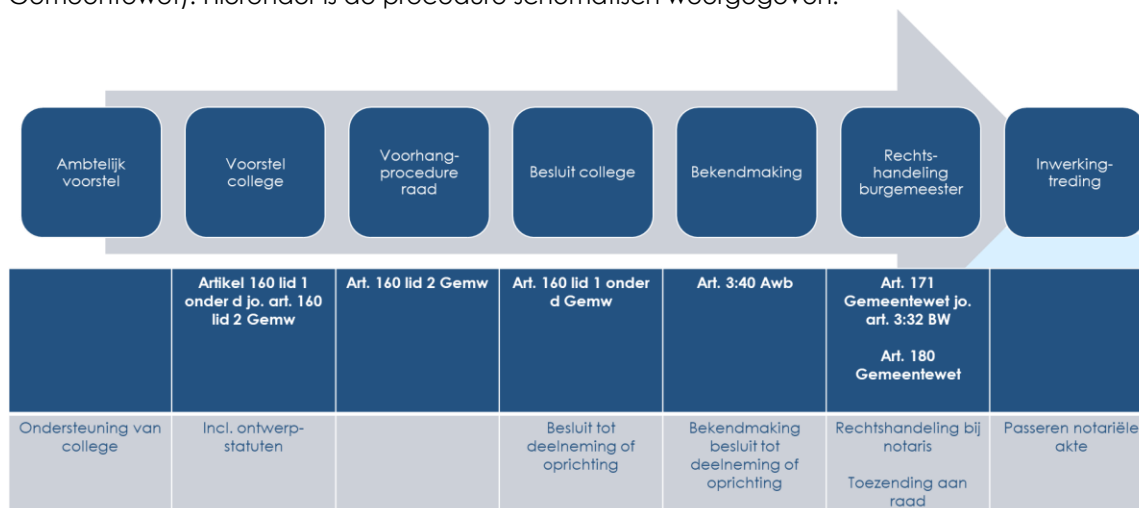
² Advies Paulussen Advocaten d.d. 5 februari 2024.

gemeente is een rechtspersoon (art. 2:1 lid 1 BW) en kan zodoende privaatrechtelijke rechtshandelingen verrichten (art. 2:1 lid 3 jo. art. 2:5 jo. art. 3:32 lid 1 BW).

Omdat de gemeente als rechtspersoon slechts een fictie is, moet de gemeente vertegenwoordigd worden om daadwerkelijk rechtshandelingen te kunnen verrichten. In de Gemeentewet is daarom geregeld dat het college van burgemeester en wethouders beslist tot de privaatrechtelijke rechtshandeling (art. 160 lid 1 onder d Gemeentewet)³, waarna de burgemeester de rechtshandeling daadwerkelijk kan verrichten (art. 171 lid 1 Gemeentewet).⁴ Dit laatste is bij de Aanpassingswet dualisering I nog eens benadrukt:

"In artikel 171, eerste lid, van de Gemeentewet is bepaald dat de burgemeester de gemeente in en buiten rechte vertegenwoordigt. Hieronder valt ook het verrichten van privaatrechtelijke rechtshandelingen. Door het bij de Wet dualisering gemeentebestuur in artikel 160, eerste lid, opgenomen onderdeel e, wordt ook het college bevoegd privaatrechtelijke rechtshandelingen te verrichten. Om onduidelijkheid te voorkomen, wordt die toevoeging in artikel 160 in dit onderdeel geschrapt. Het college blijft bevoegd te besluiten tot privaatrechtelijke rechtshandelingen. Het verrichten van die handelingen blijft een bevoegdheid van de burgemeester."⁵

De bovenstaande procedure is van toepassing bij de oprichting van een stichting door de gemeente (als rechtspersoon). Daarbij geldt wel een extra stap in de procedure. Het college van burgemeester en wethouders mag pas beslissen tot de rechtshandeling *nadat* de gemeenteraad in de gelegenheid is gesteld zijn wensen en bedenkingen aan het college kenbaar te maken (art. 160 lid 2 Gemeentewet). Hieronder is de procedure schematisch weergegeven:



³ Dit is de publiekrechtelijke kant van de rechtshandeling. Tegen de beslissing van het college van burgemeester en wethouders staat echter géén beroep op de bestuursrechter open (art. 8:3 lid 2 Awb).

⁴ De burgemeester kan daartoe ook een ander machtigen (art. 171 lid 2 Gemeentewet), net als dat het college een ander kan mandateren namens hem te beslissen tot de rechtshandeling (art. 10:3 lid 1 Awb).

⁵ Kamerstukken II 2001/02, 28243, nr. 3, p. 8.

2.2 Wensen en bedenkingen gemeenteraad

Het college moet voor de wensen en bedenkingen een ontwerpbesluit aan de gemeenteraad voorleggen, waarbij ook de concept-statuten met de raad worden gedeeld. Het is echter het college dat beslist, niet de gemeenteraad. De gemeenteraad kan die bevoegdheid in juridische zin niet aan zich trekken, maar kan via de wensen en bedenkingen natuurlijk wel in politieke zin sturen op het college van burgemeester en wethouders.

Bij de wensen en bedenkingen moet de gemeenteraad in elk geval toetsen of de oprichting van de stichting wel in het bijzonder aangewezen is voor het openbaar belang dat met de oprichting gediend is. Het college zal in het ontwerpbesluit dus moeten motiveren welk openbaar belang gediend wordt met de oprichting van de stichting en waarom de stichtingsvorm bijzonder aangewezen is. Uit de parlementaire geschiedenis blijkt dat er een voorkeur voor publiekrechtelijke vormgeving is, omdat deze betere waarborgen kent:

"Met het onderhavige wetsvoorstel kiest de regering er echter voor de wettelijke voorkeur voor publiekrechtelijke regeling boven privaatrechtelijke regeling in stand te houden. Artikel 160, tweede lid, Gemeentewet blijft dus van kracht. Reden hiervoor is dat het publiekrecht meer waarborgen biedt ten aanzien van het gebruik van bevoegdheden, besluitvormingsstructuren, beïnvloedingsmogelijkheden, toezicht, democratische controle en openbaarheid. Beleid en wetgeving op het terrein van het overheidsorganisatierecht zijn er al decennia op gericht het ongebreideld gebruik van privaatrechtelijke rechtsvormen door de overheid terug te dringen. Het in stand laten van de voorkeursnorm is ook in lijn met de Bestuursafspraken 2011–2015, waarin is opgenomen dat waar mogelijk publiekrechtelijke samenwerking boven privaatrechtelijke samenwerking wordt verkozen."⁶

Kortom: het bijzondere belang dat met de oprichting van de stichting wordt gediend moet afgewogen worden tegen de publiekrechtelijke waarborgen die niet of verminderd van toepassing zijn. In de statuten van de stichting kunnen natuurlijk ook aanvullende afspraken worden gemaakt waaraan de stichting moet voldoen om tóch zoveel als mogelijk aan de publiekrechtelijke waarborgen te voldoen.

2.3 Gebruik van privaatrechtelijke vormen

In de praktijk wordt nog altijd veelvuldig gebruik gemaakt van privaatrechtelijke rechtspersonen. Veel gehoorde redenen:

- (1) er is een bepaalde mate van aansprakelijkheidsbeperking gewenst;
- (2) er is een bepaalde mate van zelfstandigheid en onafhankelijkheid van de politiek gewenst;
- (3) er is sprake van publiek-private samenwerking, waarbij zowel de overheid als andere partijen middelen inbrengen;

⁶ Kamerstukken II 2012/13, 33691, nr. 3, p. 14.

(4) de samenwerking ziet vooral op doe-taken, niet op de uitoefening van publieke bevoegdheden;

Ad 1) **Aansprakelijkheidsbeperking**

Zowel voor een vennootschap als stichting geldt dat er géén sprake is van een financiële "open eind"-regeling geldt, wat bij openbare lichamen of bedrijfsvoeringsorganisaties wel zo is. Dat betekent echter wel dat aan een vennootschap of stichting geen al te ruime garantstellingen moeten worden gegeven, want dan is alsnog sprake van nagenoeg ongelimiteerde aansprakelijkheid en die weegt dan niet op tegen het (extra) verlies van publiekrechtelijke waarborgen. Deze reden komt als zodanig niet terug in de eerdere adviezen en lijkt zodoende niet aan de orde te zijn.

Ad 2) **Verzelfstandiging**

De Wet gemeenschappelijke regelingen gaat uit van verlengd lokaal bestuur, en daarmee van nauwe banden tussen het samenwerkingsverband en zijn deelnemers (hetgeen blijkt uit de bestuursamenstelling en verantwoordingsrelaties (bestuurlijke banden) en financiële banden. De Wgr voorziet dus niet in mogelijkheden voor zelfstandige, onafhankelijke bestuursorganen (behoudens via een bestuurscommissie ingesteld bij een gemeenschappelijk openbaar lichaam, zoals dat geschiedde bij schadeschappen die vaak mede door het Rijk werden ingesteld).

Het advies van Paulussen Advocaten noemt de voorkeur wel, maar gaat er verder niet echt op in. Ook wordt niet gekeken hoe de waarborgen van publiekrecht toch vorm kunnen worden gegeven wanneer gekozen wordt voor een stichting.

Ad 3) **Publiek-private samenwerking**

Een privaatrechtelijke rechtspersoon kan ook deelnemen in een gemeenschappelijke regeling (art. 93 resp. art. 96 Wgr), maar daarvoor geldt een erg zware procedure waarbij een machtiging bij koninklijk besluit vereist is. Daarnaast moeten ook de statuten van de rechtspersoon in die mogelijkheid voorzien. Voor privaatrechtelijke partijen is het deelnemen in een gemeenschappelijke regeling, met een financiële open eindregeling vaak echter onacceptabel. Dat blijkt ook uit het BMC advies waarnaar Paulussen Advocaten verwijst.⁷ Om die reden ligt bij publiek-private samenwerking een privaatrechtelijke variant meer voor de hand. Daarbij moet natuurlijk wel goed in de gaten worden gehouden dat deze vorm van geïnstitutionaliseerde vorm van publiek-private samenwerking wel voldoet aan de eisen van het Europees recht (geen ongeoorloofde of verkapte staatssteun, geen problemen met aanbestedings- en/of mededingingsrecht). Paulussen noemt overigens wel de nadelen van een gemeenschappelijke regeling, maar niet de voordelen. En enkele nadelen zijn juridisch

⁷ Het verdient wel opmerking dat dit BMC-onderzoek in verre mate onvolledig was omdat er wel degelijk meer publiek-private samenwerkingen via gemeenschappelijke regelingen waren in de tijd dat BMC zijn onderzoek verrichte. Omdat BMC die nooit gezien heeft, lijken de conclusies die men trekt wel heel eenzijdig en ook juridisch kent het rapport meerdere mislagen. Vgl. R.J.M.H. de Greef, N. Jak en R. Nehmelman, 'Kroniek bestuurlijke organisatie', *NTB* 2016/41.

simpelweg niet waar. Besluitvormingsprocessen in een privaatrechtelijke samenwerkingsvorm zijn niet per definitie eenvoudiger. Bij een gemeenschappelijke regeling kan een algemeen bestuur bevoegdheden krijgen en zodoende beslissen over publiekrechtelijke bevoegdheden. Een stichtingsbestuur kan dat nooit, waardoor besluitvorming steeds terug moet naar alle colleges en eventueel raden. Vanuit democratisch perspectief niet nadelig (zoals het advies zegt: “deelnemers behouden hun autonomie”), maar als de stroperigheid en doorlooptijden worden bekeken wel een aandachtspunt. En wat gebeurt er als één gemeente niet positief beslist? Een stichtingsbestuur kan geen bindende besluit opleggen aan gemeentebesturen, een algemeen bestuur van een openbaar lichaam kan dat wel. Men moet dan meewerken aan de uitvoering (art. 10a Wgr). Dat leidt dus juist tot minder lange besluitvormingslijnen en minder risico op stroperigheid.

Bij louter publiek-publieke samenwerking (tussen uitsluitend overheden) gelden de hier vernoemde aandachtspunten ook, maar zijn deze vaak minder complex. Daar past een gemeenschappelijke regeling in beginsel beter, tenzij sprake is van een van de andere genoemde redenen. Paulussen Advocaten lijkt hier ook van uit te gaan. Daarnaast geeft dat advies aan dat een mengvorm van gemeenschappelijke regeling (de publieke kant) en een stichting (voor de publiek-private kant) ook tot de mogelijkheden behoort. Dit is feitelijk wat in de regio Zuidoost Brabant gebeurt. De Metropoolregio Eindhoven (een openbaar lichaam in de zin van de Wgr) ziet op de publiekrechtelijke kant, de stichting Brainport Eindhoven op de privaatrechtelijke kant. In het kader van het Nationaal Programma Groningen werd ook geadviseerd om die kant op te gaan, om zowel de betrokkenheid van alle overheden goed te borgen, als ook om recht te doen aan de positie van private partijen. Overigens komt het ook voor dat juist wél met een gemeenschappelijke regeling wordt gewerkt: de Regio Achterhoek werkt op die manier. Via de Achterhoek Board wordt de publiek-private kant ingevuld.

Ad 4) **Doe-taken**

Een stichting is uitgesloten wanneer publiekrechtelijke bevoegdheden op eigen titel moeten worden uitgeoefend. Het gesloten stelsel van bevoegdheden dat ten grondslag ligt aan de Gemeentewet (en de Provinciewet en Wet gemeenschappelijke regelingen) laat het niet toe dat publiekrechtelijke bevoegdheden worden geattribueerd (art. 160 lid 1 onder b Gemeentewet) of gedelegeerd aan een privaatrechtelijke rechtspersoon (art. 10:15 Awb).⁸ Delegatie aan het bestuur van een gemeenschappelijk openbaar lichaam, het bestuur van een bedrijfsvoeringsorganisatie of aan een gemeenschappelijk orgaan is juist wél toegestaan (art. 30 lid 1 Wgr). De Wet gemeenschappelijke regelingen is juist ingericht op een dergelijke delegatie.⁹ Mandatering van bevoegdheden aan het

⁸ Zie en ABRvS 27 januari 2021, ECLI:NL:RVS:2021:176 (*Stichting Cultuur Eindhoven nr. 2*). Zie nader R.J.M.H. de Greef, 'Stichting Cultuur Eindhoven: het gesloten stelsel van de Gemeentewet revisited', *JBplus* 2021/5.

⁹ Vgl. R.J.M.H. de Greef, 'Een vrije keuze tussen delegatie en mandaat bij intergemeentelijke samenwerking?', *JBplus* 2019/4, p. 3-14.

stichtingsbestuur of medewerkers van de stichting kan in beginsel wél (art. 10:3 lid 1 Awb), maar dat maakt de stichting nog niet verantwoordelijk (art. 10:1 en art. 10:2 Awb). Overigens kan een gemeenschappelijke regeling ook uitsluitend doe-taken uitvoeren, dus het argument van doe-taken kan nooit alleen doorslaggevend zijn.

2.4 Deelneming: gemeente als bestuurslid

Het bovenstaande geldt onverkort wanneer een gemeente gaat deelnemen in de stichting. Deelneming bij een stichting is overigens een bijzonder paradoxale uitdrukking, nu een stichting géén leden kent en evenmin aandeelhouders. Bij een kapitaalvennootschap is immers sprake van deelneming wanneer de gemeente aandeelhouder wordt en zodoende stemrecht krijgt in de algemene vergadering, hetgeen ook geldt wanneer een gemeente lid wordt van een vereniging of coöperatie. Een aandeelhouder of lid kan zijn stem- en vergaderrecht in beginsel inzetten om zijn eigen belangen te dienen (in het geval van de gemeente dus de eigen gemeentelijke belangen).¹⁰

De stichting kent echter geen algemene vergadering, maar slechts een bestuur. Ook wanneer dit bestuur bestaat uit een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur, dan geldt dat de leden van deze besturen allen stichtingsbestuurders zijn. De gemeente (de rechtspersoon) kan als bestuurder van de stichting worden aangewezen, waarmee voldaan is aan de 'deelnemingseis' van artikel 160 lid 2 Gemeentewet (er is dan overigens ook automatisch sprake van een bestuurlijk belang in de zin van artikel 1 BBV). Is een gemeentebestuurder of gemeenteambtenaar als natuurlijke persoon als stichtingsbestuurder aangewezen, dan zit deze persoon daar op persoonlijke titel en is er zodoende geen sprake van gemeentelijke 'deelneming'. Artikel 160 lid 2 Gemeentewet is dan niet van toepassing (en er is evenmin sprake van een bestuurlijk belang in de zin van artikel 1 BBV).

Wanneer de gemeente (als rechtspersoon) als stichtingsbestuurder wordt aangewezen, dan blijft gelden dat de gemeente vertegenwoordigd dient te worden. Daarbij geldt hetzelfde als hierboven beschreven: de gemeente wordt vertegenwoordigd door de burgemeester of een door de burgemeester gemachtigde. Bij de totstandkoming van de Provinciewet is op deze rol van de commissaris van de Koning (die in deze dezelfde verantwoordelijkheden heeft als de burgemeester):

"In het algemeen zal de commissaris of een door hem op grond van artikel 175, tweede lid, aan te wijzen persoon de provincie vertegenwoordigen in de vergadering van aandeelhouders. Artikel 175 van het wetsvoorstel bepaalt immers dat de commissaris van de Koning de provincie in en buiten rechte vertegenwoordigt. Het stemgedrag in die vergadering kan echter niet door de commissaris alleen worden

¹⁰ HR 30 juni 1944, NJ 1944/465 (Wennex). Zie ook HR 13 november 1959, NJ 1960/472 (Melchers), HR 19 februari 1960, NJ 1960/473 (Aurora), Hof Amsterdam (OK) 28 maart 2013, ECLI:NL:GHAMS:2013:BZ9658 (AAA Group) en Hof Amsterdam (OK) 12 oktober 2016, ECLI:NL:GHAMS:2016:4056 (Delta Lloyd).

bepaald. Afhankelijk van de taken van de vennootschap en van de bevoegdheidsverdeling binnen de provincie, zal de vertegenwoordiger van de provincie gedeputeerde staten of provinciale staten bij zijn standpuntbepaling moeten betrekken. Vertegenwoordiging geeft immers niet het recht naar eigen mening daarover te beslissen. Het in te nemen standpunt zal in de regel gebaseerd moeten worden op wat aan de hand van interne regelingen of beraadslagingen van het provinciaal bestuur is afgesproken."¹¹

De burgemeester is over zijn handelen of over het handelen van de gemachtigde volledig verantwoording schuldig aan de gemeenteraad (art. 180 lid 1 Gemeentewet).¹² Dat betekent echter niet dat de burgemeester of zijn gemachtigde ook mag handelen in het belang van de gemeente. Een stichtingsbestuurder heeft zich immers altijd te richten naar het belang van de stichting en de met de stichting verbonden onderneming of organisatie (art. 2:291 lid 3 BW).¹³ Is er sprake van een tegenstrijdig belang (wanneer het eigen gemeentelijke belang en het belang van de stichting niet met elkaar in overeenstemming zijn) dan dient de burgemeester of gemachtigde zich te onthouden van stemming in het bestuur en mag hij ook niet deelnemen aan de beraadslagingen (art. 2:291 lid 6 BW).

De burgemeester of zijn gemachtigde mag dus niet zomaar onverkort de gemeentelijke belangen inbrengen in het stichtingsbestuur, zoals dat bij een algemene vergadering bij een kapitaalvennootschap of vereniging of bij het algemeen bestuur van een gemeenschappelijk openbaar lichaam wél mag. Wanneer alle stichtingsbestuurders een tegenstrijdig belang hebben, dan is de raad van commissarissen bevoegd te beslissen. Is er geen raad van commissarissen dan mag het bestuur tóch beslissen onder schriftelijke vastlegging van de overwegingen die aan het besluit ten grondslag liggen (art. 2:291 lid 6 BW). Er moet dus goed nagedacht worden over hoe om te gaan met eventuele tegenstrijdige belangen wanneer gekozen wordt voor het door Paulussen Advocaten geschetste Bestuursmodel.

2.5 Gemeente als commissaris/toezichthouder

Voor de volledigheid wordt hier nog opgemerkt dat de gemeente *niet* kan worden aangewezen als commissaris of toezichthouder. Alleen natuurlijke personen komen daarvoor in aanmerking (art. 2:292a lid 1 BW). Bij naamloze vennootschappen en besloten vennootschappen gold dat al langer, sinds de Wet bestuur en toezicht rechtspersonen geldt dat ook bij stichtingen. Bij de invoering van deze eis bij kapitaalvennootschappen werd opgemerkt:

¹¹ *Kamerstukken II* 1988/89, 19836, nr. 9, p. 106.

¹² Een gemeentelijke onderzoekscommissie kan om die reden ook onderzoek doen naar het handelen van de burgemeester of zijn gemachtigde binnen de algemene vergadering (art. 155a Gemeentewet).

¹³ *Kamerstukken II* 2015/16, 34491, nr. 3, p. 2 en 4-5. Voor een bestuurder bij een naamloze vennootschap en besloten vennootschap gold dit al langer (*Kamerstukken II* 2008/09, 31763, nr. 3, p. 10). Overigens gold het voor stichtingsbestuurders ook al voor de invoering van de Wet bestuur en toezicht rechtspersonen, zie Rb. Den Haag 11 juli 2018, ECLI:NL:RBDHA:2018:8328 en Rb. Gelderland 11 juni 2019, ECLI:NL:RBGEL:2019:3247.

"Anders ligt het naar de mening van de aan het woord zijnde leden met de figuur van de rechtspersoon-commissaris. De commissaris-functie vraagt een persoonlijke taakvervulling en de in de memorie van toelichting gegeven argumenten voor het optreden van de rechtspersoon-bestuurder gelden nauwelijks voor de rechtspersoon-commissaris. De bezwaren vanuit het gezichtspunt van de in de onderneming werkzame personen gelden hier te sterker. Deze argumentatie komt mij overtuigend voor. [...] Voor zover mij bekend, komt de figuur van de commissaris-rechtspersoon niet of nauwelijks voor. Er heeft zich hier geen praktijk gevormd zoals bij de rechtspersoon-bestuurder. Gezien de bezwaren die in het algemeen kunnen worden aangevoerd tegen benoeming van rechtspersonen in functies die een persoonlijke taakvervulling eisen, lijkt het mij dan ook beter deze in elk geval voor de commissarisfunctie te verbieden. In de nota van wijzigingen wordt dit uitgewerkt."¹⁴

Een commissaris handelt dus altijd op persoonlijke titel, ook wanneer deze 'toevallig' ook gemeentebestuurder of -ambtenaar is. De commissaris is dan ook géén verantwoording verschuldigd aan de gemeenteraad. In de memorie van antwoord bij de Provinciewet schrijft de regering:

"Anders wordt het als een lid van het provinciaal bestuur wordt aangewezen als commissaris van de vennootschap. In die hoedanigheid is hij gehouden alleen de belangen van de vennootschap te behartigen. In dat geval zal een ander lid van het provinciaal bestuur de provincie in de vergadering van aandeelhouders moeten vertegenwoordigen."¹⁵

De commissaris moet overigens, net als de stichtingsbestuurder, altijd handelen in het belang van de stichting en de daarmee verbonden onderneming of organisatie (art. 2:292a lid 2 BW). En net als bij stichtingsbestuurders moet de commissaris zich onthouden van stemming en deelneming aan de beraadslagingen in de raad van commissarissen wanneer hij een tegenstijdig belang heeft (art. 2:292a lid 7 BW). In de nota naar aanleiding van het eindverslag bij de Provinciewet werd het hierboven ingenomen standpunt van de regering iets vertroebeld:

"Als het besluit tot oprichting van of deelneming in een privaatrechtelijke organisatie eenmaal is genomen en goedgekeurd, dan is de wijze waarop verantwoording wordt afgelegd uiteraard een zaak tussen provinciale staten en gedeputeerde staten en eventueel de commissaris van de Koning, binnen de regels die de Provinciewet daarvoor stelt. Daarbij hoeft naar ons oordeel niet per se sprake te zijn van een competentieprobleem voor een lid van het provinciaal bestuur, als deze als commissaris van een vennootschap de belangen van de vennootschap moet behartigen. Uiteindelijk werd oprichting van of deelneming in de vennootschap ook in het provinciaal belang geacht. Bovendien is hij gehouden desgevraagd inlichtingen te verschaffen aan provinciale staten (artikelen 167 en 179 van het wetsvoorstel)."¹⁶

¹⁴ Kamerstukken II 1983/84, 16631, nr. 6, p. 17.

¹⁵ Kamerstukken II 1988/89, 19836, nr. 9, p. 107.

¹⁶ Kamerstukken II 1989/90, 19836, nr. 15, p. 34-35.

In de memorie van antwoord bij de Gemeentewet lijkt de regering er van uit te gaan dat wanneer een wethouder of burgemeester zitting neemt in een raad van commissarissen of bestuur van een privaatrechtelijke rechtspersoon, hij dit altijd doet als vertegenwoordiger van het college en dat hij zodoende altijd ex artikel 169 lid 1 Gemeentewet verantwoording schuldig is aan de gemeenteraad.¹⁷ Dat staat dus haaks op de dwingendrechtelijke bepalingen uit het Burgerlijk Wetboek. De regering lijkt de commissaris van een vennootschap te zien als een vertegenwoordiger van de provincie (mits deze persoon ook lid is van het provinciebestuur), en daarom geldt een verantwoordingsplicht. Nu de commissaris altijd een natuurlijke persoon moet zijn valt niet in te zien hoe deze natuurlijke persoon, die nota bene onafhankelijk toezicht moet houden, kan optreden *namens* de provincie en daarover verantwoording schuldig is. Dat tast die onafhankelijkheid volledig aan. Dat één persoon mogelijk meerdere functies heeft doet daaraan niets af: de verantwoordingsplicht van de Provinciewet geldt immers alleen voor het door gedeputeerde staten gevoerde bestuur, niet voor handelingen gedaan in een andere hoedanigheid. Daarbij is het niet relevant of het belang van de vennootschap, dat door de commissaris gediend moet worden, overeenkomt met het belang van de provincie. Gezamenlijke belangen leiden als zodanig immers niet tot een vertegenwoordigingsbevoegdheid noch een verantwoordingsplicht. Overigens kan de dubbelfunctie van ambtsdrager, waaronder het handelen in de functie buiten het provinciebestuur, op grond van de vertrouwensregel wel een reden voor ontslag zijn.

Het zitting nemen in een raad van commissarissen kan nooit leiden tot 'deelneming' in de stichting in de zin van artikel 160 lid 2 Gemeentewet, nu de betreffende persoon daar uitsluitend op persoonlijke titel kan zitten. Om deze reden past het door Paulussen geschetste raad van toezichtmodel niet voor deze vorm van samenwerking. De gemeentebesturen kunnen dan nergens hun eigen belangen inbrengen. Gemeentebestuurders die op persoonlijke titel handelen binnen een overheidssamenwerking is zéér onwenselijk.

3. Conclusie

3.1 Stichting voor bestuurlijke samenwerking

Een stichting is niet bijzonder aangewezen voor een publiek-publieke samenwerking. Er is geen bijzondere motivatie waarom een stichting in deze noodzakelijk is en hetzelfde niet via publiekrechtelijke weg (een gemeenschappelijke regeling) kan worden bereikt. Verder is niet ingegaan op hoe het gebrek aan toepasselijkheid van allerlei publiekrechtelijke waarborgen wordt gemitigeerd.

¹⁷ *Kamerstukken II 1988/89, 19403, nr. 3, p. 74.* Ook in de nota naar aanleiding van het eindverslag kwam de regering tot de conclusie dat de vertegenwoordiging door een wethouder in een privaatrechtelijke rechtspersoon wél onder de verantwoordingsplicht van het college valt (*Kamerstukken II 1989/90, 19403, nr. 16, p. 30*). Bij de statuten zou daaraan nader invulling kunnen worden gegeven, aldus de regering.

Verder moet goed gekeken worden naar hoe gemeentebesturen hun eigen belangen kunnen behartigen in de samenwerking. Een stichting is immers van nature géén samenwerkingsvorm (kent geen leden), waar een vereniging, coöperatie, besloten vennootschap of naamloze vennootschap dat nu juist wel zijn. Zij hebben een algemene vergadering waarin die samenwerking tot uitdrukking komt. Dat geldt ook voor het algemeen bestuur van een openbaar lichaam in de zin van de Wet gemeenschappelijke regelingen. Toch wordt voorgesorteerd op een stichting. Een stichting is juist een goede rechtsvorm wanneer een verre mate van verzelfstandiging gewenst is. Dat is bijvoorbeeld binnen een gemeenschappelijke regeling weer moeilijk vorm te geven. Verzelfstandiging betekent wel dat colleges én gemeenteraden verder op afstand worden gezet en zich niet of nauwelijks kunnen en mogen bemoeien met de dagelijkse uitvoering. Zij komen wel in beeld wanneer eventueel publiekrechtelijke bevoegdheden moeten worden uitgeoefend: die bevoegdheid kan *niet* worden overgedragen aan een stichtingsbestuur.

3.2 Stichting voor publiek-private samenwerking

Een stichting is wél bijzonder aangewezen voor een publiek-private samenwerking omdat daar geen goed publiekrechtelijke alternatief voor handen is. De Wet gemeenschappelijke regelingen is niet toegesneden op een dergelijke samenwerking, en zeker niet op het incorporeren in de samenwerking van private belangen. Dat wil overigens niet zeggen dat dat überhaupt niet kan, maar het is uitermate ingewikkeld. Dat laat onverlet dat nog steeds moet worden gekeken hoe publiekrechtelijke waarborgen zoals democratische controle, openbaarheid/transparantie etc. gewaarborgd worden.

3.3 Tussenvorm?

Wanneer een stichting voor multiple helix-samenwerking het einddoel is, dan is het logisch dat nu al daarop voorgesorteerd wordt. Het optuigen van een gemeenschappelijke regeling is te ingewikkeld als deze binnen afzienbare tijd weer geliquideerd moet worden. Maar dan moet die stap wel binnen afzienbare tijd gezet worden: anders is gewoon sprake van een pure overheidssamenwerking.

Dat wordt anders wanneer gekozen wordt voor een gemengd met een gemeenschappelijke regeling voor het publiek-publieke deel van de samenwerking en een stichting voor de publiek-private kant. De bestuurlijke klankbordgroep is dan het algemeen bestuur van het openbaar lichaam, de regiegroep het dagelijks bestuur. Het dagelijks bestuur neemt ook zitting in het stichtingsbestuur tezamen met private partijen. De stichting kan dan later worden opgericht tezamen met de private partijen. Het openbaar lichaam kan daar dan toe beslissen (art. 31a Wgr) en de gemeenten hoeven daarin geen directe rol te hebben.

Concept Begroting 2025		begroting	dekking rijksmiddelen	dekking btw compensatiefonds	dekking regio cofi RDZL	dekking regio dekking RSZL
Personeelskosten indicatief		400.000				
directeur (0,8 fte - 1 fte) (pm)						
dealmaker (0,8 fte)						
programmamanagement (0,6 fte)						
Public affairs & fondsenwerving (0,6 fte)						
Inhuur diensten (via regiokassier)		28.080				
Management ondersteuning (0,5 fte)		37.440				
Communicatie (0,2 fte)	pm					
Finance & control	pm					
HRM	pm					
Lobby	pm					
subtotaal		465.520	87.000	63.000	150.000	165.520
Programmalasten 2024-2027						
Programmalijn 1		17.000.000	8.224.286	285.714	8.500.000	
Programmalijn 2		10.200.000	5.042.850	57.150	5.100.000	
Programmalijn 3		9.600.000	4.571.429	228.571	4.800.000	
Programmalijn 4		2.000.000	968.452	31.548	1.000.000	
Evaluatie & monitoring		50.000				50.000
subtotaal		38.850.000	18.797.017	602.983	19.400.000	50.000
Kantoorkosten						
Telefonie/internet						
Contributie/abonnementen						
Kantoorartikelen/drukwerk						
Automatisering						
Verzekeringen alg.						
subtotaal		15.000				15.000
Huisvesting						
Huur bedrijfsruimte						
Schoonmaak						
subtotaal		10.000				10.000
Verkoopkosten						
Representatie		5.000				5.000
Communicatie		30.000				30.000
Overige verkoopkosten	pm					
subtotaal		35.000				35.000
Adviseurs						
Administratie & accountantskosten		15.000				15.000
Overige adviseurs		50.000				50.000
subtotaal		65.000				65.000
Financiële kosten						
Bankkosten		500				500
subtotaal		500				500
Overige algemene bedrijfsvoeringskosten	pm					
(rente-) baten	pm					
PM posten		50.000				50.000
TOTAAL		39.491.020	18.884.017	665.983	19.550.000	391.020

Toelichting
Personeelskosten
kosten directeur voorafslag PM in afwachting van def. invulling
begroot op basis van werkelijke kosten OIK plus 25% opslag werkgeverslasten
inhuur diensten extern: begroot op basis van offerte
inhuur diensten intern (regiokassier): op basis van gerealiseerd aantal uren x tarief

Programmalasten
btw compensatie op basis van def. prognose aan rijk nov. 2024
programmalasten uitgaafpatroon: 2025 betaalbaarstelling 90% aan subsidiebeschikkingen / 2027 betaalbaarstelling 10% op basis van definitieve vaststelling subsidiebijdragen projecten RDZL #4
evaluatie & monitoring benchmark ESZL/ indicatief onder EU aanbestedingsnorm

Kantoorkosten
benchmark ervaringsgegevens ESZL
verzekeringen alg: bestuurdersaansprakelijkheid/ inboedel/ aansprakelijkheid (events???)

Huisvesting
benchmark ESZL

Verkoopkosten
benchmark ESZL
communicatie: raming uitvoeringskosten 2025 wo uitrollen merkenstrategie

Adviseurs
A&A: regionaal via regiokassier, regionale bijdrage samenwerkingsverband rechtstreeks naar de stichting en daarmee noodzaak voeren financiële administratie, verantwoording & control
Overige adviseurs: verwerven derde geldstromen / inhuur subsidiebureau's

PM post
prognose (monitoren en bijsturen)

DEKKING 2025
Rijksbijdrage
19.400.000,- € programmakosten / 600.000,- € VAT kosten/ 150.000,- € p.j.
Verplichte cofi regionaal vanuit de regio
19.400.000,- € programmakosten / 600.000,- € VAT kosten/ 150.000,- € p.j.
gemeentelijke bijdrage financiering programmabureau
voor 2025 vast te stellen op 5,- € per inwoner

Samenwerking Zuid-Limburg



Raadsinformatiesessie Eijsden-Margraten
Jules Hinssen | 25 maart 2025





Een paar vragen in Mentiometer

scan de QR code of ga naar
www.menti.com/al5unczrdo7p

Agenda Zuid-Limburg

maatschappelijke opgaven



Maatschappelijk brede welvaart

- Versterking uniek heuvellandschap
- Investeren in kennisintensieve en grensoverschrijdende economie
- Versnellen circulaire economie
- Versterken gezonde en veilige leefomgeving (wijken en kernen)





Regio Deal Zuid-Limburg

samen maken we Nederland groter

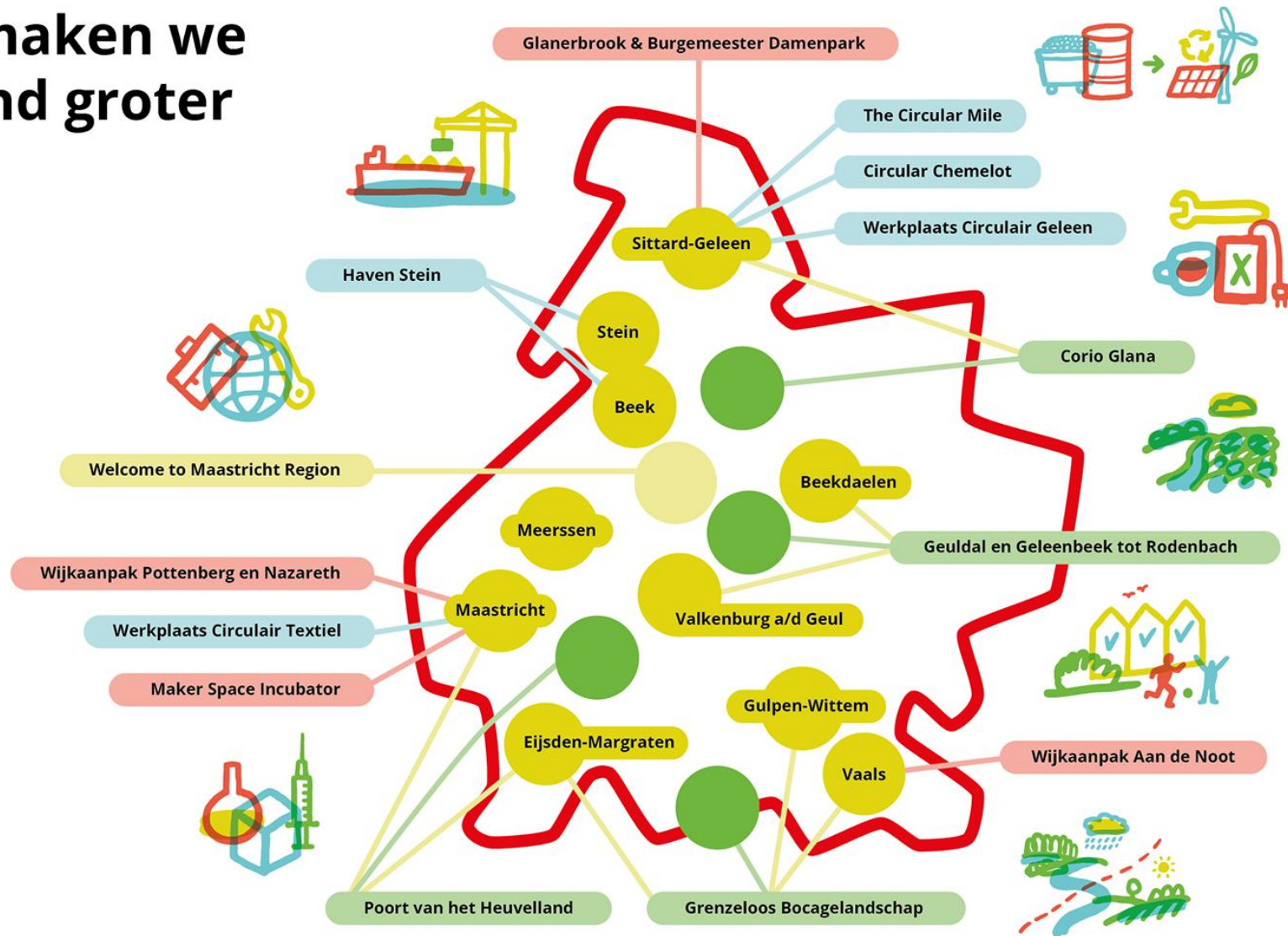


Regio Deal 4^e tranche

- november '23 covenant met Rijk
- 10 samenwerkende gemeenten
- voor 361.000 inwoners
- 4 programmaliijnen
- 14 projecten
- 40 miljoen euro cofinanciering



samen maken we nederland groter



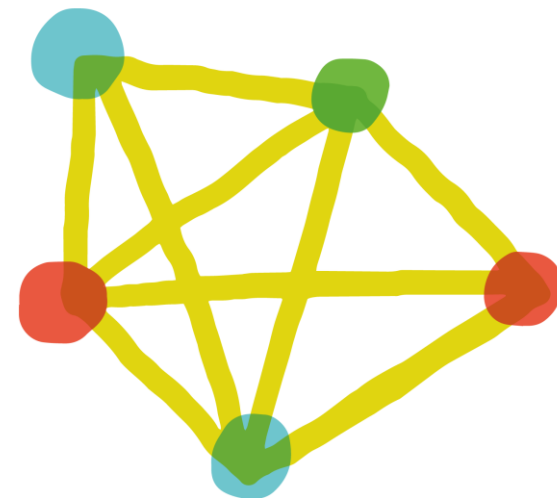
- Sterke en gezonde gemeenschappen
- Versterken uniek landschap
- Circulaire economie en samenleving
- Internationaliseren arbeidsmarkt Zuid-Limburg

Regio Deal 6^e tranche

- toegezegd in februari 2025
- 10 miljoen euro cofinanciering
- gebaseerd op pijlers Agenda Zuid-Limburg
- samenwerking Stadsregio Parkstad Limburg
- toewerken naar convenant (september 2025)



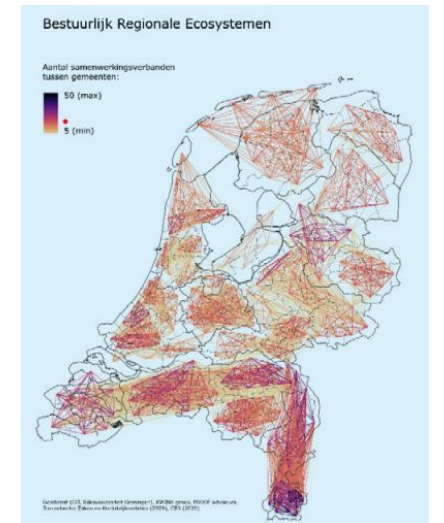
Structuur voor Samenwerking Zuid-Limburg



Waarom ook alweer?

Rapport Berenschot en Rijksuniversiteit Groningen:

- ontbreken coördinatie en uitvoeringskracht
- urgentie regionale opgaven vraagt actie
- veel (onrendabele) samenwerkingsverbanden
- behoefte aan korte lijnen en gedeeld actieperspectief



Kansen inkoppen

- meer directe publieke waardecreatie
- effectueren ongerealiseerd BRP 12%
- focus aanbrengen en gelijkwaardige samenwerking
- vanuit intrinsieke betrokkenheid en aanvullende kwaliteiten



Redenen en opzet stichtingsvorm

- rapport Van de Bunt: maatschappelijke opgaven vereisen multi-helix samenwerking > stichtingsvorm passend
- doel: binnen 2 jaar met **private partijen** in uitvoering én bestuur
- groeimodel: start met gemeenten en Regio Deals 4^e + 6^e tranche
- stip op horizon: samenwerking schaal Zuid-Limburg, bundeling van initiatieven en programma's

Stichtingsstructuur

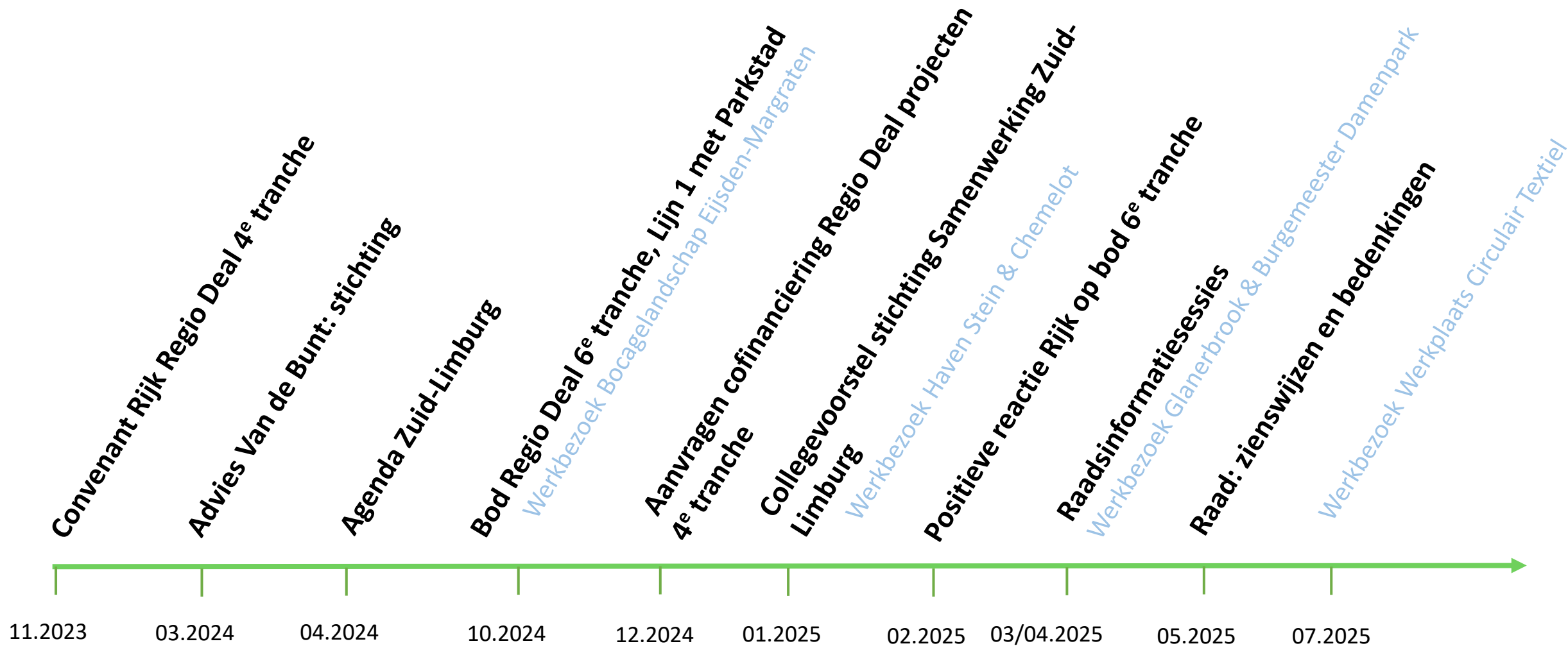


Stichting Samenwerking Zuid-Limburg

- 10 gemeenten toezichthoudend bestuur > neemt hoofdbesluiten
- 4 leden uitvoerend bestuur > mix gemeenten
- start: kerngroep tot 2026 (Beekdaelen, Maastricht, Sittard-Geleen) > na verkiezingen keuze aan tien gemeenten
- Binnen twee jaar private partij opnemen
- faciliterend programmabureau
- kosten: € 1 per inwoner + 3% uit Regio Deal financiering

Elkaar kennen en waarderen

- werken aan ontmoetingen middels projectbezoeken in 2025 en 2026
- Projectbezoeken bevorderen elkaar kennen, delen van kennis over projecten én kruisbestuiving tussen projecten
- onderhouden relatie met rijk, link met Elke regio telt en NOVEX



Planning

- voorstel besluitvorming maart '25
- raadsinformatiesessies maart-april '25
- zienswijzen en bedenkingen gemeenteraden april-mei '25
- definitief besluit Colleges juni '25





Een laatste vraag in Mentiometer

scan de QR code of ga naar
www.menti.com/al5unczrdo7p



Overwegingen en aandachtspunten?

volg ons op LinkedIn en
schrijf je in voor onze nieuwsbrief
via: www.regiodealzuidlimburg.eu



Memo

Aan: Commissie BSM

Van: wethouder P. Franssen

Datum: 20 mei 2025

Onderwerp Beantwoording technische vragen inzake raadsvoorstel BD 009
Deelname Stichting Samenwerking Zuid-Limburg

Inhoud:

Door de fractie PRO Gulpen-Witterm zijn onderstaande technische vragen gesteld over het raadsvoorstel BD 009 Deelname Stichting Samenwerking Zuid-Limburg. Onderstaand treft u de beantwoording aan.

Vraag 1:

Graag nadere toelichting op de term multi helix

Antwoord 1:

Multi helix is het begrip dat we gebruiken om de aard van samenwerking bij de opgaven te duiden. Het is niet de overheidsinzet die de impact bepaalt, maar de wisselwerking tussen overheden, inwoners kennisinstellingen, maatschappelijke organisaties en private partijen.

Dat kan de Universiteit Maastricht zijn, Zuyd Hogeschool, een woningcorporatie, gezondheidsinstelling, inwoners, agrariërs, Chemelot, bedrijven etc.

De website Regio Deal maakt dit verder duidelijk (<https://regiodealzuidlimburg.eu/>)

Vraag 2:

Wat is de invloed van de raad op de op te richten stichting. Hoe anders is dat als er gekozen zou zijn voor een GR.

Antwoord 2:

De invloed van de raad is en blijft het begrotingsrecht. De raad beslist over middelen (inwonerbijdrage).

Vraag 3:

Welke concrete meetbare doelen gaan we hiermee voor de gemeente Gulpen-Wittern halen?

Antwoord 3:

De oprichting van de stichting op zich leidt niet tot een concreet meetbaar doel. Bij de toekenning van de Regio Deal 4^e tranche was één van de voorwaarden vanuit het rijk het inrichten van een governance structuur. Met de oprichting van de Stichting Samenwerking Zuid-Limburg wordt hieraan voldaan.

Het bestuur van de stichting gaat ook niet over de uitvoering, maar is bedoeld voor de samenwerking op hoofdlijnen, alsmede voor het binden van en het groter en sterker maken van de samenwerking met partners in heel Zuid-Limburg.

In februari dit jaar is bekend geworden dat het rijk 10 miljoen heeft gereserveerd als Rijksbijdrage voor de te sluiten Regio Deal.

Het is nu aan de regio om de eerdere propositie te concretiseren.

Concreet gaat het om de volgende drie lijnen:

1. Werken aan een grens overstijgende en innovatieve kennis- en kunde economie;
2. Het versterken van ons unieke landschap;
3. Sterke en gezonde gemeenschappen (waaronder gebiedsgerichte aanpakken).

De werkgroepen per themalijn zullen hun input leveren aan de overkoepelende kerngroep, zodat deze de gebundelde propositie eind mei bij het rijk kan aanleveren.

In september/oktober wordt verwacht dat er een convenant met het rijk kan worden afgesloten.

Nadat dit convenant daadwerkelijk is afgesloten, kunnen concrete projecten ingediend worden. Het betreft hier regionale/gemeente overstijgende projecten, waarbij tevens cofinanciering gevraagd wordt.

Momenteel zijn er binnen onze gemeente (nog) geen (nieuwe) projecten. Wel participeert onze gemeente in het project Grenzeloos Bocagelandschap (4^e tranche Regio Deal, lijn Versterken uniek landschap, <https://regiodealzuidlimburg.eu/projecten/grenzeloos-bocagelandschap>).



Memo

Aan: Gemeenteraad

Van: wethouder Franssen

Datum: 27 mei 2025

Onderwerp Stichting Samenwerking Zuid-Limburg

Inhoud: Bijdrage Provincie Limburg aan Regiodeal Zuid-Limburg

Beste raadsleden,

Zoals tijdens de commissievergadering BSM d.d. 22 mei 2025 toegezegd kan ik U mededelen dat de Provincie Limburg 5 miljoen euro heeft toegezegd als provinciale bijdrage aan de Regiodeal Zuid-Limburg. Rondom deze toezegging moet nog besluitvorming in Gedeputeerde en Provinciale Staten plaatsvinden.

Op dit moment is nog niets bekend over de verdeling van deze middelen binnen de gedefinieerde programmalijnen van de Regiodeal 6^e tranche dan wel een verdeling van de middelen over de deelregio's.

Ik vertrouw erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Wethouder P. Franssen



Memo inlichtingen gemeenteraad

Aan : commissie BSM

Van : Het college van B&W

Afdeling : Bestuurs- en directieondersteuning

Raadsnummer : BD 009

Dossiercode : IB.25.0130

Onderwerp : Vragen inzake het Middengeboed n.a.v. het raadsvoorstel Deelname Stichting Samenwerking Zuid-Limburg

Datum : Dinsdag 3 juni 2025

Naar aanleiding van schriftelijk ingediende vragen van de fractie DOE'22 over het onderwerp 'BD 009 - Deelname stichting Samenwerking Zuid-Limburg', volgt in deze memo de beantwoording op de vragen.

Vraag 1

Wat maakt dat het college meer vertrouwen heeft in het nieuwe samenwerkingsverband Zuid-Limburg dan in het samenwerkingsverband Middengebied?

Antwoord

Het college gelooft in regionale samenwerking om vraagstukken die intergemeentelijk spelen samen op te pakken. Het oprichten van een nieuw samenwerkingsverband is de volgende logische stap hierin.

Vraag 2

Wat heeft het samenwerkingsverband Middengebied onze gemeente inhoudelijk opgeleverd?

Antwoord

Op een aantal thema's heeft het Middengebied bijgedragen aan daadwerkelijke realisatie van projecten zoals o.a. de Agrarische scan, Gezonde basisschool van de toekomst en

Bocagelandschap. Anderzijds heeft het ons ook inzichten gegeven waardoor we een volgende stap in een ontwikkeling hebben kunnen zetten of wellicht tot andere inzichten zijn gekomen.

Vraag 3

Hoe lang heeft de samenwerking Middengebied bestaan?

Antwoord

De samenwerking heeft een 6-tal jaren bestaan, op basis van vrijwilligheid, zonder formele entiteit.

Vraag 4

Is het samenwerkingsverband Middengebied formeel opgeheven? Zo ja, hoe en wanneer is dat gedaan?

Antwoord

Omdat er geen formele entiteit was, is deze dus niet opgeheven. Het gedachtegoed, de intentie en alles wat daarbij hoort brengen wij onder in het nieuwe samenwerkingsverband Zuid-Limburg.

Vraag 5

Wat is de rol van de gemeenteraad in het opheffen van de samenwerking in het Middengebied?

Antwoord

Zie antwoord op vraag 4.

Vraag 6

Wat gebeurt er met de functionaris die was aangesteld voor het Middengebied?

Antwoord

De functionaris die hiervoor was aangesteld, heeft onze organisatie per 28-02-2022 verlaten en de vrijgevallen uren zijn daarna niet meer ingevuld.

Vraag 7

Wat gebeurt er met de inhoudelijke kernpunten van het Middengebied?

Antwoord

Zoals al aangegeven bij vraag 4 brengen wij dit in bij het nieuwe samenwerkingsverband Zuid-Limburg.

Vraag 8

Hoeveel heeft het Middengebied onze gemeente gekost?

Antwoord

De totale kosten voor alle jaren samen zijn in totaliteit € 130.245 geweest.

Vraag 9

Worden er op dit moment nog kosten gemaakt voor het Middengebied?

Antwoord

Er worden geen kosten meer gemaakt, anders dan eventuele eindafrekeningen / staartkosten van de projecten. We schatten echter in dat dit geen hoge kosten meer zijn of dat er wellicht helemaal geen kosten meer worden gemaakt.

Raadsvergadering

Dossiernummer	3213
Extern Zaak ID	IB.25.0164
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	5 juni 2025
Agendapunt	9
Titel	DV 003 - Zienswijze toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg
Organisatieonderdeel	Afdeling Bestuursdienst
Portefeuillehouder	Burgemeester ing. N.H.C. (Nicole) Ramaekers

Bijlagen
DV 003 - Raadsbesluit zienswijze Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg (G.25.01618)
DV 003 - Raadsvoorstel Zienswijze Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg [G.25.01616]
DV 003 - brief zienswijze Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg (U.25.02840)
DV 003 - 10e Begrotingswijziging horende bij de Zienswijze Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg - [B.25.01366]
DV 003 - Aanbiedingsbrief zienswijze Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg [B.25.01033]
DV 003 - Bijlage - Eindrapport Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes - Veiligheidsregio Zuid-Limburg (versie 1.0) [B.25.01031]
DV 003 - Bijlagenboek Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg [B.25.01032]
DV 003 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze Brandweerkazernes (G.25.01762)

Geagendeerd	Vergaderdatum
Collegevergadering	29 april 2025
Commissie Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)	22 mei 2025
Raadsvergadering	5 juni 2025

Ingekomen stukken raad

ID	Onderwerp
3134	Eindrapportage "Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg"
2999	Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes

Toelichting

Op 28 maart 2025 heeft het DB van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) besloten de constatering en adviezen uit het eindrapport "Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes - VRZL" integraal over te nemen. De gemeenteraden worden in de

gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van het eindrapport “Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes - VRZL”.

Voorgesteld besluit

1. Kennis te nemen van het eindrapport “Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg” inclusief de daarin opgenomen constatering en adviezen;
2. De ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02840) vast te stellen en aan het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg te verzenden;
3. De 10e begrotingswijziging van dienstjaar 2025 vast te stellen.

Besluit

1. Kennis te nemen van het eindrapport “Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg” inclusief de daarin opgenomen constatering en adviezen;
2. De ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02840) vast te stellen en aan het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg te verzenden;
3. De 10e begrotingswijziging van dienstjaar 2025 vast te stellen.

Toelichting

Het voorstel is aangenomen zonder dat hiervoor hoofdelijke stemming is gevraagd.



Raadsbesluit

Raadsnummer	DV 003
Onderwerp	Zienswijze Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg

De gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

Overwegende

- Het raadsvoorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 29 april 2025;
- De Wet Gemeenschappelijke Regelingen.

Besluit

1. Kennis te nemen van het eindrapport "Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg" inclusief de daarin opgenomen constatering en adviezen;
2. De ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02840) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van VRZL te verzenden;
3. De 10e begrotingswijziging van dienstjaar 2025 vast te stellen.

Status raadsbesluit

Aangenomen door de raad van Gulpen-Witterm, bijeen op donderdag 5 juni 2025 in Gulpen.

de griffier,

mr. R. Reichrath

de voorzitter,

ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens



Raadsvoorstel

Onderwerp

DV 003 - Zienswijze Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Raadsnummer	: DV 003
Portefeuillehouder	: Burgemeester ing. N.H.C. (Nicole) Ramaekers
Ambtelijke afdeling	: Financiën
Vastgesteld door college	: Dinsdag 29 april 2025
Commissiebehandeling	: Donderdag 22 mei 2025
Commissie	: Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)
Raadsbehandeling	: Donderdag 5 juni 2025

Samenvatting

Op 28 maart 2025 heeft het DB van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) besloten de constatering en adviezen uit het eindrapport "Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes - VRZL" integraal over te nemen. De gemeenteraden zijn in de gelegenheid gesteld een zienswijze te geven ten aanzien van het eindrapport "Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes - VRZL".

Voorgesteld besluit

De raad besluit:

1. Kennis te nemen van het eindrapport "Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg" inclusief de daarin opgenomen constatering en adviezen;
2. De ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02840) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van VRZL te verzenden;
3. De 10e begrotingswijziging van dienstjaar 2025 vast te stellen.

Inleiding

Voorgeschiedenis

De huisvesting van brandweerkazernes is in het proces van regionalisering van de brandweezorg (in de jaren 2007-2008) niet volledig ontvlochten uit de gemeentelijke organisaties. In 2018 heeft het bestuur van de VRZL geconstateerd dat de kosten voor huisvesting nog sterk lokaal georiënteerd waren en geen recht deden aan het groeiende regionale karakter. Daarom is besloten dat de huisvestingskosten onderdeel zouden worden van de nieuwe kostenverdeelsleutel. In 2019 is tevens nieuw huisvestingsbeleid vastgesteld. In dit beleid is vastgelegd dat nieuwe kazernes in eigendom komen van de VRZL en dat financiering van deze nieuwe kazernes door de VRZL plaatsvindt. Hierbij is tevens afgesproken dat voor de locatie van nieuwe kazernes het regionaal risicoprofiel en het brandweerdekkingsplan leidend zijn.

Verantwoorde brandweezorg 2024-2030

Uit de in 2021 en 2022 gevoerde bestuurlijke dialoog 'Verantwoorde brandweezorg 2024-2030' is een opdracht voortgekomen voor de uitwerking van toekomstige huisvestingsscenario's rondom de brandweezorg. Uitgangspunten daarvoor zijn het regionale perspectief en de onderlinge regionale solidariteit. Nieuwe kazernes komen in eigendom van de veiligheidsregio en worden door de veiligheidsregio gefinancierd.

Het doel van het regionaliseren van de huisvesting is om de kwaliteit en doelmatigheid van de brandweer te bevorderen. De VRZL heeft 26 brandweerkazernes waarvan er 9 in eigendom zijn en 17 worden gehuurd van Zuid-Limburgse gemeenten. Kazernes voldoen op dit moment niet altijd aan de wettelijke eisen en er wordt door zowel gemeenten als de VRZL niet gereserveerd voor toekomstige, grootschalige verbouw en/of nieuwbouw. Daarnaast is er sprake van verschillende huurafspraken met gemeentes voor de kazernes die door de VRZL worden gehuurd. Daarmee is het buitengewoon lastig om te voldoen aan het criterium van 'begrotingsrust'. Dat criterium is belangrijk omdat gemeenten niet gebaat zijn bij een situatie waarbij in een hogere frequentie extra begrotingsclaims worden voorgelegd.

Voortraject Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes VRZL

Het resultaat van de opdracht die voortkwam uit de gevoerde bestuurlijke dialoog 'Verantwoorde brandweezorg 2024 - 2023' is in de vorm van een tweetal uitgewerkte scenario's ("Basis op orde" en "Eigendom volledig bij VRZL") aan het bestuur van de VRZL voorgelegd in april 2024. Uit die eerste bestuurlijke sondering kwam het beeld naar voren, dat de overname van de volledige vastgoedportefeuille op enig moment in de nabije toekomst niet kon rekenen op voldoende steun. Als gevolg hiervan is er een bestuurlijke opdracht verstrekt, die in 2 delen is opgesplitst:

- Werk een scenario 'ingroeipad' uit, gekoppeld aan nieuwbouw of grootschalig onderhoud en;
- Maak een voorstel voor de "Harmonisatie van de huurafspraken", dat afdwingbaar en marktconform is, met een eenduidige demarcatie en een wettelijk en eenduidig niveau voor onderhoud en verduurzaming.

De bestuurlijke opdracht is in de periode april t/m oktober 2024 uitgewerkt door een (ambtelijke) werkgroep. Naast externe deskundigen en de VRZL hebben de gemeenten hierin met financieel-, vastgoed- en/of OOV-deskundigen actief geparticipeerd. Het resultaat met alle bevindingen en adviezen is neergelegd in het Eindrapport Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg met bijbehorend Bijlagenboek.

Eindrapport Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes VRZL

Het volledige rapport met alle daarbij behorende bijlagen biedt een verfijnd en integraal inzicht. Samengevat zijn de belangrijkste constatering in het eindrapport:

- Afgezien van de eigendomsvraag is de huidige situatie niet toekomstbestendig. Het is hoe dan ook noodzakelijk een inhaalslag te maken om de basis op orde te krijgen. De kosten zullen (in elk geval) in de komende periode(n) onvermijdelijk stijgen. De grootste post hierin zijn de kapitaallasten,
- De VRZL werkt geleidelijk toe naar volledig eigenaarschap van de huisvesting: de kosten worden regionaal verdeeld en nieuwe en ingrijpend verbouwde kazernes komen in eigendom van de veiligheidsregio.
- Doel van de regionalisering van de brandweerkazernes is om enerzijds efficiënt en effectief in te kunnen spelen op de behoefte van de VRZL en de daaraan gestelde wettelijke eisen en anderzijds om vanuit een stabiele begroting de kosten gelijkwaardig over gemeenten te verdelen.

Op basis van de constatering en de uitgevoerde analyses adviseert de werkgroep:

- Kies voor het gebruik van het ROZ-model 'huurovereenkomst kantoorruimte en andere bedrijfsruimte', met de daarbij behorende algemene voorwaarden.
- Bekrachtig de opgestelde demarcatielijsten en de daarin gemaakte keuzes voor enkelvoudige en 'gedeeld gebruik' kazernes en het in beheer nemen van enkele cruciale onderdelen door VRZL.
- Kies voor een berekening van kostprijsdekkende huur (variant 3), waarbij de huurprijs gebaseerd wordt op daadwerkelijk door de gemeente gemaakte kosten, inclusief een bijdrage voor beheer.
- Harmoniseer de huurafspraken en huurprijs voor alle kazernes gelijktijdig per 1 januari 2026.
- Bekrachtig de ambtelijk gekozen operationele uitgangspunten op het gebied van de beheerorganisatie, de technische staat gebouwen, het meerjaren onderhoudsplan (MJOP), het kwaliteitsniveau bij ver- en/of nieuwbouw en het moment van ver- en/of nieuwbouw.
- Bekrachtig de ambtelijk en door het Dagelijks Bestuur (DB) van de VRZL onderschreven gekozen financiële uitgangspunten op het gebied van gelijkwaardige inbreng, de grondpositie, de omgang met de begroting, de afschrijvingstermijnen, de financieringswijze, de vrijval van kapitaallasten en de rekenrente.
- Implementeer alleen de wettelijk verplichte maatregelen op het gebied van duurzaamheid.
- Draag het eigendom van de huisvesting aan VRZL over bij nieuwbouw, bij ingrijpende verbouwingen of eerder op verzoek van een gemeente.
- Kies voor de financiering voor lineaire groei in 10 jaar vanaf 2027 naar het meerjarig benodigde niveau.

Beoogd effect / doelstelling

Het proces en de (beoogde) besluiten rondom de 'Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes - Veiligheidsregio Zuid-Limburg' hebben als beoogd effect:

- Creëren van een stabiele begroting en een gelijkwaardigere verdeling van huisvestingskosten over gemeenten;
- Toekomstige huisvestingsontwikkelingen uniform en regionaal te kunnen uitvoeren;
- Verduurzaming eenvoudiger door te kunnen voeren;
- Eenvoudiger efficiënte en eenduidige huisvesting te realiseren, conform de opgestelde bouwstenen;
- Een efficiëntere invulling te geven aan verbouw, nieuwbouw en beheer door de schaalgrootte;
- Creëren van een stabiele meerjarenbegroting van de huisvesting van brandweerkazernes.

Argumenten

1.1. Het eindrapport "Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg" is het resultaat van de bestuurlijke opdracht die de Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft ontvangen in het kader van de bestuurlijke dialoog 'Verantwoorde brandweezorg 2024-2030', onderdeel huisvesting. Het eindrapport is tot stand gekomen door middel van een gedegen traject waarbij zowel externe deskundigen, de VRZL en de 16 Zuid-Limburgse gemeenten ambtelijk intensief betrokken zijn.

2.1. Met de constatering en adviezen in het eindrapport "Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg" wordt een vervolgstap gezet in het proces van regionalisering van de brandweezorg in Zuid-Limburg. Door de huisvesting van brandweerkazernes te regionaliseren is het makkelijker om efficiënte en eenduidige huisvesting te realiseren. Uitgangspunten daarvoor zijn het regionale perspectief en de onderlinge regionale solidariteit.

2.2. Naast de wens om de brandweezorg verder te regionaliseren en uniformeren is de constatering dat de huidige situatie niet toekomstbestendig is: kazernes voldoen niet altijd aan de wettelijke eisen en er wordt niet gereserveerd voor ver- en nieuwbouw. Door het harmoniseren van de huurafspraken en het gefaseerd overbrengen van alle brandweerkazernes naar het eigendom van de VRZL kunnen toekomstige huisvestingsontwikkelingen uniform en regionaal worden doorgevoerd en is verduurzaming eenvoudiger door te voeren. Daarnaast kan door de schaalgrootte een efficiëntere invulling gegeven worden aan verbouw, nieuwbouw en beheer.

2.3. Door deze harmonisatie van huurafspraken zullen de huisvestingskosten gelijkwaardiger verdeeld worden over de gemeenten. Op lange termijn zorgt het gefaseerd overbrengen van alle brandweerkazernes naar het eigendom van de VRZL voor een beter financieel inzicht in de (voorzienbare en onvoorzienbare) kosten van de brandweerkazernes. Dat geeft de mogelijkheid een stabiele (meerjaren)begroting te creëren ten aanzien van de huisvesting van de brandweerkazernes.

Kanttelingen en risico's

2.1. De constatering en adviezen in het eindrapport "Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg" betekenen voor de gemeente Gulpen-Wittern een stijging van de gemeentelijke bijdrage aan de VRZL. De lokale financiële impact wordt nader toegelicht onder 'Kosten en dekking'.

Van belang is echter de constatering dat de huidige situatie niet toekomstbestendig is. Er wordt momenteel door zowel de VRZL als de gemeenten niet gereserveerd voor ver- en nieuwbouw. Bovendien voldoen niet alle brandweerkazernes aan de wettelijke eisen. Dit betekent dat er een inhaalslag noodzakelijk is welke in elk geval financiële impact zal hebben op de gemeenten. Door uitvoering van de voorgestelde adviezen in het eindrapport "Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg" wordt deze financiële impact gefaseerd en evenredig verdeeld over de gemeenten.

Kosten en dekking

De financiële impact van dit besluit op de gemeente Gulpen-Wittern heeft, na beoogde besluitvorming in het algemeen bestuur (AB) van 4 juli 2025, een structurele wijziging in de begroting. De wijziging betreft een afname in de huurinkomsten van de brandweerkazerne in Mechelen, een toename van de huurinkomsten voor de brandweerkazernes in Gulpen en Wittern/Nijswillen en een toename in de gemeentelijke bijdrage aan de VRZL. Deze wijzigingen worden hieronder verder toegelicht.

Lokale situatie

Binnen de gemeente Gulpen-Wittern staan drie brandweerkazernes. Alle drie de kazernes worden door Gulpen-Wittern verhuurd aan de VRZL. Hierbij moet tevens worden opgemerkt dat de kazerne in Gulpen een zogenaamde 'gedeeld gebruik' kazerne is, aangezien hier ook het gemeentelijke lager is gehuisvest.

Uitgaande van ongewijzigde uitgangspunten en positieve besluitvorming op alle adviezen beschreven in het eindrapport zijn de gevolgen voor de gemeente Gulpen-Wittern in kaart gebracht. Zowel de kosten verbonden aan het 'ingroeipad' (kapitaallasten, kosten gerelateerd aan meerjaren onderhoudsplan en verduurzaming, en kosten van centrale beheerorganisatie en transitiekosten) als de financiële impact van de normalisering van de huur zorgen voor een stijging in de jaarlijkse bijdrage van de gemeente Gulpen-Wittern aan de VRZL.

'Ingroeimodel'

Uitgaande van het 'ingroeipad', stijgt voor de gemeente Gulpen-Wittern de gemeentelijke bijdrage in 2025 met € 7.488. Dit bedrag loopt op tot jaarlijkse gemeentelijke bijdrage van € 107.994 in 2036. Waarna het bedrag daalt naar een bedrag van € 89.901 aan jaarlijkse gemeentelijke bijdrage in 2067. Dit staat ook samengevat in onderstaande tabel.

Normalisering huur

Door normalisering van de huur naar het niveau 'kostendekkend' dalen de huurkosten van VRZL, waarbij enkele gemeenten, waaronder de gemeente Gulpen-Wittern, nadeelgemeenten zijn. Dit komt omdat de gemeente Gulpen-Wittern, net als enkele andere gemeenten, een positief resultaat behaalt op basis van de huidige huur.

In werkelijkheid zal dit nadeel iets lager uitvallen, omdat de totale huurlasten voor de VRZL zullen afnemen, wat weer een positieve financiële impact heeft op de jaarlijkse bijdrage die door de VRZL bij de deelnemende gemeentes in rekening wordt gebracht. Het aandeel van Gulpen-Witterm in de totale gemeentelijke bijdrage aan de VRZL is 2,7%. Daarmee wordt de totale teruggang in huuropbrengsten gedeeltelijk 'gecompenseerd'.

Gemeentelijke lasten

In onderstaande tabel is de financiële impact van zowel het ingroeimodel als de normalisering huur voor de gemeente Gulpen-Witterm weergegeven voor de komende jaren en de gehele periode weergegeven

	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 7.488	€ -	€ 7.488
2026	€ 9.201	€ 41.145	€ 50.346
2027	€ 6.188	€ 41.145	€ 47.333
2028	€ 17.018	€ 41.145	€ 58.163
2029	€ 28.419	€ 41.145	€ 69.565
2030	€ 39.788	€ 41.145	€ 80.933
2031	€ 51.450	€ 41.145	€ 92.595
2036	€ 107.994	€ 41.145	€ 149.139
2067	€ 89.091	€ 41.145	€ 130.236

Uitgaande van ongewijzigde uitgangspunten en positieve besluitvorming op alle adviezen zijn de gevolgen in de begroting van VRZL doorgerekend. Daarbij dient te worden aangetekend dat de werkgroep zich maximaal heeft ingespannen om betrouwbare cijfers te generen. De ontwikkelingen in de bouwwereld zijn echter dusdanig, dat niet uitgesloten kan worden dat er de komende jaren nog druk op kosten komt te staan. Met behoud van de thans voorliggende principe benadering zullen de dan geldende actuele cijfers worden opgenomen in de begrotingen.

De 10e begrotingswijziging van dienstjaar 2025 is als apart document bijgevoegd.

Uitvoering, planning en communicatie

De VRZL wordt na besluitvorming op de hoogte gebracht van de besluitvorming van de gemeenteraad middels de bijgevoegde zienswijzebrief.

In de Algemene Bestuursvergadering (AB) van 4 juli zal definitieve besluitvorming plaatsvinden door de VRZL, waarna bij een instemmende besluitvorming de uitwerking van de uitgangspunten en afspraken zal plaatsvinden.

Bij de totstandkoming van het eindrapport “Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg” zijn externe deskundigen, de VRZL en de 16 Zuid-Limburgse gemeenten ambtelijk betrokken.

Het college en de gemeenteraad heeft op 14 januari 2025 kennis kunnen nemen van het eindrapport. De leden van de gemeenteraad zijn via een raadsinformatiebrief uitgenodigd om een raadsinformatiesessie bij te wonen waarin de totstandkoming en resultaten van het eindrapport zijn toegelicht. Deze informatiesessies hebben plaatsgevonden in februari 2025.

Bijbehorende documenten

Onderwerp	Poststuknummer	Zaakdossier
Ontwerp-raadsbesluit DV 003 - Zienswijze Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes VRZL	G.25.01618	
10 ^e Begrotingswijziging 2025	B.25.01366	
Zienswijzebrief Eindrapport Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg	U.25.02840	
Aanbiedingsbrief zienswijze Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes VRZL	B.25.01033	
Eindrapport Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes - Veiligheidsregio Zuid-Limburg (versie 1.0)	B.25.01031	
Bijlagenboek Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes VRZL	B.25.01032	

Veiligheidsregio Zuid-Limburg
t.a.v. Bestuurs- en Directieondersteuning / Het Dagelijks Bestuur
Postbus 35
6269 ZG MARGRATEN

Uw brief van: 31 maart 2025
Uw kenmerk:

Behandeld door: G.J.P. Cals
Onderwerp: Zienswijze Eindrapportage
Toekomstbestendige huisvesting
brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-
Limburg

Raadsnummer: DV 003
Ons kenmerk: U.25.02840

Bijlagen: 1
Verzonden: 5 juni 2025



Geacht bestuur,

Met uw schrijven van 31 maart 2025 ontvingen wij de Eindrapportage Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Uw bestuur heeft ons in de gelegenheid gesteld een zienswijze naar voren te brengen ten aanzien van de door u aangeboden stukken.

De gemeenteraad heeft uw Eindrapportage Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg in zijn vergadering op donderdag 5 juni 2025 behandeld. De gemeenteraad heeft voorts besloten om een instemmende zienswijze af te geven.

Heeft u nog vragen? Neem dan contact op met Guido Cals van team Financiën via telefoonnummer 043-8800600 of e-mail naar Guido.Cals@gulpen-witterm.nl.

Het raadsbesluit DV 003 is volledigheidshalve als bijlage bijgevoegd. De beraadslaging in de raadscommissie en gemeenteraad over dit agendaonderwerp kunt u desgewenst terugkijken op www.gulpen-witterm.nl/gemeenteraad.

Hopende u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben, verblijven wij in afwachting op uw oordeel.

Namens de gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

de griffier,

mr. R. Reichrath

de voorzitter,

ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

De raad van de gemeente Gulpen-Wittem besluit:

de begroting voor het dienstjaar 2025 als volgt te wijzigen:

Kenmerk : B.25.01366

BEGROTINGSWIJZIGING NR. 10							
NR	Programma	Totaal geraamde		Mutaties begrotingswijziging nr. 10		Saldo na begrotingswijziging nr. 10	
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
0	Bestuur en ondersteuning	€ 14.381.662	€ 36.363.639			€ 14.381.662	€ 36.363.639
1	Veiligheid	€ 3.232.076	€ 499.100			€ 3.232.076	€ 499.100
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	€ 2.983.063	€ 79.562			€ 2.983.063	€ 79.562
3	Economie	€ 827.683	€ 2.769.480			€ 827.683	€ 2.769.480
4	Onderwijs	€ 1.738.290	€ 297.555			€ 1.738.290	€ 297.555
5	Sport, cultuur en recreatie	€ 4.205.888	€ 132.189			€ 4.205.888	€ 132.189
6	Sociaal domein	€ 17.319.076	€ 3.477.557			€ 17.319.076	€ 3.477.557
7	Volksgezondheid en milieu	€ 5.284.942	€ 5.274.730			€ 5.284.942	€ 5.274.730
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€ 1.730.955	€ 516.000			€ 1.730.955	€ 516.000
	Resultaat voor bestemming	€ 51.703.635	€ 49.409.812	€ -	€ -	€ 51.703.635	€ 49.409.812
0	Bestuur en ondersteuning	€ -	€ 166.779			€ -	€ 166.779
1	Veiligheid	€ -	€ 592.755			€ -	€ 592.755
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	€ -	€ 345.245			€ -	€ 345.245
3	Economie	€ -	€ 182.411			€ -	€ 182.411
4	Onderwijs	€ -	€ -			€ -	€ -
5	Sport, cultuur en recreatie	€ -	€ 91.500			€ -	€ 91.500
6	Sociaal domein	€ -	€ 166.773			€ -	€ 166.773
7	Volksgezondheid en milieu	€ -	€ 336.000			€ -	€ 336.000
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€ -	€ 203.000			€ -	€ 203.000
	Totaal toevoegingen/onttrekkingen aan reserves:	€ -	€ 2.084.463	€ -	€ -	€ -	€ 2.084.463
0	Begrotingssaldo		€ 209.359-		€ -		€ 209.359-
	Totaal Lasten - Batens	€ 51.703.635	€ 51.703.634	€ -	€ -	€ 51.703.635	€ 51.703.635

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van de raad van de gemeente Gulpen-Wittem van 5 juni 2025

de raadsgriffier,
{{esl:Signer1:capture:size(260,80)}}



mr. R. Reichrath

de voorzitter van de raad,
{{esl:Signer2:capture:size(260,80)}}



ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

Gemeente Gulpen-Wittem

Meerjarig saldo begroting 2025-2028

(behorende bij de 10e begrotingswijziging 2025)

In dit overzicht worden de financiële effecten van de wijzigingen van de begroting 2025 naar de jaren 2026 tot en met 2028 inzichtelijk gemaakt.

	2025		2026		2027		2028	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Saldo primaire begroting 2025	€ 47.128		-€ 1.277.126		-€ 511.585		€ 364.789	
1e begrotingswijziging 2025 Budgetoverheveling slotwijziging 2024	€ 1.206.458	€ 1.081.458	€ 125.000	€ -	€ 125.000	€ -	€ 125.000	€ -
2e begrotingswijziging 2025 Aankoop Kindercirkel	€ 166.350-	€ 73.250	€ 115.700-	€ 132.500	€ 115.700-	€ 132.500	€ 115.700-	€ 132.500
3e begrotingswijziging 2025 bijstelling begroting 2025	1e € 910.348	€ 732.336	€ 430.400	€ 460.123	€ 322.130	€ 296.963	€ 329.288	€ 342.319
4e begrotingswijziging 2025 Mosaqua	€ 170.362	€ 12.489-	€ 167.943	€ 12.489-	€ 165.525	€ 12.489-	€ 165.525	€ 12.489-
5e begrotingswijziging 2025 1e begrotingswijziging 2025 WOZL	€ 2.827		€ 6.157		€ 93.944		€ 100.989	
6e begrotingswijziging 2025 1e begrotingswijziging 2025 Omnibuzz + 2026-2028	€ 7.397		€ 11.250		€ 10.786		€ 18.953	
7e begrotingswijziging 2025 Ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027 - 2029 ODZL			€ 8.264		€ 8.264		€ 8.264	
8e begrotingswijziging 2025 Begroting 2026 GGD			€ 66.302		€ 71.984		€ 71.984	
9e begrotingswijziging 2026 BsGW e.v.			€ 10.823-		€ 9.164-		€ 24.751-	
10e begrotingswijziging 2025 Brandweerkazernes VRZL	€ 7.488		€ 50.346		€ 47.333		€ 58.163	
Meerjarig saldo na bestemming	-€ 216.847		-€ 1.436.131		-€ 814.713		€ 89.404	

AAN:

- de Gemeenteraden

in afschrift aan:

- de Colleges van Burgemeester en Wethouders
van de gemeenten in de Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Datum : 31 maart 2025
Uw brief van :
Uw kenmerk :
Ons kenmerk :
Behandeld door : E. Boekesteijn
Telefoon : 06 42509397
Onderwerp : Zienswijze "Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes - VRZL"

Geachte voorzitter van de gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u de eindrapportage "Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg" inclusief bijbehorend bijlagenboek aan.

Op 28 maart jl. heeft het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg besloten de constatering en adviezen uit de eindrapportage integraal over te nemen en ter zienswijze voor te leggen aan de deelnemende gemeenten VRZL.

Bestuurlijke opdracht

Uit de in 2021 en 2022 gevoerde bestuurlijke dialoog 'Verantwoorde brandweezorg 2024-2030' is een opdracht voortgekomen voor de uitwerking van toekomstige huisvestingsscenario's. Uitgangspunten daarvoor zijn het regionale perspectief en de onderlinge regionale solidariteit. Nieuwe kazernes komen in eigendom van de veiligheidsregio en worden door de veiligheidsregio gefinancierd. Het resultaat van deze opdracht is in de vorm van een tweetal uitgewerkte scenario's ("basis op orde" en "eigendom volledig bij VRZL") aan het bestuur voorgelegd in april 2024. Uit de bestuurlijke sondering kwam het beeld naar voren, dat de overname van de volledige vastgoedportefeuille op enig moment in de nabije toekomst niet kon rekenen op voldoende steun.

Een vervolgoopdracht werd verstrekt:

- Werk een scenario “Ingroeipad” uit, gekoppeld aan nieuwbouw of grootschalig onderhoud en
- Maak een voorstel voor de harmonisatie van de huurafspraken, dat afdwingbaar en marktconform is, met een eenduidige demarcatie en een wettelijk en eenduidig niveau voor onderhoud en verduurzaming.

Deze vervolgoopdracht is in de periode april t/m oktober 2024 uitgewerkt door een ambtelijke werkgroep die was samengesteld uit specialisten van alle gemeenten, de veiligheidsregio en externe adviesbureaus. Het resultaat met alle bevindingen en adviezen is neergelegd in het Eindrapport Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

TER ZIENSWIJZE

Eindrapport Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes VRZL (versie 1.0) inclusief bijbehorend bijlagenboek (versie 1.0)

Samengevat zijn de belangrijkste constatering:

- De huidige situatie is niet toekomstbestendig. Het is hoe dan ook noodzakelijk een inhaalslag te maken om de basis op orde te krijgen. Dit staat los van de eigendomsvraag. De kosten zullen in de komende periode(n) onvermijdelijk stijgen. De grootste post hierin is de kapitaallasten, omdat er voor nieuwbouw niet wordt gereserveerd. Niet alle kazernes voldoen aan de wettelijke eisen inzake onderhoud en duurzaamheid en de huurafspraken zijn niet geüniformeerd.
- VRZL werkt geleidelijk toe naar volledig eigenaarschap van de huisvesting: de kosten worden regionaal verdeeld en nieuwe en ingrijpend verbouwde kazernes komen in eigendom van de veiligheidsregio.
- Doel van de regionalisering van de brandweerkazernes is om enerzijds efficiënt en effectief in te kunnen spelen op de behoefte van de VRZL en de daaraan gestelde wettelijke eisen en anderzijds om vanuit een stabiele begroting de kosten gelijkwaardig over gemeenten te verdelen.

De volgende adviezen zijn integraal overgenomen:

- Kies voor het gebruik van het ROZ-model ‘huurovereenkomst kantoorruimte en andere bedrijfsruimte’, met de daarbij behorende algemene voorwaarden.
- Bekrachtig de opgestelde demarcatielijsten en de daarin gemaakte keuzes voor enkelvoudige en ‘gedeeld gebruik’ kazernes en het in beheer nemen van enkele cruciale onderdelen door VRZL.
- Kies voor een berekening van kostprijsdekkende huur (variant 3), waarbij de huurprijs gebaseerd wordt op daadwerkelijk door de gemeente gemaakte kosten, inclusief een bijdrage voor beheer.
- Harmoniseer de huurafspraken en huurprijs voor alle kazernes gelijktijdig per 1 januari 2026.
- Bekrachtig de ambtelijk gekozen operationele uitgangspunten op het gebied van de beheerorganisatie, de technische staat gebouwen, het meerjaren onderhoudsplan (MJOP), het kwaliteitsniveau bij ver- en/of nieuwbouw en het moment van ver- en/of nieuwbouw.
- Bekrachtig de ambtelijk gekozen financiële uitgangspunten op het gebied van gelijkwaardige inbreng, de grondpositie, de omgang met de begroting en meerjarenplanning (steeds opgebouwd voor minimaal twee beleidsplanperiodes - 8 jaar), de afschrijvingstermijnen, de financieringswijze, de vrijval van kapitaallasten en de rekenrente.

- Implementeer alleen de wettelijk verplichte maatregelen op het gebied van duurzaamheid.
- Draag het eigendom van de huisvesting aan VRZL over bij nieuwbouw, bij ingrijpende verbouwingen of eerder op verzoek van een gemeente.
- Kies bij de financiering* voor lineaire ingroei in 10 jaar vanaf 2027 naar het meerjarig benodigde niveau.

* Daarbij wordt aangetekend dat de werkgroep zich maximaal heeft ingespannen om betrouwbare cijfers te genereren. De ontwikkelingen in de bouwwereld zijn echter dusdanig, dat niet uitgesloten wordt dat er de komende jaren nog druk ontstaat op kosten. Met behoud van de uitgangspunten zullen de dan geldende actuele cijfers worden opgenomen in de begrotingen.

Zienswijze en vaststelling

Definitieve besluitvorming inzake de toekomstbestendige huisvesting van de brandweerkazernes is een verantwoordelijkheid van het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Alvorens de documenten ter besluitvorming worden voorgelegd, heeft u de mogelijkheid om **uiterlijk 23 juni 2025** uw zienswijze op de aangeboden stukken kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur. Wij nodigen u daartoe van harte uit.

Parallel traject: conceptbegroting 2026 VRZL

Parallel aan dit zienswijze-traject, loopt een zienswijze-traject met betrekking tot de conceptbegroting 2026 VRZL. Zoals aangegeven bij de uitgangspunten van betreffende conceptbegroting, zijn de financiële effecten van de “Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes VRZL” niet meegenomen in de conceptbegroting 2026 VRZL, in afwachting van besluitvorming van het Algemeen Bestuur in juli 2025.

Uw reactie

U kunt uw schriftelijke reacties en eventuele vragen n.a.v. de eindrapportage en het bijbehorende bijlagenboek, sturen naar:
stafbureau@brwzl.nl

Veiligheidsregio Zuid-Limburg,
t.a.v. Bestuur- en Directie Ondersteuning
Postbus 35
6269 ZG Margraten

Namens het dagelijks bestuur Veiligheidsregio Zuid-Limburg,
met vriendelijke groet,

mr. W.A.G. Hillenaar,
Voorzitter

L.W.M. Houben,
Secretaris

BIJLAGEN:

1. Eindrapportage Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes - VRZL (versie 1.0)
2. Bijlagenboek Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes - VRZL (versie 1.0)

Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg



Eindrapport

Versie 1.0
12 november
2024



Documentnaam	Bestandsnaam
Eindrapport Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg	Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes VRZL – versie 1.0

Versie	Datum	Verzendlijst
0.1	5 juni 2024	
0.2	5 september 2024	
0.3	14 september 2024	Vorbereidingsgroep
0.4	19 september 2024	Ambtelijke werkgroep
0.5	30 september 2024	Vorbereidingsgroep
0.6	4 oktober 2024	Ambtelijke werkgroep
0.7	9 oktober 2024	Bestuurlijke begeleidingscommissie
0.8	25 oktober 2024	Directie VRZL
0.9	8 november 2024	Bestuurlijke begeleidingscommissie
1.0	12 november 2024	Algemeen Bestuur

Bestuurlijke samenvatting

Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft 26 brandweerkazernes. Van deze kazernes zijn er 9 in eigendom en 17 worden er gehuurd. De huidige situatie is niet toekomstbestendig: kazernes voldoen niet altijd aan de wettelijke eisen en er wordt niet gereserveerd voor ver- en nieuwbouw. Daarnaast zijn de huurafspraken per gemeente verschillend.

Om de basis op orde te krijgen is het noodzakelijk om een inhaalslag te maken. De kosten zullen daarom in de komende periode onvermijdelijk stijgen, met name door de kapitaallasten voor ver- en nieuwbouw.

Aanleiding

In 2018 heeft het bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) geconstateerd dat de kosten voor huisvesting nog sterk lokaal georiënteerd zijn en geen recht doen aan het groeiende regionale karakter. Daarom is besloten dat de huisvestingskosten onderdeel zouden worden van de nieuwe kostenverdeelsleutel. In 2019 is nieuw huisvestingsbeleid vastgesteld. Hierbij is afgesproken dat voor de locatie van nieuwe kazernes het regionaal risicoprofiel en het brandweerdekkingsplan leidend zijn. Afgesproken is verder dat nieuwe kazernes in eigendom komen van en gefinancierd worden door de veiligheidsregio. Het doel van het regionaliseren van de huisvesting is het bevorderen van de kwaliteit en doelmatigheid van de brandweer.

Vanuit de bestuursopdracht 'Verantwoorde brandweezorg 2024-2030' is een opdracht geformuleerd voor de uitwerking van toekomstige huisvestingsscenario's, waarbij de eigendomskwestie nadrukkelijk wordt meegenomen. Het regionale perspectief en de onderlinge regionale solidariteit zijn daarbij uitgangspunten.

Opdracht

Het algemeen bestuur van VRZL heeft in 2024 een vervolgopdracht verstrekt:

1. werk een scenario "Ingroeipad" uit, gekoppeld aan nieuwbouw of grootschalig onderhoud en
2. maak een voorstel voor de harmonisatie van de huurafspraken, die afdwingbaar en marktconform zijn, met een eenduidige demarcatie en een wettelijk en eenduidig niveau voor onderhoud en verduurzaming.

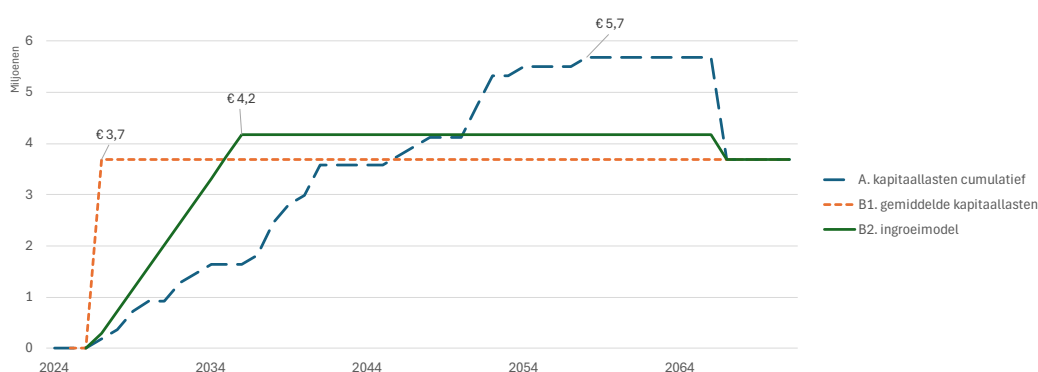
Deze opdracht is in de periode april t/m oktober 2024 uitgewerkt door een ambtelijke werkgroep die was samengesteld uit specialisten van alle gemeenten, de veiligheidsregio en externe adviesbureaus.

Ingroeipad

Op basis van een inventarisatie van gegevens van alle kazernes en de validatie daarvan door alle gemeenten is een totaaloverzicht opgesteld. Uitgaande van vervangende nieuwbouw van brandweerkazernes na 40 jaar zijn in 2058 alle kazernes vervangen.

Voorgesteld wordt dat kazernes eigendom worden van de veiligheidsregio op het moment van nieuwbouw, grootschalige verbouw of eerder op verzoek van de gemeente en in afstemming met VRZL.

Financieel betekent het dat de gemiddelde kapitaallasten met € 3,7 mln. per jaar stijgen. De financiering daarvan kan op verschillende manieren invulling krijgen. De ambtelijke werkgroep adviseert scenario B2, waarbij de kapitaallasten in 10 jaar in gelijke stappen stijgen naar een meerjarig stabiel niveau.



Naast de stijging van kapitaallasten, wijzigen ook de kosten voor huur, beheer, onderhoud, en verduurzaming. Voor de berekening daarvan zijn door de werkgroep uitgangspunten opgesteld. Deze hebben ambtelijk breed draagvlak.

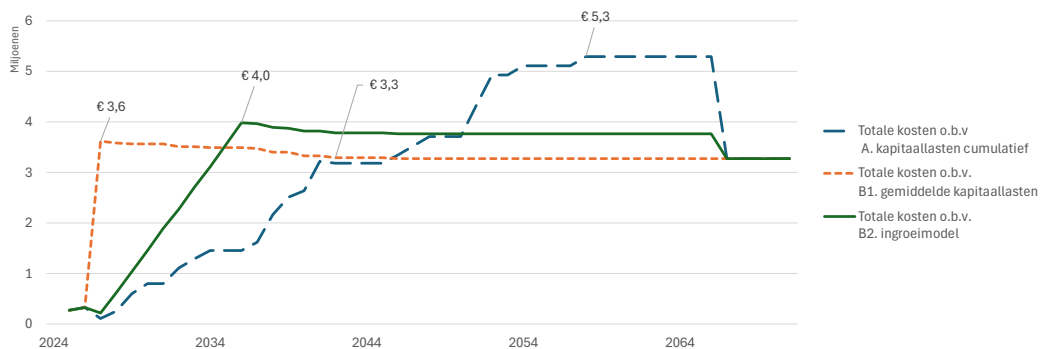
Harmonisatie van de huurafspraken

De werkgroep heeft op basis van in de vastgoedsector gebruikelijke modellen een huurovereenkomst en een demarcatielijst opgesteld voor kazernes die uitsluitend door de brandweer in gebruik zijn en voor zogenaamde 'gedeeld gebruik' kazernes. Om de huurwaarden te uniformeren zijn vier verschillende varianten uitgewerkt. De werkgroep adviseert om de huurwaarden per 1 januari 2026 te baseren op werkelijke kosten. Daardoor worden de regionale huurlasten vanaf dat moment € 0,3 mln. lager. De huurlasten dalen daarna steeds bij de eigendomsoverdracht van kazernes. Vanaf 2040 wordt alleen nog huur betaald voor 'gedeeld gebruik' kazernes.

Totaalbeeld

De kapitaallasten en de kosten voor beheer, onderhoud en verduurzaming leiden tot een structurele verhoging van de exploitatiebegroting. Daar staat tegenover dat de huurlasten door de harmonisatie en daarna door de geleidelijke overgang van kazernes naar de veiligheidsregio structureel dalen.

Samen met de eenmalige kosten voor de transitie resulteert dat in onderstaand beeld van de totale meerkosten voor toekomstbestendige huisvesting.



Inhoudsopgave

Bestuurlijke samenvatting	3
1. Inleiding.....	7
1.1 Aanleiding.....	7
1.2 Opdracht.....	7
1.3 Aanpak	8
1.4 Leeswijzer.....	8
2. Huidige situatie	9
2.1 Inventarisatie	9
2.2 Validatie.....	10
2.3 Totaalbeeld.....	11
3. Gewenste situatie	12
3.1 Historische afspraken.....	12
3.2 Doel regionalisering huisvesting	13
4. Harmonisatie van huurafspraken	14
4.1 Model huurcontract.....	14
4.2 Demarcatie	14
4.3 Huurprijs	16
5. Ingroeipad	18
5.1 Uitgangspunten	18
5.2 Variabelen ('draaiknoppen')	22
6. Implementatie	24
7. Financiële consequenties.....	25
7.1 Regionaal	25
7.2 Gemeentelijk.....	27

Bijlagenboek

Bijlage A	Huurovereenkomst (ROZ)
Bijlage B1	Demarcatielijst enkelvoudige kazernes
Bijlage B2	Demarcatielijst gedeeld gebruik kazernes
Bijlage C	Basisplaat incl. berekeningen
Bijlage D	Factsheets per gemeente
Bijlage E	Juridisch advies overdracht kazernes
Bijlage F	Betrokken personen

1. Inleiding

1.1 Aanleiding

In 2018 heeft het bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg een nieuwe verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdragen vastgesteld. Daarbij is geconstateerd dat de kosten voor huisvesting nog sterk lokaal georiënteerd zijn en geen recht doen aan het groeiende regionale karakter. Om die reden is besloten dat de huisvestingskosten onderdeel zouden worden van de nieuwe kostenverdeelsleutel. De huurcontracten werden daarbij ongemoeid gelaten.

In 2019 is nieuw huisvestingsbeleid vastgesteld. Daarbij is afgesproken dat voor de locatie van nieuwe kazernes het regionaal risicoprofiel en het brandweerdekkingsplan leidend zijn. Daarnaast is als uitgangspunt geformuleerd dat kazernes in eigendom komen van en gefinancierd worden door de veiligheidsregio, waarbij de kosten omgeslagen worden naar de gemeenten op basis van de geldende kostenverdeelsleutel.

Het doel van het regionaliseren van de huisvesting is om – net als bij de regionalisering van de brandweer in 2009 – de kwaliteit en de doelmatigheid van de brandweer te bevorderen. Tenslotte is ook een nieuw meerjarenbeleidsplan opgesteld voor de periode 2024 t/m 2027.

1.2 Opdracht

Vanuit de bestuursopdracht 'Verantwoorde brandweezorg 2024-2030' zijn een aantal dialoogonderwerpen geformuleerd. In dat kader is ook een opdracht geformuleerd voor de uitwerking van toekomstige huisvestingsscenario's. Uitgangspunten daarvoor zijn het regionale perspectief en de onderlinge regionale solidariteit. De opdracht is als volgt geformuleerd:

Het onderzoeken, analyseren en uitwerken van toekomstbestendige huisvestingsscenario's voor alle brandweerkazernes, waarbij de eigendomskwestie nadrukkelijk wordt meegenomen.

Om tot een goed beeld te komen is allereerst onderzoek uitgevoerd door KWK Huisvestingsregisseurs B.V. De resultaten daarvan zijn besproken in een thematisch AB op 11 april 2024. Daarbij is uitgesproken dat de afspraken uit 2018-2019 worden gerespecteerd, dat op lange termijn wordt toegewerkt naar volledig eigenaarschap en dat de gevolgen in het meerjarenbeleidsplan en de meerjarenbegroting worden verwerkt. Daarnaast is een vervolgoopdracht verstrekt:

- 1) *Werk een scenario "Ingroeipad" uit, gekoppeld aan nieuwbouw of grootschalig onderhoud en*
- 2) *Maak een voorstel voor de "Harmonisatie van de huurafspraken": 'afdwingbaar, marktconform, eenduidige demarcatie, onderhoudsniveau en (wettelijke) verduurzaming'.*

1.3 Aanpak

In de periode april t/m oktober 2024 is een ambtelijke werkgroep 6 maal bijeen geweest. De werkgroep was samengesteld met specialisten uit alle gemeenten met expertise financiën, AOV en/of huisvesting. De werkgroep werd vanuit de veiligheidsregio ondersteund door een projectleider, financieel en huisvestings-specialisten en vanuit KWK Huisvestingsregisseurs B.V. en Bosland advies & projectmanagement op vakinhoudelijke en bestuurlijke expertise.

1.4 Leeswijzer

Om dit rapport zelfstandig leesbaar te maken is de inhoud van eerdere notities zo veel als mogelijk en nodig verwerkt.

In hoofdstuk 2 wordt de huidige situatie toegelicht. Hoofdstuk 3 beschrijft de gewenste situatie. Hoofdstuk 4 en 5 omvatten de kern van de uitwerking van de vervolgopdracht van het bestuur. Hierin worden de ambtelijk voorgestelde keuzes beschreven om de huurafspraken en de huurwaarde te harmoniseren en wordt een voorstel gedaan voor een operationeel en financieel ingroeipad. In hoofdstuk 6 wordt beschreven hoe harmonisatie en ingroei gerealiseerd kan worden, waarna in hoofdstuk 7 de financiële consequenties op regionaal en gemeentelijk niveau worden gepresenteerd.

De bijlagen zijn gebundeld in een bijlagenboek en bevatten veel onderliggende gegevens.

Voor snelle lezing volstaat het de ingekaderde teksten te lezen. In de daaraan voorafgaande alinea's worden deze teksten steeds nader toegelicht.

2. Huidige situatie

2.1 Inventarisatie

Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft 26 brandweerkazernes. Ze zijn verdeeld over 14 van de 16 inliggende gemeenten.

Gemeente	Kazerne	VRZL: Eigendom / huur	Gedeeld gebruik
Beek	Beek	Eigendom	-
Beekdaelen	Hulsberg	Huur	-
	Schinveld	Huur	Ja
	Schinnen	Huur	-
Brunssum	Brunssum	Eigendom	-
Eijsden-Margraten	Cadier en Keer	Huur	-
	Eijsden	Huur	-
	Margraten	Eigendom	
	Mheer	Huur	-
Gulpen-Wittern	Gulpen	Huur	-
	Mechelen	Huur	-
	Nijswiller	Huur	-
Heerlen	Heerlen	Eigendom	-
Kerkrade	Kerkrade	Eigendom	-
Landgraaf	-		-
Maastricht	Maastricht-Noord	Huur	-
	Maastricht-Zuid	Eigendom	
Meerssen	Meerssen	Huur	Ja
Simpelveld	Bocholtz	Huur	-
	Simpelveld	Eigendom	
Sittard-Geleen	Buchten	Huur	-
	Geleen	Huur	-
	Sittard-Oost ¹	Huur	-
	Sittard-West	Eigendom	-
Stein	Stein	Huur	Ja
Vaals	Vaals	Eigendom	-
Valkenburg aan de Geul	Valkenburg	Huur	-
Voerendaal	-		-

¹ Deze kazerne wordt momenteel nieuw gebouwd en is daarna eigendom VRZL.

In het overzicht zijn 3 gedeeld gebruik kazernes opgenomen. Voor 3 andere kazernes is formeel ook sprake van gedeeld gebruik. Om verschillende redenen worden ze in dit traject beschouwd als enkel gebruik kazerne:

- *Bocholtz*
De mate van gedeeld gebruik is in deze kazerne beperkt. De gemeente beschikt alleen over opslagruimte in het gebouw.
- *Gulpen*:
De vernieuwing van de kazerne wordt momenteel onderzocht. Hierbij wordt rekening gehouden met de uitgangspunten, zoals vastgesteld voor de enkel gebruik kazernes.
- *Schinnen*:
Het gebouw waarin de kazerne zich bevindt wordt gedeeld. Echter zijn de ruimtes gescheiden (niet overlappend). De installaties zijn wel gedeeld, maar dat is ondergeschikt.

In de harmonisatie van de huurafspraken (zie hoofdstuk 4) worden de drie gedeeld gebruik kazernes Schinveld, Meerssen en Stein als volgt meegenomen:

- er wordt een separate paragraaf opgenomen in de huurovereenkomst waarin de m2 verdeling op basis van gebruik is opgenomen,
- er wordt een separate demarcatielijst opgesteld en
- de huurprijs wordt gewijzigd naar kostprijs dekkende huur.

Constatering 1

Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft in totaal 26 brandweerkazernes, waarvan 9 in eigendom. Van de 17 huurkazernes zijn er 3 'gedeeld gebruik' kazernes.

2.2 Validatie

Alle gemeenten met brandweerkazernes binnen de grenzen hebben de informatie over hun vastgoed aangeleverd. In februari en maart 2024 hebben gesprekken met vertegenwoordigers van gemeenten plaatsgevonden om de data te verifiëren. Deze gegevens zijn gebruikt voor de verdere uitwerking van de scenario's basis op orde en volledig eigenaarschap.

Er is een ambtelijke werkgroep ingericht om deze gegevens en keuzes voor te leggen. Dit heeft geresulteerd in een basisplaat, die als input is gebruikt voor de doorrekening van de twee genoemde scenario's.

Op basis van deze scenario's is een doorrekening per gemeente gemaakt. De uitkomsten zijn besproken. Daarna is de totaalplaat gepresenteerd aan het Algemeen Bestuur (AB) op 11 april 2024. Het AB heeft daarna een vervolgopdracht geformuleerd.

2.3 Totaalbeeld

De algehele conclusie van het door KWK uitgevoerde onderzoek, is dat de huidige situatie niet toekomstbestendig is. Het is hoe dan ook noodzakelijk een inhaalslag te maken om de basis op orde te krijgen. Dit staat los van de eigendomsvraag.

De kosten zullen in de komende periode(n) onvermijdelijk stijgen. De grootste post hierin is een stijging van de kapitaallasten, omdat er voor nieuwbouw niet wordt gereserveerd.

Opvallend is ook dat de basis van de huidige kosten voor de huur van sommige kazernes niet te herleiden is. Voor een gelijkwaardige verdeling van lasten is het noodzakelijk om deze huurwaarden te normaliseren.

Tenslotte mist VRZL flexibiliteit en is de doorlooptijd bij ontwikkelingen rondom nieuwe kazernes te lang.

Constatering 2

De huisvesting brandweerkazernes is niet toekomstbestendig: niet alle kazernes voldoen aan de wettelijke eisen inzake onderhoud en duurzaamheid, er wordt niet gereserveerd voor ver- en nieuwbouw en de huurafspraken zijn niet geüniformeerd.

3. Gewenste situatie

3.1 Historische afspraken

Bij de vervolgopdracht is door het Algemeen Bestuur als uitgangspunt meegegeven dat de bestuurlijke afspraken uit 2018-2019 worden gerespecteerd. Het betreft met name de volgende besluiten:

- *‘Maak de huisvestingskosten onderdeel van de regionale kostenverdeelsleutel.’*²
- *Laat de huurcontracten nu ongewijzigd. Stel na (groot) onderhoud en/of nieuwbouw van een kazerne een nieuw huurcontract op en baseer dit op het in wording zijnde huisvestingsbeleid.’*

Het in 2019 vastgestelde en nu geldende huisvestingsbeleid is niet gebruikt om alle locaties met terugwerkende kracht op dat niveau te brengen en financieel te verrekenen, maar om vanaf dat moment het vastgestelde niveau bepalend te laten zijn bij nieuwbouw en (groot) onderhoud.

In eigendomsverhoudingen zou vooralsnog niets geforceerd worden. Uitgangspunt is om, in geval van vervanging van een kazerne, de ideale locatie te bepalen en in overleg te treden met de desbetreffende gemeente over realisatie. Het regionale risicoprofiel en het brandweerdekkingsplan zijn hierin altijd leidend. Daarnaast zijn als uitgangspunten geformuleerd dat

- nieuwe kazernes in eigendom komen van de veiligheidsregio en
- nieuwe kazernes door de veiligheidsregio worden gefinancierd.

Constatering 3

In opdracht van het bestuur werkt VRZL geleidelijk toe naar volledig eigenaarschap van de huisvesting: de kosten worden al regionaal verdeeld en nieuwe en ingrijpend verbouwde kazernes komen in eigendom van de veiligheidsregio en worden gefinancierd door de veiligheidsregio.

² Reden hiervoor waren de grote verschillen tussen gemeenten: Voerendaal en Landgraaf hebben geen eigen huisvesting. Huisvesting in de andere gemeenten wordt voor meer dan 50% regionaal gebruikt. De verdeling van de huisvestingskosten was daarentegen nog sterk lokaal georiënteerd. Dat resulteerde in verschillen in gemeentelijke kosten die strijdig waren met het gekozen kostenverdeel-principe.

3.2 Doel regionalisering huisvesting

Met de verschuiving van het eigendom van gemeenten naar VRZL worden de volgende verbeteringen voorzien:

- Creëren van een stabiele begroting en een gelijkwaardige verdeling van huisvestingskosten over gemeenten;
- Toekomstige ontwikkelingen kunnen uniform en regionaal worden uitgevoerd;
- Verduurzaming is eenvoudiger door te voeren;
- Het is makkelijker om efficiënte en eenduidige huisvesting te realiseren, conform de opgestelde bouwstenen;
- Door de schaalgrootte kan er een efficiëntere invulling gegeven worden aan verbouw, nieuwbouw en beheer.

Constatering 4

Doel van de regionalisering van de brandweerkazernes is om enerzijds efficiënt en effectief in te kunnen spelen op de huisvestingsbehoefte van VRZL en de daaraan gestelde wettelijke eisen en anderzijds om vanuit een stabiele begroting de kosten gelijkwaardig over gemeenten te verdelen.

4. Harmonisatie van huurafspraken

4.1 Model huurcontract

De vereniging Raad voor Onroerende Zaken (ROZ) is een platform voor professionele partijen in het vastgoed. De ROZ heeft o.a. als doel “juridisch juiste en in de praktijk goed toepasbare model huurcontracten beschikbaar te stellen. Het gebruik van deze modellen stelt zowel verhuurder als huurder van vastgoed in staat bij aanvang van hun huurrelatie transparantie en duidelijkheid te verkrijgen over hun rechten en verplichtingen.”³

De ambtelijke werkgroep heeft er voor gekozen om één van de ROZ-modellen als basis te gebruiken voor de huurovereenkomst⁴ en de daarbij behorende algemene bepalingen. Dit model is toegepast op de situatie van VRZL en opgenomen in bijlage A. Het model is in twee werksessies besproken en op een aantal onderdelen aangepast en/of geconcretiseerd. De voor gemeenten en VRZL belangrijkste keuzes in dit model zijn

- het gebruik van een op kostprijs gebaseerde huur,
- een eenduidige demarcatie (zie § 4.2) en
- de toevoeging van een aparte demarcatielijst voor de gedeeld gebruik kazernes

Advies 1

Bekrachtig de keuze voor het gebruik van het ROZ-model ‘huurovereenkomst kantoorruimte en andere bedrijfsruimte’, de daarbij behorende algemene voorwaarden en de keuzes voor een op kostprijs gebaseerde huur, eenduidige demarcatie en de toevoeging van een aparte demarcatielijst voor gedeeld gebruik kazernes.

4.2 Demarcatie

Demarcatie is het afbakenen of het bepalen van grenzen die relevant zijn in de context van een huurovereenkomst. Om tot een demarcatielijst te komen voor gebruik bij VRZL, heeft de ambtelijke werkgroep gebruik gemaakt van het NL-SfB-systeem.⁵ Dit model is vervolgens toegepast op de gewenste situatie voor VRZL.

³ Zie voor meer informatie <https://roz.nl/over-de-roz/>

⁴ Het betreft het ‘model huurovereenkomst kantoorruimte en andere bedrijfsruimte in de zin van artikel 7: 230a BW’

⁵ NL-SfB is de officiële Nederlandse versie van de internationaal erkende SfB-classificatie, een specifiek op de bouwsector gerichte indeling/codering methodiek. SfB is de afkorting van het Zweedse

In de demarcatielijst is weergegeven welke beheer- en onderhoudstaken bij de verhuurder (gemeente) liggen en welke bij de huurder (VRZL).

code NLSFB	Omschrijving	Eigenaar	Beheer en onderhoud			
			Onderhoud			
			Vernieuwing	Herstel	Onderhoud	Opmerking
0	Algemeen					
10	Onderbouw					
11	Bodemvoorzieningen					
13	Vloeren op grondslag					
16	Funderingsconstructies					
20	Bovenbouw					
21	Buitenwanden					
22	Binnenwanden					
23	Vloeren					
24	Trappen en hellingen					
27	Daken					
28	Hoofddraagconstructies					
30	Afbouw					
31	Buitenwandopeningen					
32	Binnenwandopeningen					
33	Vloeropeningen					
34	Balustrades en leuningen					
37	Dakopeningen					
40	Afwerkingen					
41	Buitenwandafwerkingen					
42	Binnenwandafwerkingen					
43	Vloerafwerkingen					
44	Binnentrapafwerkingen					
45	Plafondafwerkingen					
47	Dakafwerkingen					
50	Mechanische installaties					
51	Warmteopwekking: centraal					
52	Afvoeren					
53	Waterinstallaties					
54	Gasinstallaties					
55	Koude opwekking en distributie					
56	Warmte opwekking en distributie					
57	Luchtbehandeling					
58	Regelinstallaties klimaat en sanitair					
60	Elektrotechnische installatie					
61	Centrale elektrotechnische voorzieningen					
62	Krachtstroom 230/400V en hoger					
63	Verlichting					
64	Communicatie					
65	Beveiliging					
66	Transport					
67	Gebouwbeheersvoorzieningen					
70	Vaste inrichting					
72	Vaste gebruikersvoorzieningen					
73	Vaste keukenvoorzieningen					
74	Vaste sanitaire voorzieningen					
75	Vaste onderhoudsvoorzieningen					
76	Vaste opslagvoorzieningen					
80	Losse inventaris					
81	Losse verkeersinventaris					
82	Losse gebruikersinventaris					
83	Losse keukeninventaris					
84	Losse sanitaire inventaris					
85	Losse schoonmaak inventaris					
86	Losse opslag inventaris					
90	Terrein inrichting					
90	Terrein					
100	Overige voorzieningen					

comité 'Samarbetskommittén för Byggnadsfrågor' die in het jaar 1947 de oorspronkelijke versie van het systeem heeft opgezet.

Het overzicht op de vorige pagina is verder gedetailleerd voor brandweerkazernes en ingevuld. Het resultaat is opgenomen in bijlage B1 en B2.

De nieuw opgestelde huurovereenkomst en de demarcatielijst zijn vanzelfsprekend op elkaar afgestemd. Belangrijke keuzes die in de demarcatielijst gemaakt werden, zijn

- een eenduidige demarcatie voor de enkelvoudige kazernes,
- een eenduidige demarcatie voor de gedeeld gebruik kazernes,
- een heldere demarcatie tussen de verantwoordelijkheid van de gebruikers en de eigenaar en
- het in beheer nemen van een aantal cruciale onderdelen door VRZL, zoals rolpoorten en bronafzuiging.

Voor de drie gedeeld gebruik kazernes is een aparte demarcatielijst opgesteld, die ook in bijlage B is opgenomen.

Advies 2:

Bekrachtig de opgestelde demarcatielijsten en de daarin gemaakte keuzes voor enkelvoudige en 'gedeeld gebruik' kazernes en de inbeheername van enkele cruciale onderdelen door VRZL.

4.3 Huurprijs

Na het vaststellen van uniforme huurafspraken (huurcontract en demarcatie), kan ook een daarop gebaseerde uniforme huurprijs worden bepaald. De ambtelijke werkgroep heeft een aantal verschillende varianten onderzocht:

Variant 1a: Huurprijs van € 1 mln. naar nul

De VRZL betaalt geen huur meer aan de gemeenten. De gemeenten die momenteel huur ontvangen worden gecompenseerd met datzelfde bedrag als korting op hun gemeentelijke bijdrage.

Variant 1b: Huurprijs van € 1 mln. naar nul, compensatie middels kostenverdeelsleutel.

Conform variant 1a, echter de huur wordt gecompenseerd conform de kostenverdeelsleutel aan alle gemeenten.

Variant 2: Huur op basis van gemiddelde huurprijs per m2

Op basis van de totale huurkosten van de enkelvoudige kazernes wordt de huurprijs bepaald per m2 Bruto Vloeroppervlak (BVO), op basis van de huidige oppervlakte. De gemeentelijke bijdrage wordt aangepast om deze huurprijs te dekken (conform de kostenverdeelsleutel).

Variant 3: Kostprijsdekkende huur

De kostprijs dekkende huur is bepaald op basis van de eigenaarskosten en op de volgende uitgangspunten:

- Rente en afschrijving op basis van de opgegeven boekwaarde per 1 januari 2026 (aflopend).
- Inschatting van afschrijving op basis van bouwjaar en huidig gehanteerde afschrijvingstermijn per gemeente.
- Rekenrente van 3,15 %, zoals die op dit moment wordt gehanteerd voor VRZL.
- Exploitatielasten, zoals opgegeven door de gemeente (WOZ, verzekering, beveiliging, schoonmaak etc.).
- Lasten van de beheerorganisatie zijn opgenomen.

Opmerkingen:

- Variant 1a en 1b gaan uit van een herverdeling van de bestaande kosten. Variant 2 gaat uit van een prijs op basis van bestaande kosten verdeeld over het aantal m². Onder de streep komen deze varianten op hetzelfde totaal uit. Variant 3 gaat uit van een kostendekkend scenario. Het totaal van variant 3 verschilt daarom van het totaal van variant 1a, 1b en 2.
- Variant 3 is aflopend vanwege de afschrijvingstermijn.

De ambtelijke werkgroep adviseert om te kiezen voor variant 3 en om daarnaast in de huurprijs een extra component op te nemen van € 5 per m² voor beheerkosten.

Van belang is om te realiseren dat in de geadviseerde variant 3 gerekend wordt met werkelijke kosten. Dat betekent dat een aantal gemeenten in totaal € 0,3 miljoen minder ontvangen, omdat daar geen gemeentelijke kosten tegenover staan en dat bedrag ook niet wordt gebruikt voor een reservering voor ver-/nieuwbouw (zie ook § 7.1).

Advies 3:

Kies voor variant 3, waarbij de huurprijs gebaseerd wordt op daadwerkelijk door de gemeente gemaakte kosten, inclusief een bijdrage voor beheer.

Advies 4:

Harmoniseer de huurafspraken en huurprijs voor alle kazernes gelijktijdig per 1 januari 2026.

5. Ingroeipad

Om tot een financieel ingroeipad te komen, heeft de ambtelijke werkgroep een groot aantal elementen geïnventariseerd die van invloed zijn op het uiteindelijk te kiezen scenario. Bij een groot deel daarvan was er ambtelijk consensus over de te maken keuze. Deze elementen zijn beschreven als uitgangspunten in paragraaf 5.1. Bij een aantal andere elementen is er voor gekozen om die expliciet aan het bestuur voor te leggen. Die 'draaiknoppen' zijn beschreven in paragraaf 5.2.

5.1 Uitgangspunten

5.1.1 Operationele uitgangspunten

Beheerorganisatie

De centrale beheerorganisatie van VRZL moet passend zijn bij de vastgoedportefeuille. Dat betekent dat vanaf 2027 een bijbehorende beheerorganisatie is ingeregeld.

Technische staat gebouwen

Het niveau van de nieuwbouw en verbouw is conform Programma van Eisen (PVE) van de VRZL en is sober en doelmatig. Het voldoet aan de wettelijke en bestuurlijke eisen.

Meerjaren onderhoudsplan

De gebouwen worden onderhouden op basis van NEN 2767, conditie 3 (zie bijlage C4). Hier kan incidenteel van afgeweken worden, bijv. als binnen enkele jaren nieuwbouw is gepland.

Kwaliteitsniveau (functioneel) ver- en nieuwbouw.

Dit wordt beschreven in een standaard PvE voor basisposten en 24-uursposten. Dit PvE wordt gebruikt als uitgangspunt voor ver- en nieuwbouwprojecten.

Nieuw- of verbouwmoment.

De gebouwen worden verbouwd of nieuw gebouwd op het moment dat de technische staat niet meer voldoet aan de eisen van de VRZL. Dat betekent dat een gebouw dus niet per definitie vervangen wordt na de afschrijvingsperiode. De beoordeling vindt plaats op initiatief van VRZL. Als blijkt dat de staat onvoldoende is, zal dit door VRZL goed onderbouwd worden t.b.v. toekomstige investeringen. De vervanging van gebouwen wordt door middel van een meerjaren investeringsplan (MIP) aan het bestuur voorgelegd.

Op basis van deze uitgangspunten is een globale meerjarenplanning opgesteld voor de vervanging van de bestaande kazernes. Die is in de tabel op de volgende pagina weergegeven:

Periode	Kazerne	Bouw- jaar	Vervangings- jaar	Stijging kapitaal- lasten	Stijging kapitaallasten cumulatief
2023 - 2027	Sittard-Oost	1970			-
	Heerlen	1960			
	Kerkrade	1961			
2028 - 2031	Gulpen	1958	1998	€ 179.550	€ 1,1 mln
	Bocholtz	1958	1998	€ 179.550	
	Wittem/Nijswiller	1962	2002	€ 28.728	
	Valkenburg aan de Geul	1967	2007	€ 179.550	
	Geleen	1967	2007	€ 179.550	
	Schinnen	1976	2016	€ 179.550	
	Eijsden	1978	2018	€ 179.550	
2032 - 2035	Margraten	1973	2013	€ 179.550	€ 1,6 mln
	Stein	1990	2030	€ 179.550	
	Hulsberg	1994	2034	€ 179.550	
2036 - 2039	Mheer	1997	2037	€ 179.550	€ 2,8 mln
	Maastricht-Noord	1998	2038	€ 620.525	
	Cadier en Keer	1999	2039	€ 179.550	
	Schinveld	1999	2039	€ 179.550	
2040 - 2058	Buchten	1999	2039	€ 179.550	€ 5,7 mln
	Brunssum	2001	2041	€ 593.712	
	Mechelen	2006	2046	€ 179.550	
	Meerssen	2006	2046	€ 179.550	
	Maastricht Zuid	2012	2052	€ 593.712	
	Beek	2013	2053	€ 179.550	
	Sittard West	2013	2053	€ 593.712	
	Vaals	2014	2054	€ 179.550	
	Simpelveld	2018	2058	€ 179.550	

Advies 5:

Bekrachtig de ambtelijk gekozen operationele uitgangspunten op het gebied van de beheerorganisatie, de technische staat gebouwen, het meerjaren onderhoudsplan (MJOP), het kwaliteitsniveau bij ver- en/of nieuwbouw en het moment van ver- en/of nieuwbouw.

5.1.2 Financiële uitgangspunten

Gelijkwaardige inbreng

De inbreng vanuit gemeenten moet gelijkwaardig zijn: als er bij de overdracht sprake is van achterstallig onderhoud wordt dat financieel gecompenseerd door de betreffende gebouweigenaar. De staat van onderhoud wordt beoordeeld door VRZL.

Boekwaarde gebouwen

Overdracht van gebouwen (bij ontwikkeling op dezelfde locatie) vindt plaats op basis van de boekwaarde.

Grondpositie

Gemeentegrond wordt overgedragen op basis van boekwaarde. Overdracht van grond is alleen van toepassing bij ontwikkeling op dezelfde locatie. Bij eventuele toekomstige verkoop van grond heeft de gemeente het eerste recht van terugkoop op basis van de (ongewijzigde) boekwaarde van de grond.

- In het scenario dat er initiatief vanuit de gemeente wordt genomen om de locatie van de kazerne te veranderen, wordt dat in nauw overleg tussen gemeente en VRZL uitgewerkt. Uitgangspunt daarbij is dat de regio (en dus andere gemeenten) financieel niet bijdraagt aan een verplaatsing om reden van lokale ontwikkelingen.
- Wanneer de VRZL initiatief neemt voor het vervangen en/of verplaatsen van een kazerne, betaalt de regio voor de nieuwe grond en het vervangend gebouw. De oude grond wordt tegen boekwaarde terug geleverd aan de gemeente.

In alle gevallen is het regionaal risicoprofiel en het brandweerdekkingplan leidend voor het bepalen van de nieuwe locatie.

Rondom de overdracht van kazernes spelen diverse vragen rondom het Didam-arrest⁶, de voor- en nadelen van erfpacht en risico's met betrekking tot (bestaande) vervuiling van grond. In opdracht van VRZL is extern advies uitgebracht over deze drie punten. FDJ Advocaten ziet 'op alle punten goede mogelijkheden en diverse modaliteiten om de belangen van VRZL goed te borgen, mits een goede motivering wordt gehanteerd en door VRZL met de gemeenten conveniërende afspraken worden gemaakt, waarbij koop de meeste voordelen lijkt te bieden. Het advies is integraal opgenomen in bijlage E.

Begroting en meerjarenplanning

In het kader van het project Toekomstige huisvesting brandweerkazernes is een lange termijnplan opgesteld van 40 jaar voor alle kazernes van brandweer VRZL. Dit lange termijnplan is de basis voor een meerjarenplanning en -raming die steeds wordt opgebouwd voor minimaal twee beleidsplanperiodes (8 jaar). Aan het einde van zo'n periode voldoet alle

⁶ In het Didam-arrest geeft de Hoge Raad nadere regels in het geval de overheid een onroerende zaak wil verkopen waar meerdere gegadigden voor zijn.

daarbij betrokken huisvesting aan het Programma van Eisen en is die volledig beheer bij VRZL.

Bij gebrek aan ruimte in de begroting kan op termijn her-prioritering nodig zijn. Dit zal dan expliciet in een wijziging van het huisvestingsplan en als begrotingswijziging aan het bestuur worden voorgelegd.

Financiële afschrijvingstermijnen

Conform bijlage 1 van de financiële verordening VRZL 2021 worden de volgende afschrijvingstermijnen gehanteerd:

- 40 jaar op gebouwen (nieuwbouw),
- 15 jaar op stookhuis,
- 20 jaar op renovatie van gebouwen in eigendom,
- voor de duur van de huurovereenkomst op renovatie van gebouwen die worden gehuurd,
- 20 jaar op zonnepanelen en
- 10 jaar op installaties gebouwen ROC.
- Op grond en terreinen wordt niet afgeschreven.

Financieringswijze

Financiering conform financieringswijze van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg, waarbij het met vreemd vermogen wordt gefinancierd.

Vrijvallende kapitaallasten

Vrijvallende kapitaallasten worden opgenomen in de bestaande 'ingroeiereserve kapitaallasten'. De lasten van gemeenten worden daardoor geëgaliseerd. De dotatie aan gebouwen zal in de planning- en controlcyclus van VRZL wel apart inzichtelijk gemaakt worden.

Rekenrente

Dit betreft een percentage om de kapitaallasten te berekenen. Hiervoor wordt de rente gebruikt die VRZL gaat betalen op het moment dat vreemd vermogen wordt aangetrokken.

Advies 6:

Bekrachtig de ambtelijk gekozen financiële uitgangspunten op het gebied van gelijkwaardige inbreng, de grondpositie, de omgang met de begroting, de afschrijvingstermijnen, de financieringswijze, de vrijval van kapitaallasten en de rekenrente.

5.2 Variabelen ('draaiknoppen')

Duurzaamheid.

Er zijn drie ambitieniveaus voor duurzaamheid te onderscheiden:

- a) Wettelijk
- b) Bovenwettelijk met terugverdienen
- c) Bovenwettelijk zonder terugverdienen

Gegeven de financiële situatie van veel gemeenten wordt geadviseerd vooralsnog alleen de geldende wettelijk verplichte maatregelen te implementeren.

Advies 7:

Implementeer alleen de geldende wettelijk verplichte maatregelen op het gebied van duurzaamheid.

Overdrachtsmoment.

Voor het moment van overdracht van de kazernes zijn vier verschillende opties besproken:

- a) Bij nieuwbouw
- b) Bij nieuwbouw en grote verbouwing (op basis van een businesscase)
- c) Bij nieuwbouw en grote verbouwing of eerder op verzoek van een gemeente
- d) Alles in één keer

De werkgroep adviseert de huisvesting geleidelijk over te dragen aan VRZL: bij ingrijpende verbouwingen, bij nieuwbouw of eerder op verzoek van een gemeente en in afstemming met VRZL.

Advies 8:

Draag de huisvesting aan VRZL over bij nieuwbouw, bij ingrijpende verbouwingen of eerder op verzoek van een gemeente en in afstemming met VRZL.

Financieringsscenario's

Tempo waarin geld nodig is.

- a. Werkelijke kapitaallasten (A)
- b. Gemiddelde kapitaallasten (B1)
- c. Ingroeimodel (B2)

Deze financieringsscenario's zijn nader uitgewerkt in hoofdstuk 7. De werkgroep heeft een voorkeur uitgesproken voor scenario B2 met een lineaire ingroei vanaf 2027. Dit jaartal is gekozen gegeven de financiële situatie van gemeenten in 2026. De periode van 10 jaar is gekozen op basis van de meerjarenplanning (2027 en de twee volgende beleidsplanperiodes), zie § 5.1.1.

Advies 9:

Kies voor lineaire ingroei in 10 jaar vanaf 2027 naar het meerjarig benodigde niveau.

6. Implementatie

Na besluitvorming over het ingroeipad en de harmonisatie van de huurcontracten volgt een implementatie periode. De implementatie is gedeeltelijk afhankelijk van de keuzes die worden gemaakt. Hieronder een korte omschrijving van de verschillende stappen:

Algemeen:

Om een toekomstbestendig huisvestingsscenario te creëren is het van belang dat de vastgoed informatie op orde is en er een goed en eenduidige technisch uitgangspunt is voor alle gebouwen. De volgende zaken moeten hierbij uitgewerkt worden:

- Tekeningen en meetstaten op basis van de NEN 2580.
- Eenduidig beeld van het onderhoudsniveau en duurzaamheid op basis van een Duurzaam meerjaren onderhoudsplan. Op basis hiervan kan de status van de wettelijke verduurzaming en het achterstallig onderhoud worden bepaald.
- Boekwaarde op overdrachtsdatum (huur / overdracht).

In aanvulling hierop moeten voor het ingroeipad de volgende facetten uitgewerkt worden:

- Bodemonderzoek voor het bepalen van eventuele vervuilingen.
- Koop en notariële akten t.b.v. de overdracht.

Voor de harmonisatie van de huurcontracten zijn de volgende documenten van belang:

- Huurovereenkomsten specifiek op locatie, waarbij de hiervoor genoemde onderzoeken worden toegevoegd en er een kostprijsdekkende huur wordt overeengekomen.
- Afgestemde bijlagen van de huurovereenkomst.

Bovenstaande zaken worden uitgewerkt door de Veiligheidsregio in nauwe samenspraak met de betrokken gemeenten. Het voorstel is om de voorbereidingswerkgroep te betrekken bij de verdere uitwerking en de afronding van het gezamenlijke bestuurlijke proces.

In het verlengde van de bestuurlijk dialoog is een strategisch huisvestingsplan uitgewerkt, waarin is opgenomen welke activiteiten er de volgende twee beleidsplanperiodes worden verwacht en moeten worden uitgewerkt. Ook is hierin een aanzet weergegeven voor het vervangingsplan. Het strategisch huisvestingsplan wordt door de Veiligheidsregio verder uitgevoerd en elke 4 jaar herijkt.

7. Financiële consequenties

In de uitwerking van het ingroeipad is gerekend met een totale periode tot 2058. De afbeeldingen in dit hoofdstuk geven zoveel als mogelijk deze totale periode weer.

In de reguliere planning & controlcyclus van VRZL zullen steeds de eerstvolgende twee beleidscycli in meer detail worden uitgewerkt en financieel worden vertaald in de meerjaren begroting en het meerjaren investeringsplan. Initieel betreft het de periode 2023 – 2031.

7.1 Regionaal

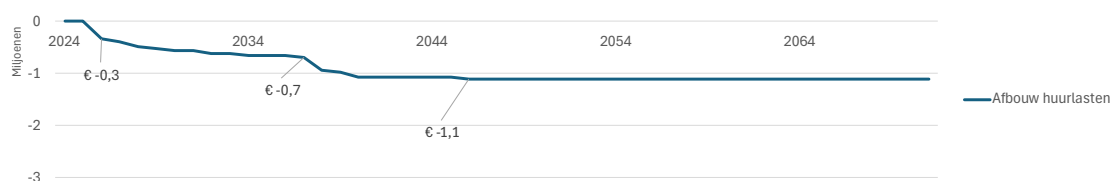
In hoofdstuk 4 en 5 zijn diverse uitgangspunten en beslispunten geformuleerd. Uitgaande van ongewijzigde uitgangspunten en positieve besluitvorming op alle adviezen zijn de gevolgen voor vier onderdelen in de begroting van VRZL doorgerekend. Die worden hieronder per onderdeel en daarna als totaal inzichtelijk gemaakt.

Normalisering huur

Door normalisering van de huur naar het niveau 'kostendekkend' wijzigen de huurlasten die gemeenten bij de veiligheidsregio in rekening brengen. De inkomsten van gemeenten wijzigen ook, terwijl de lasten constant blijven. Het verschil in opbrengsten zoals opgenomen in onderstaande tabel is daarom verwerkt in de netto gemeentelijke lasten in § 7.2.

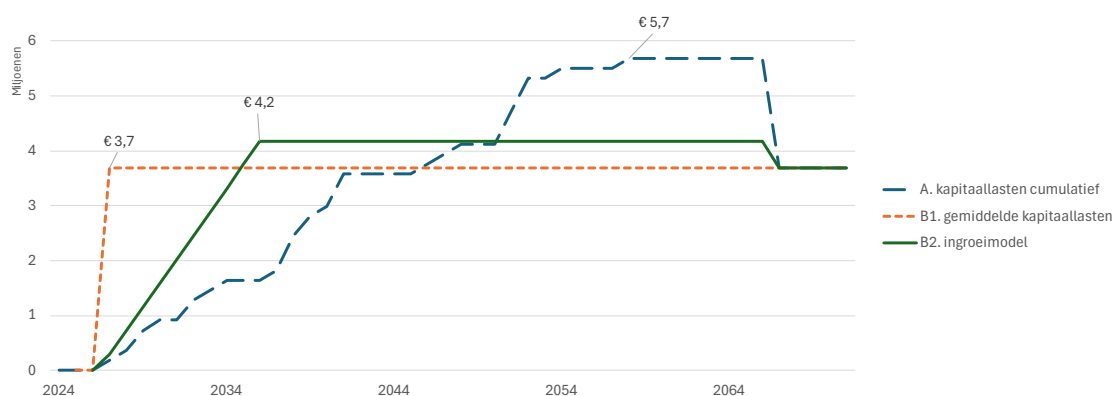
Gemeente	Huidige huur (2023)	Genormaliseerde huur (2026)	Vershil opbrengsten gemeente
Beek	€ -	€ -	€ -
Beekdaelen	€ 82.494	€ 160.240	€ 77.746
Brunssum	€ -	€ -	€ -
Eijsden-Margraten	€ 48.896	€ 79.011	€ 30.115
Gulpen-Witter	€ 123.185	€ 82.040	€ -41.145
Heerlen	€ -	€ -	€ -
Kerkrade	€ -	€ -	€ -
Landgraaf	€ -	€ -	€ -
Maastricht	€ 357.375	€ 258.915	€ -98.459
Meerssen	€ 239.591	€ 219.337	€ -20.254
Simpelveld	€ 12.118	€ 26.574	€ 14.456
Sittard-Geleen	€ 390.505	€ 225.040	€ -165.465
Stein	€ 99.391	€ 39.014	€ -60.377
Vaals	€ -	€ -	€ -
Valkenburg aan de Geul	€ 76.973	€ 36.891	€ -40.082
Voerendaal	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 1.430.528	€ 1.127.061	€ -303.467

Regionaal dalen de huurlasten dus initieel met € 0,3 mln. en daarna steeds bij de eigendomsoverdracht van kazernes tot uiteindelijk € 1,1 mln. vanaf 2040.



Kapitaallasten

De kapitaallasten stijgen met (uiteindelijk) structureel € 3,7 mln. boven het huidige niveau. Afhankelijk van het gekozen financieringsscenario is het verloop verschillend. De ambtelijke werkgroep adviseert scenario B2 (zie § 5.2)



Kosten gerelateerd aan Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP)

De structurele onderhoudskosten vanaf 2027 bedragen € 483 duizend.

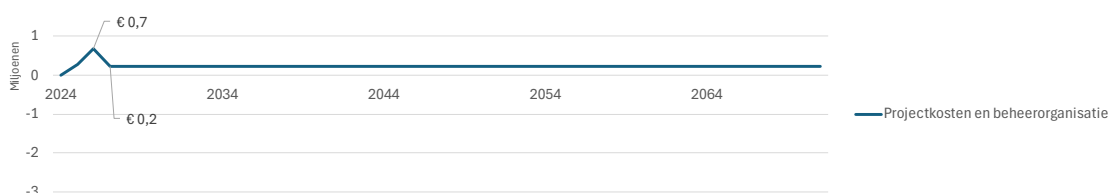
Kosten voor wettelijke verduurzaming

De kosten voor wettelijke verduurzaming bedragen € 37 duizend per jaar in de jaren 2027 t/m 2041

Kosten van centrale beheerorganisatie en transitiekosten

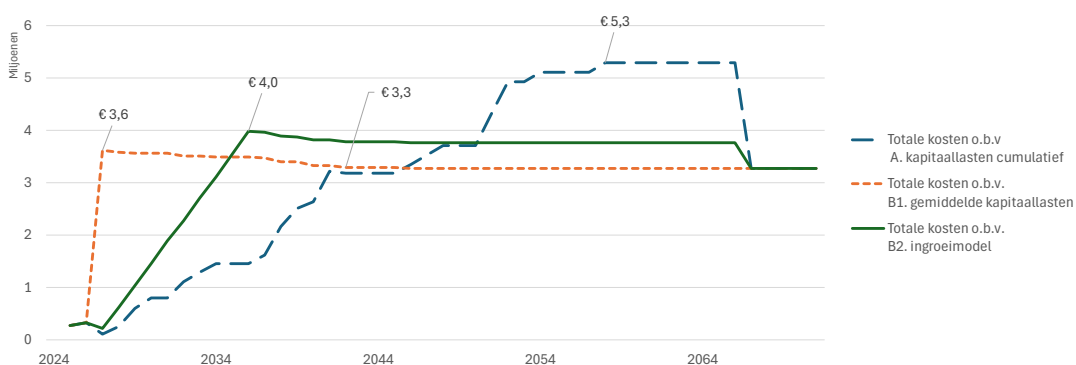
De transitiekosten voor projectorganisatie en de benodigde onderzoeken en rapportages bedragen in 2025 € 276 duizend en in 2026 € 676 duizend.

Vanaf 2027 worden de kosten voor de centrale beheerorganisatie op € 226 duizend begroot.



Totale regionale meerkosten

De totale regionale meerkosten voor de drie verschillende scenario's zijn in onderstaande figuur weergegeven.



7.2 Gemeentelijk

Als we de meerkosten uit het totaalbeeld⁷ verdelen over gemeenten op basis van de kostenverdeelsleutel zoals opgenomen in de begroting 2025 leidt dat een overzicht per gemeente dat op de volgende pagina's is opgenomen.

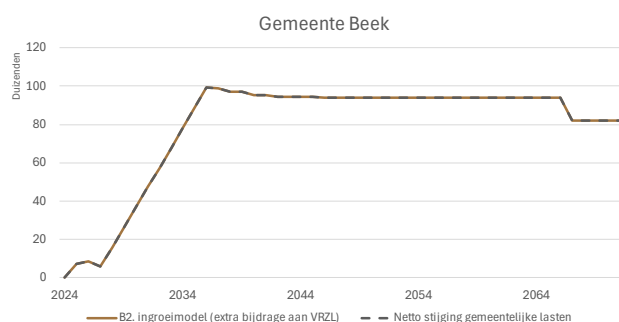
- 1) Met een dichte lijn zijn de meerkosten in de gemeentelijke bijdrage weergegeven.
- 2) Met een gestippelde lijn zijn de totale netto lasten per gemeente weergegeven.

Daarbij zijn twee extra componenten van belang:

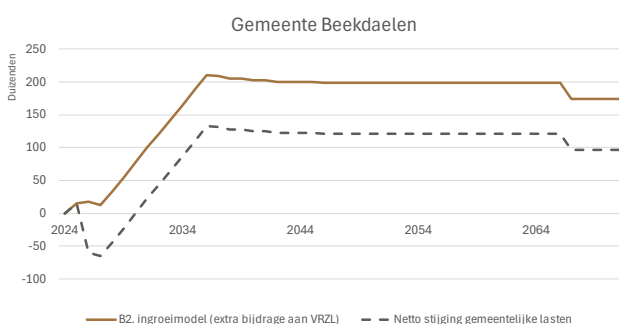
- Bij normalisering van de huur wijzigen de inkomsten van gemeenten, terwijl de lasten constant blijven. Minder huuropbrengsten geeft in de grafiek daarom hogere netto lasten.
- Bij overdracht van de kazerne vervallen de exploitatielasten van de gemeenten en vervallen de huurinkomsten. De huurinkomsten zijn kostendekkend gemaakt. Die wijziging is daardoor kostenneutraal.

⁷ Voor de overzichtelijkheid is in de figuren en tabellen alleen het geadviseerde financieringsmodel (lineaire ingroei) opgenomen.

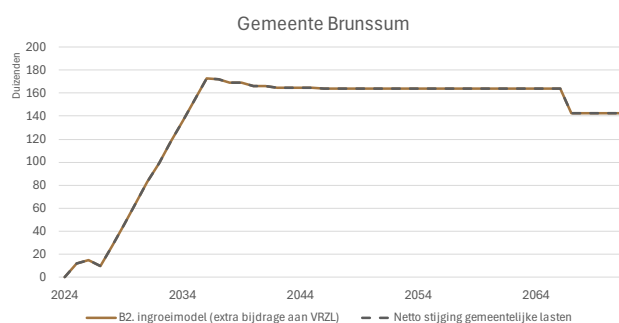
In bijlage D is per gemeente een totaalbeeld opgenomen.



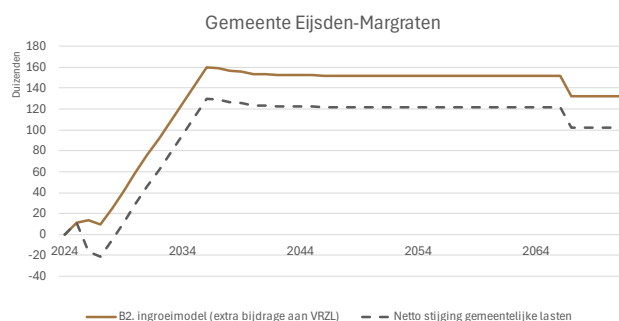
	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 6.893	€ -	€ 6.893
2026	€ 8.470	€ -	€ 8.470
2027	€ 5.696	€ -	€ 5.696
2028	€ 15.665	€ -	€ 15.665
2029	€ 26.160	€ -	€ 26.160
2030	€ 36.624	€ -	€ 36.624
2031	€ 47.359	€ -	€ 47.359
2036	€ 99.407	€ -	€ 99.407
2067	€ 82.007	€ -	€ 82.007



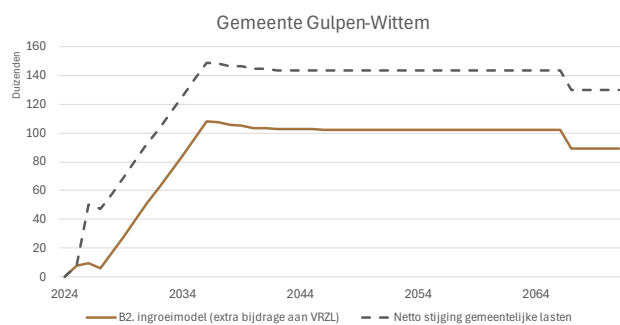
	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 14.599	€ -	€ 14.599
2026	€ 17.938	€ -77.746	€ -59.808
2027	€ 12.063	€ -77.746	€ -65.683
2028	€ 33.177	€ -77.746	€ -44.569
2029	€ 55.405	€ -77.746	€ -22.341
2030	€ 77.569	€ -77.746	€ -177
2031	€ 100.305	€ -77.746	€ 22.560
2036	€ 210.541	€ -77.746	€ 132.795
2067	€ 173.688	€ -77.746	€ 95.942



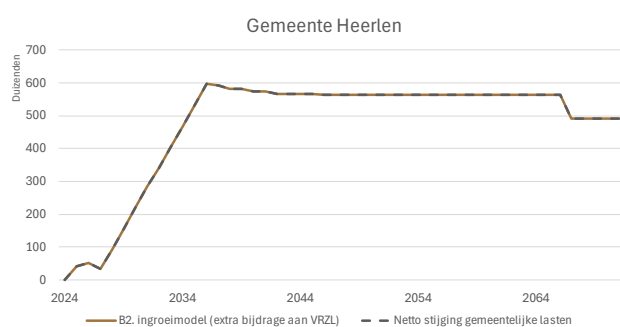
	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 12.011	€ -	€ 12.011
2026	€ 14.758	€ -	€ 14.758
2027	€ 9.924	€ -	€ 9.924
2028	€ 27.295	€ -	€ 27.295
2029	€ 45.582	€ -	€ 45.582
2030	€ 63.816	€ -	€ 63.816
2031	€ 82.521	€ -	€ 82.521
2036	€ 173.211	€ -	€ 173.211
2067	€ 142.893	€ -	€ 142.893



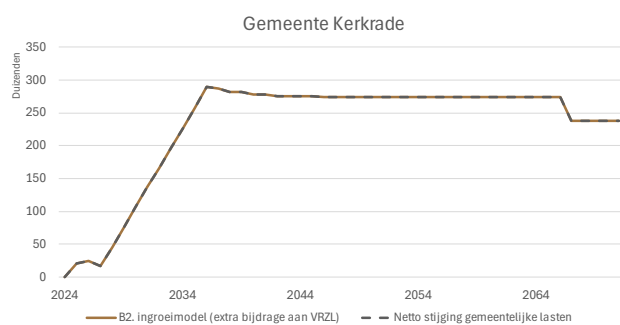
	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 11.101	€ -	€ 11.101
2026	€ 13.640	€ -30.115	€ -16.474
2027	€ 9.173	€ -30.115	€ -20.942
2028	€ 25.228	€ -30.115	€ -4.886
2029	€ 42.131	€ -30.115	€ 12.016
2030	€ 58.984	€ -30.115	€ 28.870
2031	€ 76.274	€ -30.115	€ 46.159
2036	€ 160.098	€ -30.115	€ 129.984
2067	€ 132.075	€ -30.115	€ 101.960



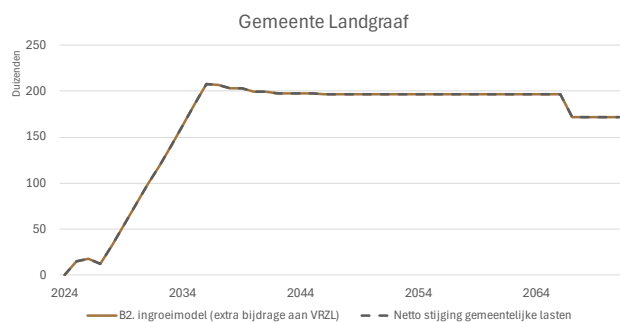
	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 7.488	€ -	€ 7.488
2026	€ 9.201	€ 41.145	€ 50.346
2027	€ 6.188	€ 41.145	€ 47.333
2028	€ 17.018	€ 41.145	€ 58.163
2029	€ 28.419	€ 41.145	€ 69.565
2030	€ 39.788	€ 41.145	€ 80.933
2031	€ 51.450	€ 41.145	€ 92.595
2036	€ 107.994	€ 41.145	€ 149.139
2067	€ 89.091	€ 41.145	€ 130.236



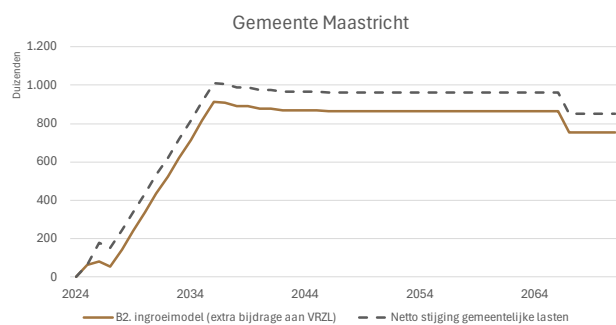
	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 41.366	€ -	€ 41.366
2026	€ 50.827	€ -	€ 50.827
2027	€ 34.180	€ -	€ 34.180
2028	€ 94.005	€ -	€ 94.005
2029	€ 156.987	€ -	€ 156.987
2030	€ 219.785	€ -	€ 219.785
2031	€ 284.208	€ -	€ 284.208
2036	€ 596.551	€ -	€ 596.551
2067	€ 492.133	€ -	€ 492.133



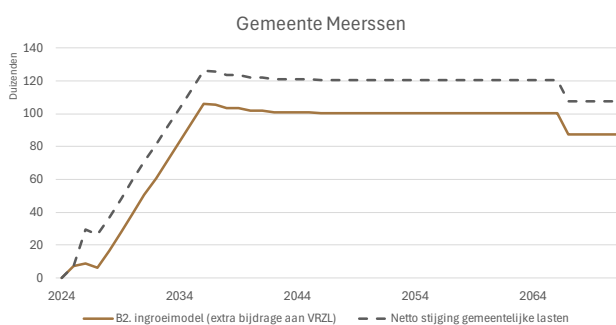
	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 20.038	€ -	€ 20.038
2026	€ 24.621	€ -	€ 24.621
2027	€ 16.557	€ -	€ 16.557
2028	€ 45.538	€ -	€ 45.538
2029	€ 76.047	€ -	€ 76.047
2030	€ 106.467	€ -	€ 106.467
2031	€ 137.675	€ -	€ 137.675
2036	€ 288.979	€ -	€ 288.979
2067	€ 238.397	€ -	€ 238.397



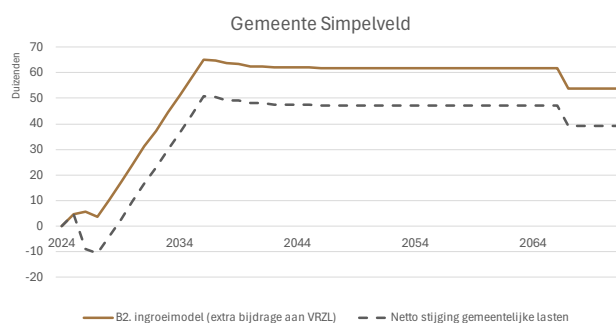
	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 14.411	€ -	€ 14.411
2026	€ 17.707	€ -	€ 17.707
2027	€ 11.908	€ -	€ 11.908
2028	€ 32.750	€ -	€ 32.750
2029	€ 54.693	€ -	€ 54.693
2030	€ 76.571	€ -	€ 76.571
2031	€ 99.015	€ -	€ 99.015
2036	€ 207.832	€ -	€ 207.832
2067	€ 171.454	€ -	€ 171.454



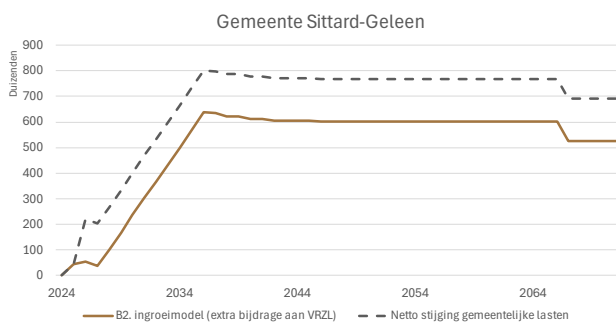
	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 63.259	€ -	€ 63.259
2026	€ 77.727	€ 98.459	€ 176.187
2027	€ 52.270	€ 98.459	€ 150.729
2028	€ 143.759	€ 98.459	€ 242.218
2029	€ 240.075	€ 98.459	€ 338.534
2030	€ 336.110	€ 98.459	€ 434.570
2031	€ 434.630	€ 98.459	€ 533.089
2036	€ 912.287	€ 98.459	€ 1.010.746
2067	€ 752.603	€ 98.459	€ 851.062



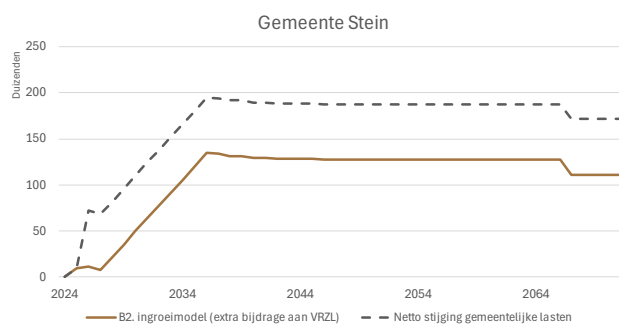
	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 7.343	€ -	€ 7.343
2026	€ 9.023	€ 20.254	€ 29.277
2027	€ 6.068	€ 20.254	€ 26.322
2028	€ 16.688	€ 20.254	€ 36.942
2029	€ 27.869	€ 20.254	€ 48.123
2030	€ 39.017	€ 20.254	€ 59.271
2031	€ 50.453	€ 20.254	€ 70.708
2036	€ 105.901	€ 20.254	€ 126.156
2067	€ 87.365	€ 20.254	€ 107.619



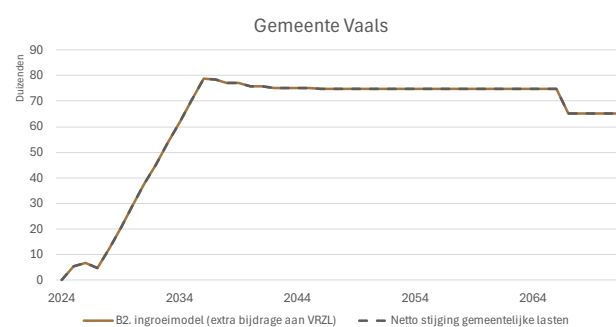
	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 4.518	€ -	€ 4.518
2026	€ 5.551	€ -14.456	€ -8.905
2027	€ 3.733	€ -14.456	€ -10.723
2028	€ 10.266	€ -14.456	€ -4.189
2029	€ 17.144	€ -14.456	€ 2.689
2030	€ 24.003	€ -14.456	€ 9.547
2031	€ 31.038	€ -14.456	€ 16.583
2036	€ 65.149	€ -14.456	€ 50.693
2067	€ 53.746	€ -14.456	€ 39.290



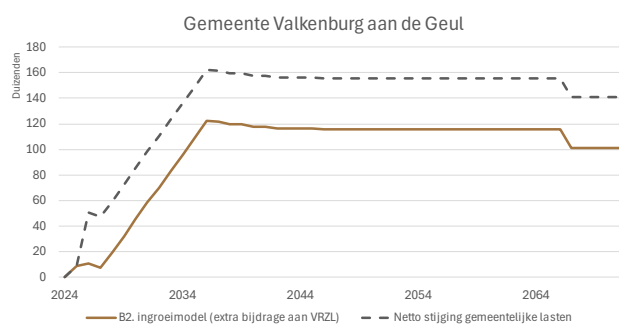
	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 44.164	€ -	€ 44.164
2026	€ 54.265	€ 165.465	€ 219.730
2027	€ 36.492	€ 165.465	€ 201.957
2028	€ 100.364	€ 165.465	€ 265.829
2029	€ 167.606	€ 165.465	€ 333.072
2030	€ 234.652	€ 165.465	€ 400.118
2031	€ 303.433	€ 165.465	€ 468.898
2036	€ 636.905	€ 165.465	€ 802.370
2067	€ 525.423	€ 165.465	€ 690.888



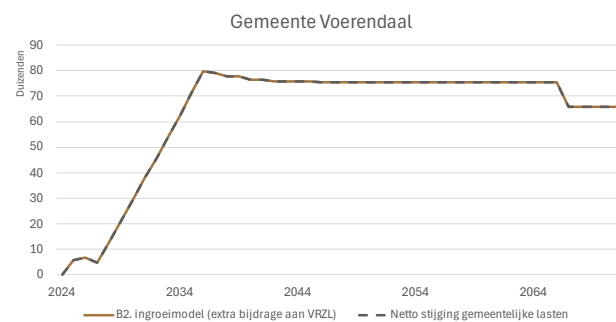
	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 9.330	€ -	€ 9.330
2026	€ 11.463	€ 60.377	€ 71.840
2027	€ 7.709	€ 60.377	€ 68.085
2028	€ 21.202	€ 60.377	€ 81.578
2029	€ 35.406	€ 60.377	€ 95.783
2030	€ 49.570	€ 60.377	€ 109.946
2031	€ 64.100	€ 60.377	€ 124.476
2036	€ 134.545	€ 60.377	€ 194.921
2067	€ 110.994	€ 60.377	€ 171.371



	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 5.472	€ -	€ 5.472
2026	€ 6.724	€ -	€ 6.724
2027	€ 4.522	€ -	€ 4.522
2028	€ 12.436	€ -	€ 12.436
2029	€ 20.767	€ -	€ 20.767
2030	€ 29.075	€ -	€ 29.075
2031	€ 37.597	€ -	€ 37.597
2036	€ 78.916	€ -	€ 78.916
2067	€ 65.103	€ -	€ 65.103



	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 8.485	€ -	€ 8.485
2026	€ 10.425	€ 40.082	€ 50.508
2027	€ 7.011	€ 40.082	€ 47.093
2028	€ 19.282	€ 40.082	€ 59.364
2029	€ 32.200	€ 40.082	€ 72.283
2030	€ 45.081	€ 40.082	€ 85.163
2031	€ 58.295	€ 40.082	€ 98.378
2036	€ 122.362	€ 40.082	€ 162.444
2067	€ 100.944	€ 40.082	€ 141.026



	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 5.521	€ -	€ 5.521
2026	€ 6.784	€ -	€ 6.784
2027	€ 4.562	€ -	€ 4.562
2028	€ 12.547	€ -	€ 12.547
2029	€ 20.953	€ -	€ 20.953
2030	€ 29.334	€ -	€ 29.334
2031	€ 37.933	€ -	€ 37.933
2036	€ 79.621	€ -	€ 79.621
2067	€ 65.684	€ -	€ 65.684



**Veiligheidsregio
Zuid-Limburg**

Samen veilig.

Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Bijlagenboek

Versie 1.0
12 november
2024



Documentnaam	Bestandsnaam
Bijlagenboek Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg	Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes VRZL – bijlagenboek versie 1.0

Versie	Datum	Verzendlijst
0.1	5 juni 2024	
0.2	5 september 2024	
0.3	14 september 2024	Vorbereidingsgroep
0.4	19 september 2024	Ambtelijke werkgroep
0.5	30 september 2024	Vorbereidingsgroep
0.6	4 oktober 2024	Ambtelijke werkgroep
0.7	9 oktober 2024	Bestuurlijke begeleidingscommissie
0.8	25 oktober 2024	Directie VRZL
0.9	8 november 2024	Bestuurlijke begeleidingscommissie
1.0	12 november 2024	Algemeen Bestuur

Inhoudsopgave

- Bijlage A: Huurovereenkomst (ROZ)
- Bijlage B1: Demarcatielijst enkelvoudige kazernes
- Bijlage B2: Demarcatielijst gedeeld gebruik kazernes
- Bijlage C: Basisplaat incl. berekeningen
- Bijlage D: Factsheets per gemeente
- Bijlage E: Juridisch advies overdracht kazernes
- Bijlage F: Betrokken personen

Bijlage A: Huurovereenkomst (ROZ)

Huurovereenkomst incl. algemene bepalingen

Uitgangspunt is het ROZ Model.

MODEL HUUROVEREENKOMST KANTOORRUIMTE en andere bedrijfsruimte in de zin van artikel 7: 230a BW

door de Raad voor Onroerende Zaken (ROZ) op 30 januari 2015 vastgesteld en tevens gepubliceerd op de website www.roz.nl.

Dit model kunt u gebruiken voor het vastleggen van de rechtsverhoudingen tussen Huurder en Verhuurder bij de huur en verhuur van bedrijfsruimte in de zin van artikel 7:230a Burgerlijk Wetboek.

U kunt dit model terug vinden op de website van de ROZ: www.roz.nl.

Ook voor de van de Huurovereenkomst deel uitmakende Algemene bepalingen en voor de Handleiding wordt u verwezen naar de website www.roz.nl.

Let wel dat u bij het opstellen van een nieuwe huurovereenkomst het meeste recente model gebruikt. Dat geldt ook voor de Algemene bepalingen, waarnaar in artikel 2.1 van de Huurovereenkomst wordt verwezen.

HUUROVEREENKOMST BRANDWEERKAZERNE

en andere bedrijfsruimte in de zin van artikel 7:230a BW

Model door de Raad voor Onroerende Zaken (ROZ) op 30 januari 2015 vastgesteld en op 17 februari 2015 gedeponneerd bij de griffie van de rechtbank te Den Haag en aldaar ingeschreven onder nummer 15/20 tevens gepubliceerd op de website www.roz.nl.

Verwijzing naar dit model en het gebruik ervan zijn uitsluitend toegestaan, indien de ingevulde, de toegevoegde en/of de afwijkende tekst duidelijk als zodanig herkenbaar is. Toevoegingen en afwijkingen dienen bij voorkeur te worden opgenomen onder het hoofd 'Bijzondere bepalingen'. Iedere aansprakelijkheid voor nadelige gevolgen van het gebruik van de tekst van het model wordt door ROZ uitgesloten.

ONDERGETEKENDEN

1]

[gevestigd/wonende*] te

hierna te noemen '**Verhuurder**',

ingeschreven in het handelsregister van de Kammers van Koophandel onder nummer

vertegenwoordigd door

EN

2]

[gevestigd/wonende*] te

hierna te noemen '**Huurder**',

ingeschreven in het handelsregister van de Kammers van Koophandel onder nummer

omzetbelastingnummer

vertegenwoordigd door

Domicilie

NEMEN HET VOLGENDE IN AANMERKING:

.....

ZIJN OVEREENGEKOMEN

Het gehuurde, bestemming

1.1 Verhuurder verhuurt aan Huurder en Huurder huurt van Verhuurder de bedrijfsruimte (hierna 'gehuurde'), gelegen.....

kadastraal bekend.....ter grootte van in totaal circa m² b.v.o. gemeten volgens NEN 2580.

Het gehuurde is nader aangeduid op de als bijlage 1 bij deze huurovereenkomst gevoegde en door partijen geparafeerde plattegrond/tekening. De staat van het gehuurde op de opleveringsdatum is beschreven in het als bijlage 2 aan te hechten en door partijen te paraferen proces-verbaal van oplevering.

1.2 Het gehuurde zal door of vanwege Huurder uitsluitend worden bestemd om te worden gebruikt als **brandweerkazerne**¹.

1.3 Het is Huurder niet toegestaan zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van Verhuurder een andere bestemming aan het gehuurde te geven dan omschreven in artikel 1.2.

1.4 De hoogst toelaatbare belasting van de vloeren van het gehuurde bedraagt **zoveel als bouwkundig is toegestaan**.

1.5 Huurder heeft bij het aangaan van de huurovereenkomst **wel** een kopie van het energielabel, als bedoeld in het Besluit energieprestatie gebouwen, ontvangen ten aanzien van het gehuurde.

1.6 Indien blijkt dat de in artikel 1.1 genoemde oppervlakte niet juist is komen partijen overeen dat: **bij een verschil met de daadwerkelijke grootte, groter dan 10% het meerdere zal worden verrekend, overeenkomstig de berekening van de kostprijs dekkende huur.**

Voorwaarden

2.1 Van deze huurovereenkomst maken deel uit de "ALGEMENE BEPALINGEN HUUROVEREENKOMST KANTOORRUIMTE en andere bedrijfsruimte in de zin van artikel 7:230a BW", gedeponneerd bij de griffie van de rechtbank te Den Haag op 17 februari 2015 en aldaar ingeschreven onder nummer 15/21, (hierna te noemen "algemene bepalingen"). De inhoud van deze algemene bepalingen is partijen bekend. Huurder en Verhuurder hebben een exemplaar van de algemene bepalingen ontvangen.

2.2 De algemene bepalingen waarnaar in artikel 2.1 wordt verwezen, zijn van toepassing met uitzondering van volgende artikelen:

Artikel 31.1, 31.2 en 31.3: Correspondentie

2.2 De algemene bepalingen waarnaar in artikel 2.1 wordt verwezen, zijn van toepassing behoudens voor zover daarvan in deze huurovereenkomst uitdrukkelijk is afgeweken of toepassing daarvan ten aanzien van het gehuurde niet mogelijk is. Uitzondering op deze regel zijn de onderstaande artikelen:

11.1 t/m 11.5: Verdeling, zoals aangegeven in de demarcatielijst (bijlage X) is leidend.

13: Verdeling, zoals aangegeven in de demarcatielijst (bijlage X) is leidend.

17: Uitgangspunt is de kostprijsdekkende huur.

18: Verdeling, zoals aangegeven in de demarcatielijst (bijlage X) is leidend.

31.1 t/m 31.3: De huurder dient ten tijde van tekenen domicilie aan te geven onder ondergetekende.

Duur, verlenging en opzegging

3.1 Deze huurovereenkomst gaat in op **1 januari 2026** (hierna 'ingangsdatum') en is aangegaan voor **onbepaalde tijd**.

3.2 Beëindiging van deze huurovereenkomst vindt plaats door opzegging door Huurder aan Verhuurder of door Verhuurder aan Huurder tegen het einde van de lopende huurperiode of, ingeval van een huurovereenkomst voor onbepaalde tijd tegen ieder tijdstip, met inachtneming van een termijn van **één jaar (in overleg)**.

3.3 Opzegging dient te geschieden bij deurwaardersexploot of per aangetekend schrijven.

Huurprijs, omzetbelasting, servicekosten, huurprijsaanpassing, betalingsverplichting,

¹ Gebouw voor het stationeren van materieel en manschappen t.b.v. brandbestrijding incl. de benodigde functies.

betalperiode

4.1 De aanvangshuurprijs van het gehuurde bedraagt op de ingangsdatum op jaarbasis € (*conform berekening kostprijs dekkende huur*).....

(zegge:).

4.2 Partijen komen overeen dat Verhuurder [**wel/geen***] omzetbelasting over de huurprijs in rekening brengt.

Indien géén met omzetbelasting belaste verhuur wordt overeengekomen is Huurder naast de huurprijs een afzonderlijke vergoeding aan Verhuurder verschuldigd, ter compensatie van het nadeel dat Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) lijdt dan wel zal lijden, omdat de omzetbelasting op de investeringen en exploitatiekosten van Verhuurder niet (meer) aftrekbaar is. Het gestelde in artikel 19 van de algemene bepalingen is dan niet van toepassing.

4.3 Partijen verklaren onder verwijzing naar artikel 11 lid 1 aanhef onder b onderdeel 5 van de Wet op de omzetbelasting 1968 een met omzetbelasting belaste verhuur te zijn overeengekomen.

Tevens wordt omzetbelasting in rekening gebracht over de vergoeding die Huurder verschuldigd is voor door of vanwege Verhuurder te verzorgen levering van zaken en diensten, zoals vastgelegd in artikel 5 van de huurovereenkomst en in artikel 18 van de algemene bepalingen.

Huurder verklaart door ondertekening van deze huurovereenkomst, mede ten behoeve van de rechtsopvolger(s) van Verhuurder, dat hij het gehuurde blijvend gebruikt of blijvend laat gebruiken voor doeleinden waarvoor een volledig of nagenoeg volledig recht op aftrek van omzetbelasting op de voet van artikel 15 van de Wet op de omzetbelasting 1968 bestaat.

4.4 Het boekjaar van Huurder loopt van **1 januari** tot en met **31 december**.

4.5 De huurprijs wordt jaarlijks per **1 december** voor het eerst met ingang van **1 januari** aangepast overeenkomstig artikelen 17.1 t/m 17.3 van de algemene bepalingen.

4.6 De vergoeding die Huurder verschuldigd is voor de door of vanwege Verhuurder te verzorgen levering van zaken en diensten wordt bepaald overeenkomstig artikel 18 van de algemene bepalingen. Op deze vergoeding wordt een systeem van voorschotbetalingen met latere verrekening toegepast, zoals daar is aangegeven.

4.7 Huurder is geen omzetbelasting meer over de huurprijs verschuldigd indien het gehuurde niet langer met omzetbelasting mag worden verhuurd, terwijl partijen dat wel waren overeengekomen. Als dat het geval is, komen de in artikel 19.1 van de algemene bepalingen bedoelde vergoedingen voor de omzetbelasting in de plaats en wordt deze vergoeding bij voorbaat weergegeven in artikel 4.8.

4.8. De betalingsverplichting van de Huurder bestaat uit de volgende componenten:

Per betaalperiode van **12 kalendermaand(en)** bedraagt bij huuringangsdatum:

- | | |
|--|---|
| - de huurprijs, (<i>conform berekening kostprijs dekkende huur</i>) | € |
| - het voorschot op de vergoeding voor door of vanwege Verhuurder verzorgde levering van zaken en diensten met de daarover verschuldigde omzetbelasting | € |
| - in geval van belaste huur de over de huurprijs verschuldigde omzetbelasting | € |
| - [...% van de kale geïndexeerde huurprijs wegens BTW derving Verhuurder op de exploitatiekosten (niet zijnde servicekosten)*] | € |
| - [BTW schade als gevolg van niet aftrekbaarheid BTW van de stichtingskosten van het gehuurde. Dit bedrag is niet meer verschuldigd per [...einddatum herzieningsperiode*] als gevolg van aflopen herzieningsperiode*] | € |
- Dit bedrag wordt niet geïndexeerd.

_____ totaal €

zegge:

4.9 Met het oog op de ingangsdatum heeft de eerste betaling van Huurder betrekking op de periode van **1 januari 2026** tot en met **31 december 2026** en is het over deze eerste periode verschuldigde bedrag € (*conform berekening kostprijs dekkende huur*)

Huurder zal dit bedrag voldoen vóór of op **31 december 2025**.

4.10 De uit hoofde van deze huurovereenkomst door Huurder aan Verhuurder te verrichten periodieke betalingen als weergegeven in artikel 4.8 zijn in één bedrag bij vooruitbetaling verschuldigd in euro's en moeten vóór of op de eerste dag van de periode waarop de betalingen betrekking hebben volledig zijn voldaan.

4.11 Tenzij anders vermeld, luiden alle bedragen in deze huurovereenkomst en de daarvan deel uitmakende algemene bepalingen exclusief omzetbelasting.

Kosten van levering van zaken en diensten

5.1. Door of vanwege Verhuurder wordt de levering van de volgende zaken en diensten verzorgd: n.v.t.

5.2 Verhuurder is bevoegd na overleg met Huurder de in artikel 5.1 genoemde levering van zaken en diensten naar soort en omvang te wijzigen of te laten vervallen.

Zekerheden

n.v.t.

Beheerder

7.1 Totdat Verhuurder anders meedeelt, treedt als beheerder op **gemeente x**.

7.2 Tenzij schriftelijk anders overeengekomen, dient Huurder voor wat betreft de inhoud en alle verdere aangelegenheden betreffende deze huurovereenkomst met de beheerder contact op te nemen.

7.3 De huuropzegging moet tevens aan de Verhuurder worden gezonden.

Incentives

8 Partijen verklaren dat er tussen partijen geen andere incentives zijn overeengekomen dan in deze huurovereenkomst vermeld.

Asbest/Milieu

9.1 Aan Huurder is bekend dat in het gehuurde asbest is verwerkt. De onbekendheid van Verhuurder met de aanwezigheid van asbest in het gehuurde houdt uitdrukkelijk geen garantie in van Verhuurder dat er geen asbest aanwezig is.

9.2 Aan Verhuurder is niet bekend dat in, op of aan het gehuurde een verontreiniging aanwezig is die van dien aard is dat op grond van geldende wetgeving ten tijde van het tekenen van de huurovereenkomst het nemen van maatregelen noodzakelijk is. De onbekendheid van Verhuurder met aanwezigheid van een verontreiniging in, op of aan het gehuurde ten tijde van het tekenen van de huurovereenkomst houdt uitdrukkelijk geen garantie in van Verhuurder dat er geen verontreiniging aanwezig is.

Duurzaamheid/Green lease

10 Partijen onderkennen het belang van duurzaamheid en komen overeen elkaar te ondersteunen in het behalen van de gezamenlijk geformuleerde c.q. te formuleren doelstelling en op regelmatige basis de voortgang te bespreken.

Bijzondere bepalingen

Gedeeld gebruik beschrijven indien van toepassing.

Aldus opgemaakt en ondertekend in drievoud

plaats

datum

plaats

datum

(naam Verhuurder)

(naam Huurder)

.....
(handtekening Verhuurder)

.....
(handtekening Huurder)

Bijlagen: *)

- [] algemene bepalingen.
- [] proces-verbaal van oplevering (toe te voegen ten tijde van oplevering).
- [] demarcatielijst
- [] Service Level Agreement (SLA)
- [] plattegrond/tekening van het gehuurde.
- [] meting volgens NEN 2580
- [] MJOP conform NEN 2767
- [] energielabel.
- [] milieuonderzoek (indien van toepassing)
- [] uittreksel handelsregister Kamer van Koophandel Verhuurder.
- [] uittreksel handelsregister Kamer van Koophandel Huurder.
- [] kopie paspoort [rechtsgeldig vertegenwoordiger Verhuurder*].
- [] kopie paspoort [rechtsgeldig vertegenwoordiger Huurder*].

Afzonderlijke handtekening[en*] van Huurder[s*] voor de ontvangst van een eigen exemplaar van de 'ALGEMENE BEPALINGEN HUUROVEREENKOMST KANTOORRUIMTE en andere bedrijfsruimte in de zin van artikel 7:230a BW' als genoemd in artikel 2.1.

Handtekening[en*] Huurder[s*]:

ALGEMENE BEPALINGEN HUUROVEREENKOMST KANTOORRUIMTE en andere bedrijfsruimte in de zin van artikel 7: 230a BW

Volgens het model door de Raad voor Onroerende Zaken (ROZ) op 30-1-2015 vastgesteld en op 17-2-2015 gedeponneerd bij de griffie van de rechtbank te Den Haag en aldaar ingeschreven onder nummer 15/21 en gepubliceerd op de website www.roz.nl.
Iedere aansprakelijkheid voor nadelige gevolgen van het gebruik van de tekst van het model wordt door ROZ uitgesloten.

Omvang gehuurde

1 Onder het gehuurde zijn mede begrepen de in het gehuurde aanwezige installaties en voorzieningen, voor zover die in het bij deze huurovereenkomst als bijlage toe te voegen door partijen geparafeerde proces-verbaal van oplevering niet zijn uitgezonderd.

Geschiktheid van het gehuurde

2.1 Voor de vraag of huurgenotsbeperkende feiten en omstandigheden kwalificeren als een gebrek in de zin van artikel 7: 204 Burgerlijk Wetboek, is van belang wat Huurder bij aanvang van de huurovereenkomst redelijkerwijs mocht verwachten ten aanzien van het gehuurde.

2.2 Voor zover Verhuurder voor het aangaan van de huurovereenkomst kennis heeft van feiten of omstandigheden die in de weg staan aan het gebruik van het gehuurde door Huurder conform de overeengekomen bestemming, zal Verhuurder zulks aan Huurder mededelen.

2.3 Huurder is gehouden het gehuurde voor het aangaan van de huurovereenkomst grondig te (doen) inspecteren om na te gaan of het gehuurde geschikt is, of door of vanwege Huurder geschikt kan worden gemaakt, voor de overeengekomen bestemming die Huurder daaraan moet geven.

Staat van het gehuurde bij aanvang huurovereenkomst

3.1 Het gehuurde wordt bij aanvang van de huur door Verhuurder opgeleverd en door Huurder aanvaard in een goed onderhouden staat, tenzij partijen schriftelijk anders zijn overeengekomen. Indien bij aanvang van de huurovereenkomst geen proces-verbaal van oplevering wordt opgesteld, geldt in afwijking van artikel 7:224 lid 2 BW dat Huurder het gehuurde in goede staat, zonder gebreken en vrij van schade, heeft ontvangen.

3.2 De algemene, de bouwkundige en de technische staat van het gehuurde waarin Huurder het gehuurde bij aanvang van de huurovereenkomst aanvaardt, wordt door Huurder en Verhuurder vastgelegd in een als bijlage aan de huurovereenkomst toe te voegen en door of namens partijen te ondertekenen proces-verbaal van oplevering. Dit proces-verbaal van oplevering maakt deel uit van de huurovereenkomst.

(Overheids)voorschriften en vergunningen

4.1 Zowel op als na ingangsdatum als bedoeld in artikel 3.1 van de huurovereenkomst is Verhuurder verantwoordelijk voor het verkrijgen en behouden van de vereiste vergunningen, ontheffingen en toestemmingen die benodigd zijn voor het gebruik van het gehuurde zoals genoemd in artikel 1.1 van de huurovereenkomst, onverminderd het bepaalde in artikel 4.4 en 4.5.

4.2 De aan het verkrijgen van de in artikel 4.1 bedoelde vergunning, ontheffing of toestemming verbonden kosten, alsmede de kosten van aanpassingen van het gehuurde om aan de voorwaarden van de vergunning, ontheffing of toestemming te voldoen, zijn voor rekening van Verhuurder, echter onverminderd het gestelde in artikelen 11.2 en 11.5 over de onderhouds-, herstel- en vernieuwingsverplichtingen van Huurder ten aanzien van reeds van het gehuurde deelsluitmakende voorzieningen.

4.3 Zowel bij als na het aangaan van de huurovereenkomst is Huurder verantwoordelijk voor het verkrijgen en het behouden van alle overige vereiste, niet onder artikel 4.1 vallende vergunningen, ontheffingen en toestemmingen die benodigd zijn voor het gebruik van het gehuurde in overeenstemming met de in artikel 1.2 van de huurovereenkomst overeengekomen bestemming die Huurder daaraan moet geven. Hieronder vallen tevens alle meldingen die van overheidswege verplicht zijn/worden gesteld ter zake van het gebruik van het gehuurde in overeenstemming met de hiervoor bedoelde overeengekomen bestemming. Met de hiervoor bedoelde meldingen van overheidswege worden onder meer verstaan meldingen die op grond van het meest recente Bouwbesluit en het meest recente Besluit algemene regels voor inrichtingen milieubeheer (Activiteitenbesluit) verplicht zijn.

4.4 Weigering of intrekking van een vergunning, ontheffing of toestemming als bedoeld in artikel 4.3 levert geen gebrek op, tenzij voornoemde weigering of intrekking het gevolg is van een doen of nalaten van Verhuurder.

4.5 De aan het verkrijgen van de in artikel 4.3 bedoelde vergunning, ontheffing of toestemming verbonden kosten, alsmede de kosten van aanpassingen van het gehuurde om aan de voorwaarden van de vergunning, ontheffing of toestemming te voldoen, zijn voor rekening van Huurder echter onverminderd het gestelde in artikelen 11.2 en 11.4 over de onderhouds-, herstel- en vernieuwingsverplichtingen van Verhuurder ten aanzien van reeds van het gehuurde deel uitmakende voorzieningen.

Gebruik

5.1 Huurder zal het gehuurde - gedurende de gehele duur van de huurovereenkomst - daadwerkelijk, geheel, behoorlijk en zelf gebruiken uitsluitend overeenkomstig de in de huurovereenkomst aangegeven bestemming. Huurder zal hierbij bestaande beperkte rechten, kwalitatieve verplichtingen en de van overheidswege en vanwege de nutsbedrijven gestelde of nog te stellen eisen (waaronder eisen ten aanzien van het bedrijf van Huurder, ten aanzien van het gebruik van het gehuurde, alsmede ten aanzien van alles wat in of aan het gehuurde aanwezig is) in acht nemen. Huurder zal het gehuurde voorzien en voorzien houden van voldoende inrichting en inventaris. Onder nutsbedrijven wordt in deze huurovereenkomst tevens verstaan soortgelijke bedrijven die zich bezig houden met de levering, het transport en de meting van het verbruik van energie, water e.d.

5.2 Huurder zal zich gedragen naar de bepalingen van de wet en de plaatselijke verordeningen alsmede naar de gebruiken omtrent huur en verhuur, de voorschriften van de overheid, van de nutsbedrijven en de verzekeraars. Huurder mag ten aanzien van werkzaamheden, die betrekking hebben op beveiliging, brandpreventie en lifttechniek, slechts bedrijven inschakelen waarmee Verhuurder tevoren heeft ingestemd en die zijn erkend door het Nationaal Centrum voor Preventie (NCP) respectievelijk door de Stichting Nederlands Instituut voor Lifttechniek. Verhuurder zal de instemming niet op onredelijke gronden weigeren. Als in het kader van door of vanwege Verhuurder te verzorgen leveringen en diensten is overeengekomen dat de hierboven weergegeven werkzaamheden in opdracht van Verhuurder geschieden, mag Huurder die werkzaamheden niet zelf (laten) uitvoeren. Huurder zal zich te allen tijde houden aan de gebruiksvoorschriften die door deze bedrijven worden afgegeven. Eveneens zal Huurder de mondelinge en schriftelijke aanwijzingen in acht nemen door of namens Verhuurder gegeven in het belang van een behoorlijk gebruik van het gehuurde en van de binnen- en buitenruimten, installaties en voorzieningen van het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt. Hiertoe behoren ook de redelijke aanwijzingen met betrekking tot onderhoud, aanzien, geluidsniveau, orde, brandveiligheid, parkeergedrag en het goed functioneren van de installaties respectievelijk het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt.

5.3 Huurder mag bij het gebruik van het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt geen hinder of overlast veroorzaken. Huurder zal er voor zorgdragen dat vanwege hem aanwezige derden dit evenmin doen.

5.4 Huurder heeft het recht en de plicht tot het gebruik van de gemeenschappelijke voorzieningen en diensten welke in het belang van het goed functioneren van het gebouw of complex van gebouwen, waartoe het gehuurde behoort, ter beschikking zijn of zullen zijn.

5.5 Verhuurder heeft het recht om met betrekking tot het plaatsen van (licht-)reclame en of aanduidingen of door Huurder gewenste veranderingen of toevoegingen of overige van buitenaf zichtbare wijzigingen voorschriften te stellen, en zal toestemming daarvoor niet op onredelijke gronden te onthouden. Verhuurder mag voorschriften geven onder meer ten aanzien van de uitvoering, plaats, afmeting en materiaalkeuze. Huurder is gehouden tot de naleving van die voorschriften en van die van daartoe bevoegde instanties met betrekking tot door Huurder aangebrachte veranderingen of toevoegingen.

5.6 Voor het plaatsen van antenne-installaties of andere doeleinden heeft Verhuurder het recht om voor zichzelf, voor Huurder(s) of derden te beschikken over de daken, buitengevels, de niet voor publiek of Huurder toegankelijke ruimten, de onroerende aanhorigheden binnen het gebouw of complex van gebouwen, alsook over de tuinen en erven van dat gebouw of complex van gebouwen. Als Verhuurder van dit recht gebruik wenst te maken zal Verhuurder Huurder hierover tevoren informeren en zal Verhuurder bij de uitoefening van dit recht rekening houden met de belangen van Huurder.

5.7 Verhuurder kan Huurder de toegang tot het gehuurde weigeren indien Huurder op het moment dat deze het gehuurde voor het eerst in gebruik wenst te nemen, (nog) niet aan zijn verplichtingen uit de huurovereenkomst heeft voldaan. Dit heeft geen gevolgen voor de ingangsdatum als bedoeld in artikel 3.1 van de huurovereenkomst en de uit de huurovereenkomst voortvloeiende verplichtingen van Huurder.

Onderhuur

6.1 Behoudens voorafgaande schriftelijke toestemming van Verhuurder is het Huurder niet toegestaan het gehuurde geheel of gedeeltelijk aan derden in huur, onderhuur of gebruik af te staan, ofwel de huurrechten geheel of gedeeltelijk aan derden over te dragen of in te brengen in een personenvennootschap of rechtspersoon.

6.2 Ingeval Huurder handelt in strijd met artikel 6.1, verbeurt Huurder aan Verhuurder per dag dat de overtreding voortduurt een direct opeisbare boete, gelijk aan tweemaal de op dat moment voor Huurder geldende huurprijs per dag, onverminderd het recht van Verhuurder om nakoming dan wel ontbinding van de huurovereenkomst, alsmede schadevergoeding te vorderen.

6.3 Het is Huurder toegestaan onder te verhuren of ruimte in gebruik te geven aan een groepsmaatschappij in de zin van artikel 2:24b Burgerlijk Wetboek mits dat past binnen het gebruik zoals bedoeld in artikel 1.2 van de huurovereenkomst en deze onderhuurder/gebruiker de ruimte niet zal onderverhuren en/of in gebruik zal geven aan een derde. Huurder mag in de onderverhuurovereenkomst niet ten nadele van de hoofdhuurovereenkomst afwijken. Het voorgaande laat onverlet de verplichtingen van Huurder uit de huurovereenkomst. Huurder blijft het enige aanspreekpunt voor Verhuurder.

Milieu en energielabel

7.1 Huurder en Verhuurder zullen richtlijnen, voorschriften of aanwijzingen van de overheid of andere bevoegde instanties ten aanzien van het (gescheiden) aanbieden van afvalstoffen nauwgezet naleven. Bij de niet of niet volledige nakoming van deze verplichting is de nalatige partij aansprakelijk voor de daaruit voortvloeiende financiële, strafrechtelijke en mogelijke andere consequenties.

7.2 Het is Huurder niet toegestaan:

- a. in, op, aan of in de directe omgeving van het gehuurde milieugevaarlijke zaken te hebben, waaronder stankverspreidende, brandgevaarlijke of ontplofbare zaken;
- b. het gehuurde zodanig te gebruiken dat door dit gebruik bodem- of andere milieuverontreiniging optreedt.

7.3 Verhuurder vrijwaart Huurder niet tegen overheidsbevelen tot het uitvoeren van een milieuonderzoek ter zake van het gehuurde dan wel het treffen van maatregelen in geval onder, in, aan of rondom het gehuurde verontreiniging wordt aangetroffen.

7.4 Voor zover Verhuurder gehouden is een energielabel in het gehuurde te afficheren, zal huurder zonder daar verdere voorwaarden aan te stellen, verhuurder daartoe in de gelegenheid stellen.

7.5 Het is Huurder en Verhuurder niet toegestaan zonder schriftelijke toestemming van Verhuurder en Huurder veranderingen/toevoegingen aan te brengen in of aan het gehuurde waardoor de energie-index van het gehuurde die is vermeld in het energielabel, als bedoeld in artikel 1.5 van de huurovereenkomst, aantoonbaar verslechtert.

Gedragsregels, voorschriften en verbodsbepalingen

8.1 Huurder zal bij het gebruik van het gehuurde geen hinder of overlast veroorzaken, noch schade veroorzaken in, op, aan of onder het gehuurde of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uit maakt. Onder schade aan het gehuurde wordt onder andere verstaan het gebruiken van transportmiddelen waardoor vloeren en wanden (kunnen) worden beschadigd. Huurder zal er voor zorgdragen dat vanwege hem aanwezige derden dit evenmin doen. Dit geldt eveneens ten aanzien van het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt.

8.2 Het is Huurder niet toegestaan:

- a. vloeren van het gehuurde en van het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt hoger te belasten dan in de huurovereenkomst is aangegeven dan wel bouwkundig is toegestaan;
- b. wijzigingen of voorzieningen aan te brengen in, op of aan het gehuurde die in strijd zijn met voorschriften van de overheid en van de nutsbedrijven dan wel met de voorwaarden waaronder de eigenaar van het gehuurde de eigendom van het gehuurde heeft verworven of met andere beperkte rechten, of die voor andere Huurders of omwonenden tot overlast leiden dan wel deze hinderen in hun gebruik.

8.3 Het is Huurder zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van Verhuurder niet toegestaan de dienst- en installatieruimten, de platten, daken, goten en de niet voor algemeen gebruik bestemde plaatsen van het gehuurde of van het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt, te betreden of te laten betreden of vervoermiddelen te stallen op andere dan de daartoe bestemde plaatsen.

8.4 Met betrekking tot de tijden waarbinnen en de wijze waarop laden en lossen plaatsvindt, zal Huurder zich gedragen naar de voorschriften van de overheid en andere bevoegde instanties, alsook naar de redelijke aanwijzingen van Verhuurder.

8.5 Huurder zal vluchtwegen en nooddeuren in het gehuurde en het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt te allen tijde vrij houden en de bereikbaarheid van brandblusvoorzieningen garanderen.

Ook Verhuurder zal zich onthouden van het blokkeren van bedoelde vluchtwegen en nooddeuren.

8.6 Indien tot het gehuurde een lift, rolbaan, roltrap, automatisch deurmechanisme of een soortgelijke voorziening behoort dan wel het gehuurde door middel of met behulp van een of meer van genoemde of soortgelijke voorzieningen bereikbaar is, zal men uitsluitend op eigen risico van deze voorzieningen gebruik kunnen maken. Huurder is aansprakelijk voor het goed en vakkundig gebruik van de eventueel tot het gehuurde behorende technische installaties.

Schade

9.1 Huurder zal Verhuurder onverwijld in kennis stellen van een gebrek en van de (dreigende) schade die uit dat gebrek of uit een andere oorzaak of omstandigheid voortvloeit. Huurder geeft Verhuurder daarbij een-gelet op de aard van het gebrek- redelijke termijn, om een aanvang te maken met het verhelpen van een voor rekening van Verhuurder komend gebrek. Huurder zal Verhuurder deze kennisgeving waaronder mede begrepen de redelijke termijn zo spoedig mogelijk schriftelijk bevestigen.

9.2 Huurder neemt tijdig passende maatregelen ter voorkoming en beperking van schade aan het gehuurde en aan het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt.

Indien de (dreigende) schade niet aan Huurder is toe te rekenen en de kosten voor passende maatregelen aantoonbaar en redelijk zijn zal Verhuurder deze kosten op eerste verzoek van Huurder aan Huurder vergoeden.

Aansprakelijkheid

10.1 Huurder is jegens Verhuurder aansprakelijk voor alle schade aan het gehuurde, tenzij Huurder bewijst dat de schade hem en de personen waarvoor Huurder verantwoordelijk is, niet is toe te rekenen.

10.2 Huurder vrijwaart Verhuurder tegen boetes die Verhuurder worden opgelegd door gedragingen of nalatigheden van Huurder.

10.3 Verhuurder is niet aansprakelijk voor schade ten gevolge van een gebrek en Huurder kan in geval van een gebrek geen aanspraak maken op huurprijsvermindering en verrekening, behoudens de bevoegdheid tot verrekening als bedoeld in artikel 7: 206 lid 3 Burgerlijk Wetboek.

10.4 Het gestelde in artikel 10.3 is in de navolgende omstandigheden niet van toepassing:

- ingeval van schade indien een gebrek een gevolg is van een toerekenbare ernstige tekortkoming van Verhuurder;
- indien Verhuurder een gebrek bij het aangaan van de huurovereenkomst kende en met Huurder daaromtrent geen nadere afspraken heeft gemaakt;
- indien het gehuurde op de ingangsdatum als bedoeld in artikel 3.1 van de huurovereenkomst niet geschikt blijkt te zijn voor het gebruik als bedoeld in artikel 1.1 van de huurovereenkomst door aan Verhuurder toe te rekenen omstandigheden;
- indien Verhuurder een gebrek bij het aangaan van de huurovereenkomst behoorde te kennen en Huurder daarvan middels zijn onderzoeksplicht in artikel 2.3 niet op de hoogte had kunnen of behoren te zijn dan wel dienaangaande geen onderzoek hoefde te doen;
- indien Verhuurder de door Huurder schriftelijk gestelde redelijke termijn als bedoeld in artikel 9.1 om een aanvang te maken met het verhelpen van een voor rekening van Verhuurder komend gebrek, niet in acht heeft genomen.

Kosten onderhoud, herstel en vernieuwingen, inspecties en keuringen

11.1 De in de huurovereenkomst en algemene bepalingen gebruikte termen onderhoud, herstel en vernieuwing worden als volgt gedefinieerd:

- onderhoud: het ervoor zorgdragen dat een zaak in een goede toestand blijft, althans in de staat blijft zoals die bij ingangsdatum van de huurovereenkomst bestond, behoudens normale gebruiksslijtage;
- herstel: het terugbrengen dan wel vervangen van een zaak in een staat die het mogelijk maakt dat deze zaak weer kan worden gebruikt zoals bij ingangsdatum van de huurovereenkomst;
- vernieuwing: het vervangen van een zaak als gevolg van het bereiken van het einde van de technische levensduur van die zaak.

11.2 Voor rekening van Verhuurder zijn de kosten van de hierna in artikel 11.4 weergegeven onderhouds-, herstel-, en vernieuwingswerkzaamheden aan het gehuurde. Voor rekening van Huurder zijn de kosten van de overige onderhouds-, herstel-, en vernieuwingswerkzaamheden, waaronder begrepen de kosten van inspecties en keuringen, aan het gehuurde.

Indien het gehuurde deel uitmaakt van een gebouw of complex van gebouwen, geldt het bovenstaande eveneens voor de kosten van de bedoelde werkzaamheden ten behoeve van het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt, zoals werkzaamheden aan gemeenschappelijke installaties, ruimten en andere gemeenschappelijke voorzieningen een en ander pro rata parte.

11.3 Tenzij partijen anders zijn overeengekomen, worden de in artikelen 11.2, 11.4 en 11.5 bedoelde werkzaamheden verricht door, dan wel in opdracht van de partij voor wiens rekening die werkzaamheden zijn. Partijen dienen tijdig tot het verrichten van bedoelde werkzaamheden over te gaan.

11.4 Voor rekening van Verhuurder zijn de kosten van:

- a. onderhoud, herstel en vernieuwing van constructieve onderdelen van het gehuurde, zoals funderingen, kolommen, balken, bouwvloeren, daken, platten, bouwmuren, buitengevels;
- b. onderhoud, herstel en vernieuwing van tot het gehuurde behorende trappen, traptreden, rioleringen, goten, buitenkozijnen, tenzij Huurder zijn verplichtingen op grond van artikel 11.5 sub k niet is nagekomen;

- c. vervanging van onderdelen en vernieuwing van tot het gehuurde behorende installaties;
- d. buitenschilderwerk.

De onder a t/m d genoemde werkzaamheden zijn voor rekening van Verhuurder, tenzij het werkzaamheden betreft die moeten worden beschouwd als kleine herstellingen waaronder begrepen gering en dagelijks onderhoud in de zin van de wet dan wel werkzaamheden aan zaken die niet door of vanwege Verhuurder in, op of aan het gehuurde zijn aangebracht.

11.5 Ter verduidelijking dan wel in afwijking of in aanvulling op artikel 11.2 zijn voor rekening van Huurder:

- a. het uitwendig onderhoud indien en voor zover het werkzaamheden betreft die moeten worden beschouwd als kleine herstellingen waaronder begrepen gering en dagelijks onderhoud in de zin van de wet, alsmede inwendig onderhoud niet zijnde onderhoud als bedoeld in artikel 11.4 een en ander onverminderd het hier verder bepaalde;
- b. onderhoud, herstel en vernieuwing van schakelaars, lampen, verlichting (inclusief armaturen), accu's, binnenschilderwerk, stopcontacten, hang- en sluitwerk, beglazing en glasdeuren, spiegel-, venster- en andere ruiten;
- c. onderhoud en herstel van rolluiken, jaloezieën, markiezen en andere zonwering;
- d. onderhoud en herstel van het systeemplafond inclusief armaturen, belinstallaties, gootstenen, pantryinrichting, sanitair;
- e. onderhoud en herstel van leidingen en kranen van gas, water en elektriciteit, brand-, braak- en diefstalpreventieve voorzieningen met al wat daartoe behoort;
- f. onderhoud en herstel van erfafscheidingen, tuin en erf waaronder de bestrating;
- g. het periodiek en correctief onderhoud, alsmede de periodieke keuringen en het afstandsbeheer van de tot het gehuurde behorende technische installaties, waaronder mede begrepen vernieuwing van kleine onderdelen. Deze werkzaamheden mogen slechts worden verricht door bedrijven die door Verhuurder zijn goedgekeurd;
- h. al dan niet van overheidswege voorgeschreven en andere redelijkerwijs noodzakelijk geachte (zowel periodieke als incidentele) keuringen en inspecties op het gebied van deugdelijkheid en veiligheid of ter controle van de goede werking van tot het gehuurde of zijn onroerende aanhorigheden behorende (al dan niet technische) installaties; bedoelde keuringen en inspecties worden in opdracht van Verhuurder verricht; wat betreft de daaraan verbonden kosten is het hierna gestelde in artikelen 18.3 tot en met 18.8 voor zover mogelijk van toepassing;
- i. onderhoud, herstel en vernieuwing van stoffering en vloerbedekking als mede zaken die door of vanwege Huurder al dan niet uit hoofde van een aan Huurder door Verhuurder ter beschikking gestelde stelpost, zijn of worden aangebracht;
- j. de zorg voor het schoonmaken en schoonhouden van het gehuurde, zowel in- als uitwendig, waaronder mede wordt verstaan het schoonhouden van ramen, van rolluiken, jaloezieën, markiezen en andere zonwering, kozijnen en gevels van het gehuurde, alsook het verwijderen van graffiti aangebracht op het gehuurde;
- k. de zorg voor het legen van vetvangputten, het schoonmaken en ontstoppen van putten, goten en alle afvoeren/ rioleringen tot aan de gemeentelijke hoofdriolering van het gehuurde, het vegen van schoorstenen en het reinigen van ventilatiekanalen.

11.6 Onderhoud, herstel en vernieuwing van door of vanwege Huurder aangebrachte veranderingen en toevoegingen zijn voor rekening van Huurder.

11.7 Indien Huurder na aanmaning nalaat voor zijn rekening komend onderhoud of herstel uit te voeren – dan wel indien naar het oordeel van Verhuurder deze werkzaamheden op onoordeelkundige of slechte wijze zijn uitgevoerd – is Verhuurder gerechtigd de door hem noodzakelijk geachte onderhouds-, herstel of vernieuwingswerkzaamheden voor rekening en risico van Huurder te verrichten of te doen verrichten. Indien de voor rekening van Huurder komende werkzaamheden geen uitstel kunnen gedogen, is Verhuurder gerechtigd deze terstond voor Huurders rekening te verrichten of te doen verrichten.

11.8 Bij door Verhuurder uit te voeren onderhouds-, herstel-, of vernieuwingswerkzaamheden zal Verhuurder tevoren met Huurder overleggen op welke wijze daarbij zoveel mogelijk met diens belangen rekening kan worden gehouden. Vinden deze werkzaamheden op wens van Huurder buiten normale werktijden plaats, dan komen de extra kosten daarvan voor rekening van Huurder.

11.9 Huurder is aansprakelijk voor het goed en vakkundig gebruik van de technische installaties in het gehuurde. Huurder is eveneens aansprakelijk voor het door hem of in zijn opdracht aan de installaties uitgevoerd onderhoud. De omstandigheid dat het onderhoud is uitgevoerd door een door Verhuurder goedgekeurd bedrijf ontslaat Huurder niet van deze aansprakelijkheid.

11.10 Indien Huurder en Verhuurder overeen zijn gekomen dat de voor rekening van Huurder komende werkzaamheden in verband met het onderhoud, herstel en vernieuwing in, op of aan het gehuurde, het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt als genoemd in artikelen 11.2, 11.5 en 11.6 niet in opdracht van Huurder maar van Verhuurder worden uitgevoerd, dan worden de kosten

hiervan door Verhuurder aan Huurder doorberekend. In een aantal gevallen wordt daartoe door Verhuurder onderhoudscontracten afgesloten.

Veranderingen en toevoegingen door Huurder

12.1 Huurder zal Verhuurder te allen tijde tijdig tevoren schriftelijk informeren over iedere verandering of toevoeging. Hieronder vallen onder meer doch niet uitsluitend alle wijzigingen die een effect zouden kunnen hebben op de op het gehuurde toepasselijke vergunningen. Huurder dient ervoor zorg te dragen dat hij van de partij die veranderingen en toevoegingen uitvoert, bedingt dat deze afziet van zijn retentierecht.

12.2 Zonder toestemming van Verhuurder is Huurder bevoegd veranderingen en/of toevoegingen in het gehuurde aan te brengen, die voor de exploitatie van het bedrijf van Huurder nodig zijn, mits de veranderingen en toevoegingen niet de (bouwkundige) constructie van het gehuurde en/of (technische) voorzieningen die deel uitmaken van het gehuurde of het complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uit maakt, betreffen of beïnvloeden.

12.3 Voor alle veranderingen en toevoegingen anders dan bedoeld in artikel 12.2 behoeft Huurder de voorafgaande schriftelijke toestemming van Verhuurder.

12.4 Onder de in artikel 12.2 bedoelde veranderingen en/of toevoegingen vallen niet veranderingen en toevoegingen aan de buitenzijde van het gehuurde, waaronder naamsaanduidingen en reclames van Huurder. Daarvoor is steeds de schriftelijke toestemming van Verhuurder nodig en dient Huurder de redelijke aanwijzingen van Verhuurder op te volgen. Verhuurder zal de toestemming niet op onredelijke gronden onthouden. Het is Huurder voorts zonder schriftelijke toestemming van Verhuurder niet toegestaan ramen en etalages af te plakken of anderszins ondoorzichtig te maken.

12.5 Huurder dient voor diens rekening voor het aanbrengen van veranderingen en/of toevoegingen in het gehuurde steeds (nader) te onderzoeken of er sprake is van aanwezigheid van asbest op de locatie waar de veranderingen en/of toevoegingen zullen plaatsvinden. Huurder dient de resultaten van dit (nader) onderzoek aan Verhuurder mee te delen en bij aanwezigheid van asbest over te gaan tot overleg met Verhuurder. Huurder vrijwaart Verhuurder voor alle mogelijke schade en gevolgen indien Huurder, bij aanwezigheid van asbest, overgaat tot het (laten) uitvoeren van genoemde werkzaamheden.

12.6 Huurder staat er voor in dat andere gebruikers van het gebouw of het complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt geen hinder, schade en/of overlast van veranderingen en toevoegingen ondervinden, ongeacht of toestemming vereist is en/of is verleend.

12.7 Indien voor een verandering of toevoeging een vergunning, ontheffing of toestemming van een derde vereist is, zal Huurder deze aanvragen en zal Huurder zich houden aan alle daarop betrekking hebbende voorschriften.

12.8 Alle aan de veranderingen en toevoegingen verbonden kosten en leges zijn voor rekening van Hurdervoorzover die in opdracht van of voor rekening van Huurder zijn gemaakt.

12.9 De door Huurder al dan niet met toestemming van Verhuurder aangebrachte veranderingen en toevoegingen maken geen deel uit van het gehuurde. Verhuurder heeft met betrekking tot deze veranderingen en toevoegingen geen onderhouds-, herstel of vernieuwingsverplichting.

12.10 Huurder is aansprakelijk voor schade die het gevolg is van door of namens hem aangebrachte veranderingen en toevoegingen.

12.11 Huurder dient de door Verhuurder gegeven redelijke aanwijzingen in acht te nemen en Huurder vrijwaart Verhuurder voor aanspraken van derden voor schade veroorzaakt door Huurder aangebrachte veranderingen en voorzieningen.

12.12 Huurder zal in geval van hinder, overlast en/of (dreigende) schade vanwege een verandering of toevoeging al die maatregelen nemen om de schade ongedaan te maken en hinder en overlast te voorkomen.

12.13 Indien door Huurder aangebrachte zaken in verband met werkzaamheden aan het gehuurde of het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt tijdelijk moeten worden verwijderd, zullen de kosten van verwijdering, eventuele opslag en het opnieuw aanbrengen voor rekening van Huurder komen.

12.14 Huurder is verplicht veranderingen en toevoegingen voor het einde van de huurovereenkomst ongedaan te maken en de daardoor ontstane schade te herstellen tenzij Verhuurder hem van deze verplichting ontslaat.

12.15 Huurder doet afstand van alle rechten en aanspraken uit ongerechtvaardigde verrijking in verband met de door of namens Huurder aangebrachte veranderingen of toevoegingen die bij het einde van de huur niet ongedaan zijn gemaakt, tenzij partijen schriftelijk anders zijn overeengekomen.

Onderhoud en renovatie door Verhuurder

13.1 Het is Verhuurder toegestaan om op, aan of in het gehuurde of het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt of aan belendingen werkzaamheden en onderzoek te (doen) verrichten

in het kader van onderhoud, herstel en vernieuwing. Daarin zijn begrepen het aanbrengen van extra voorzieningen en wijzigingen of werkzaamheden die nodig zijn in verband met (milieu-) eisen of maatregelen van de overheid of nutsbedrijven of andere daartoe bevoegde instanties.

13.2 Als Verhuurder wenst over te gaan tot renovatie van het gehuurde zal hij Huurder een renovatievoorstel doen. Een renovatievoorstel van Verhuurder wordt vermoed redelijk te zijn, indien het de instemming heeft van tenminste 51 % van de Huurders waarvan het gehuurde bij de renovatie betrokken is en die Huurders samen tenminste 70% van het aantal m2 verhuurbaar vloeroppervlak inclusief leegstand huren van het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt en dat bij de renovatie betrokken is. Ten behoeve van de procentuele berekening wordt Verhuurder als Huurder van het niet verhuurde aantal m2 verhuurbaar vloeroppervlak aangemerkt.

13.3 Onder renovatie wordt verstaan (gedeeltelijke) sloop, vervangende nieuwbouw, toevoegingen en veranderingen van het gehuurde of van het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt.

13.4 Het gestelde in artikel 7: 220 leden 1, 2 en 3 Burgerlijk Wetboek is niet van toepassing. Renovatie en onderhoudswerkzaamheden van het gehuurde, ook indien ingrijpend op de ondernemingsactiviteiten van de Huurder of van het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt, leveren voor Huurder geen gebrek op. Huurder zal onderhoudswerkzaamheden en renovatie van het gehuurde of van gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt, gedogen en Verhuurder daartoe in de gelegenheid stellen. Verhuurder zal redelijke proportionele maatregelen nemen om aantasting van het huurgenot zoveel mogelijk te beperken.

13.5 Ten aanzien van die gedeelten van het gehuurde waartoe Huurder geen exclusief gebruiksrecht heeft, zoals gemeenschappelijke ruimten, liften, (rol)trappen, trappenhuisen, gangen, toegangen en of andere onroerende aanhorigheden is het Verhuurder toegestaan de gedaante en de inrichting daarvan aan te passen en deze gedeelten van het gehuurde te verplaatsen mits het gebruik als bedoeld in artikel 1.2 van de huurovereenkomst mogelijk blijft.

Verzoeken/toestemming

14.1 Iedere afwijking/aanvulling van deze huurovereenkomst dient schriftelijk te worden overeengekomen.

14.2 Indien en voor zover in enige bepaling van deze huurovereenkomst de toestemming van Verhuurder of Huurder wordt vereist, zal Verhuurder of Huurder deze niet onredelijk weigeren en of vertragen en wordt deze alleen dan geacht te zijn verleend indien deze schriftelijk is verstrekt.

14.3 Een door Verhuurder of Huurder gegeven toestemming is eenmalig en geldt niet voor andere of opvolgende gevallen. Verhuurder of Huurder is gerechtigd om aan die toestemming redelijke voorwaarden te verbinden.

Wijziging organisatie Huurder/Verhuurder

15 Partijen zijn verplicht om elkaar telkens schriftelijk op de hoogte te stellen van voorgenomen relevante wijzigingen in zijn/haar organisatie, waaronder begrepen de vennootschapsrechtelijke structuur. De hiervoor bedoelde mededeling dient de andere partij op een zodanig tijdstip te bereiken dat deze nog tijdig alle maatregelen kan nemen ten aanzien van de voorgenomen wijziging. Onder deze maatregelen worden onder meer, doch niet uitsluitend, begrepen juridische acties, zoals het aantekenen van verzet tegen een voorstel tot juridische fusie of splitsing.

Taxatie en bezichtiging van het gehuurde

16.1 Indien Verhuurder een taxatie van het gehuurde wil (laten) verrichten, dan wel wenst over te gaan tot het verrichten van werkzaamheden in, op of aan het gehuurde is Huurder verplicht Verhuurder of degene die zich ter zake bij Huurder zal vervoegen, toegang te verlenen en tot de werkzaamheden in staat te stellen.

16.2 Ter uitvoering van het in het eerste lid vermelde zijn Verhuurder en/of alle door hem aan te wijzen personen gerechtigd het gehuurde na overleg met Huurder op werkdagen tussen 07.00 en 17.30 uur te betreden. In noodgevallen is Verhuurder gerechtigd ook zonder overleg en zo nodig buiten vermelde tijdstippen het gehuurde te betreden.

16.3 Bij voorgenomen verhuur, verkoop of veiling van het gehuurde en gedurende een jaar voor het einde van de huurovereenkomst, is Huurder verplicht, zonder daar enige aanspraak aan te ontfemen, gedurende minstens twee werkdagen per week, na voorafgaande mededeling door Verhuurder of diens gemachtigde, gelegenheid te geven tot bezichtiging van het gehuurde. Huurder zal de gebruikelijke 'te huur' of 'te koop' borden of biljetten aan of bij het gehuurde gedogen.

Huurprijswijziging

17.1 Een in artikel 4.5 van de huurovereenkomst overeengekomen wijziging van de huurprijs vindt plaats op basis van de wijziging van het maandprijsindexcijfer volgens de consumentenprijsindex (CPI) reeks alle

huishoudens (2006=100), gepubliceerd door het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS). De gewijzigde huurprijs wordt berekend volgens de formule: de gewijzigde huurprijs is gelijk aan de geldende huurprijs op de wijzigingsdatum, vermenigvuldigd met het indexcijfer van de kalendermaand die ligt vier kalendermaanden voor de kalendermaand waarin de huurprijs wordt aangepast, gedeeld door het indexcijfer van de kalendermaand die ligt zestien kalendermaanden voor de kalendermaand waarin de huurprijs wordt aangepast.

17.2 De huurprijs wordt niet gewijzigd indien een indexering van de huurprijs leidt tot een lagere huurprijs dan de laatst geldende. Die laatst geldende huurprijs blijft ongewijzigd, totdat bij een volgende indexering het indexcijfer van de kalendermaand die ligt vier kalendermaanden voor de kalendermaand waarin de huurprijs wordt aangepast hoger is dan het indexcijfer van de kalendermaand die ligt vier kalendermaanden voor de kalendermaand waarin de laatste huurprijsaanpassing heeft plaatsgevonden. Als dan worden bij die huurprijswijziging de indexcijfers van de in de vorige zin bedoelde kalendermaanden gehanteerd.

17.3 Een geïndexeerde huurprijs is opeisbaar verschuldigd, ook al wordt van de aanpassing aan Huurder geen afzonderlijke mededeling gedaan.

17.4 Indien het CBS bekendmaking van genoemd prijsindexcijfer staakt of de basis van de berekening daarvan wijzigt, zal een zoveel mogelijk daaraan aangepast of vergelijkbaar indexcijfer worden gehanteerd. Bij verschil van mening hieromtrent kan door de meest gereede partij aan de directeur van het CBS een uitspraak worden gevraagd die voor partijen bindend is. De eventueel hieraan verbonden kosten worden door partijen elk voor de helft gedragen.

Kosten van levering van zaken en diensten (servicekosten)

18.1 Boven de huurprijs zijn voor rekening van Huurder de kosten van levering, transport, de meting en het verbruik van water en energie ten behoeve van het gehuurde, waaronder begrepen de kosten van het aangaan van de betreffende overeenkomsten en de meterhuur, alsmede eventuele andere kosten en boetes die door de nutsbedrijven in rekening worden gebracht. Huurder dient zelf de overeenkomsten tot levering met de betrokken instanties af te sluiten, tenzij het gehuurde geen afzonderlijke aansluitingen heeft en/of Verhuurder als onderdeel van de overeengekomen levering van zaken en diensten hiervoor zorgdraagt.

18.2 Indien tussen partijen geen bijkomende levering van zaken en diensten is overeengekomen, draagt Huurder voor eigen rekening en risico en ten genoegen van Verhuurder daar zorg voor. Huurder sluit in dat geval zelf, door Verhuurder vooraf goed te keuren, servicecontracten af met betrekking tot de tot het gehuurde behorende installaties.

18.3 Indien partijen zijn overeengekomen dat door of vanwege Verhuurder bijkomende levering van, zaken en diensten wordt verzorgd, stelt Verhuurder de daarvoor door Huurder verschuldigde vergoeding vast op basis van de kosten die met de levering van zaken en diensten en de daaraan verbonden administratieve werkzaamheden zijn gemoeid. Voor zover het gehuurde deel uitmaakt van een gebouw of complex van gebouwen en de levering van zaken en diensten mede betrekking heeft op andere daartoe behorende gedeelten, stelt Verhuurder het redelijkerwijs voor rekening van Huurder komende aandeel in de kosten van die levering van zaken en diensten vast. Verhuurder hoeft daarbij geen rekening te houden met de omstandigheid dat Huurder van een of meer van deze levering van zaken en diensten geen gebruik maakt. Als een of meer gedeelten van het gebouw of complex van gebouwen niet in gebruik zijn, draagt Verhuurder er bij de bepaling van Huurders aandeel zorg voor dat dit niet hoger wordt dan wanneer het gebouw of complex van gebouwen volledig in gebruik zou zijn.

18.4 Na afloop van het servicekostenjaar verstrekt Verhuurder aan Huurder binnen 12 maanden na afloop van het jaar over elk jaar een rubrieksgewijs overzicht van de kosten van de levering van zaken en diensten, met vermelding van de wijze van berekening daarvan en van, voor zover van toepassing, het aandeel van Huurder in die kosten op zodanige wijze dat Huurder de toerekening van de kosten zelfstandig kan vaststellen. Uitgangspunt is dat Verhuurder het rubrieksgewijs overzicht binnen 12 maanden na afloop van het jaar verstrekt. Indien Verhuurder niet in staat is dit overzicht tijdig te verstrekken zal Verhuurder dit met redenen omkleed aan Huurder meedelen

De wettelijke verjaringstermijn vangt aan na afloop van het jaar waarop de servicekosten betrekking hebben.

18.5 Na het einde van de huur wordt een overzicht verstrekt over de periode waarover dit nog niet was geschied. Verstrekking van dit laatste overzicht vindt plaats na verloop van maximaal 12 maanden na afloop van het jaar waarop de servicekosten betrekking hebben tenzij Verhuurder niet in staat is dit overzicht te verstrekken. Verhuurder zal dit met redenen omkleed aan Huurder meedelen. Huurder noch Verhuurder zal voortijdig aanspraak maken op verrekening.

18.6 Wat blijkens het overzicht over de betreffende periode, rekening houdend met voorschotbetalingen, door Huurder te weinig is betaald of door Verhuurder te veel is ontvangen, wordt binnen drie maanden na verstrekking van het overzicht bijbetaald of terugbetaald. Betwisting van de juistheid van het overzicht heeft geen schorsing van deze verplichting tot betaling tot gevolg.

18.7 Verhuurder heeft het recht de levering van zaken en diensten, na overleg met Huurder, naar soort en omvang te wijzigen.

18.8 Verhuurder heeft het recht het door Huurder verschuldigde voorschot op de vergoeding voor levering van zaken en diensten tussentijds aan te passen aan de door hem verwachte kosten, onder meer in een geval als bedoeld in artikel 18.7.

18.9 Ingeval de levering van gas, elektriciteit, warmte en/of (warm) water tot de door Verhuurder verzorgde levering van zaken en diensten behoort, kan Verhuurder na overleg met Huurder de wijze van het bepalen van het verbruik en daaraan gekoppeld Huurders aandeel in de kosten van het verbruik aanpassen, waarbij individuele bemetering om het daadwerkelijk verbruik per gebruiker zichtbaar te maken in ieder geval is toegestaan

18.10 Wordt het verbruik van gas, elektriciteit, warmte en/of (warm) water bepaald aan de hand van verbruiksmeters en ontstaat wegens niet of onjuist functioneren van deze meters een geschil over Huurders aandeel in de kosten van verbruik, dan wordt dit aandeel vastgesteld door een door Verhuurder geraadpleegd bedrijf dat in het meten en vaststellen van afgenomen gas, elektriciteit, warmte en/of (warm) water is gespecialiseerd. Dit geldt eveneens bij beschadiging, vernietiging of fraude met betrekking tot de meters, onverminderd alle andere rechten die Verhuurder in dat geval tegenover Huurder heeft, zoals het recht op herstel of vernieuwing van de meters en vergoeding van geleden schade.

18.11 Verhuurder is, behoudens in geval van een toerekenbare ernstige tekortkoming van Verhuurder, niet aansprakelijk voor enige schade die het gevolg is van het niet functioneren dan wel de niet behoorlijke levering van zaken en diensten. Evenmin zal Huurder in dergelijke gevallen aanspraak kunnen maken op huurprijsvermindering.

Omzetbelasting

19.1 Indien Huurder het gehuurde niet (meer) gebruikt of laat gebruiken voor prestaties die recht geven op aftrek van omzetbelasting en daardoor de uitzondering op de vrijstelling van afdracht van omzetbelasting over de huur wordt beëindigd, is Huurder niet langer omzetbelasting over de huurprijs aan Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) verschuldigd, doch dan is Huurder met ingang van de datum waarop die beëindiging van kracht wordt, naast de huurprijs in plaats van omzetbelasting een zodanige afzonderlijke vergoeding aan Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) verschuldigd dat deze volledig wordt gecompenseerd voor:

- a. de als gevolg van het beëindigen van de optie voor Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) niet (langer) aftrekbare omzetbelasting op de exploitatiekosten van het gehuurde of investeringen daarin;
- b. de omzetbelasting die Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) als gevolg van het beëindigen van de optie wegens herrekening als bedoeld in artikel 15, lid 4 van de Wet op de omzetbelasting 1968 of herziening als bedoeld in de artikelen 11 tot en met 13 van de Uitvoeringsbeschikking omzetbelasting 1968 aan de Belastingdienst moet betalen;
- c. alle overige schade die Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) door het beëindigen van de optie lijdt.

19.2 Het door Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s), door het beëindigen van de optie (als bedoeld in artikel 19.1) te lijden financiële nadeel wordt door Huurder aan Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) voldaan steeds gelijktijdig met de periodieke huurprijsbetalingen en wordt, met uitzondering van de schade als bedoeld in artikel 19.1 sub a, zo mogelijk door middel van een annuïteit, gelijkelijk verdeeld over de resterende duur van de lopende huurperiode, doch is terstond, volledig en ineens van Huurder opeisbaar als de huurovereenkomst om welke reden dan ook tussentijds wordt beëindigd.

19.3 Het in artikel 19.1 sub b gestelde is niet van toepassing indien bij het sluiten van de onderhavige huurovereenkomst de herzieningsperiode voor de aftrek van voorbelasting ter zake van het gehuurde is verstreken.

19.4 Wanneer zich een situatie als bedoeld in artikel 19.1 voordoet, zal Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) aan Huurder berichten welke bedragen door Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) aan de Belastingdienst moeten worden betaald en inzicht geven in de overige schade als bedoeld in artikel 19.1 sub c. Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) zal zijn medewerking verlenen indien Huurder de opgave van Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) wil laten controleren door een onafhankelijke registeraccountant. De kosten hiervan zijn voor rekening van Huurder.

19.5 Ingeval in enig boekjaar niet is voldaan aan het gebruik of laten gebruiken van het gehuurde voor doeleinden als weergegeven in artikel 4.3 van de huurovereenkomst, stelt Huurder de Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) binnen vier weken na afloop van het desbetreffende boekjaar door middel van een door hem (Huurder) ondertekende verklaring hiervan in kennis. Binnen dezelfde termijn zendt Huurder een afschrift van die verklaring aan de Belastingdienst.

19.6 Indien Huurder niet voldoet aan de informatieverplichting als bedoeld in artikel 19.5 en/of niet voldoet aan de verplichting tot ingebruikname als bedoeld in artikel 19.8, of achteraf blijkt dat Huurder van een onjuist uitgangspunt is uitgegaan en Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) daardoor naar achteraf blijkt ten onrechte omzetbelasting over de huurprijs in rekening heeft gebracht, is Huurder in verzuim en is

Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger gerechtigd het daardoor ontstane financiële nadeel op Huurder te verhalen. Dit nadeel betreft de volledige ter zake door Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) alsnog aan de Belastingdienst verschuldigde omzetbelasting vermeerderd met rente, eventuele boetes, alsmede verdere kosten en schade. Het in dit lid gestelde voorziet in een schadevergoedingsregeling voor het geval de optie met terugwerkende kracht mocht worden beëindigd, zulks naast de in artikel 19.1 weergegeven regeling. De extra schade die voor Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) uit die terugwerkende kracht voortvloeit, is terstond, volledig en ineens van Huurder opeisbaar.

Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) zal zijn medewerking verlenen indien Huurder de opgave van deze extra schade van Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) wil laten controleren door een onafhankelijke registeraccountant. De kosten hiervan zijn voor rekening van Huurder.

19.7 Het in artikelen 19.1, 19.4 en 19.6 gestelde is eveneens van toepassing indien Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s) eerst na, al dan niet tussentijdse, beëindiging van de huurovereenkomst wordt geconfronteerd met schade door de beëindiging van de voor partijen geldende optie, welke schade alsdan terstond, volledig en ineens door Verhuurder c.q. diens rechtsopvolger(s), opeisbaar is.

19.8 Onverkort het overigens in deze huurovereenkomst ter zake bepaalde, zal Huurder het gehuurde in elk geval, met toepassing van de optie (als bedoeld in artikel 19.1), in gebruik nemen of in gebruik laten nemen voor het einde van het boekjaar waarin de ingangsdatum als bedoeld in artikel 3.1 van de huurovereenkomst is gelegen.

Overige belastingen, rechten, lasten, heffingen, retributies

20.1 Voor rekening van Huurder komen, ook als Verhuurder daarvoor wordt aangeslagen:

- a. de onroerendezaakbelasting ter zake van het feitelijk gebruik van het gehuurde en het feitelijk medegebruik van dienruimten, algemene ruimten en gemeenschappelijke ruimten pro rata parte;
- b. milieuheffingen, waaronder de verontreinigingsheffing oppervlaktewateren en de bijdrage zuiveringskosten afvalwater en iedere andere bijdrage uit hoofde van milieubescherming;
- c. baatbelasting of daarmee verwante belastingen of heffingen; zulks voor de helft van het bedrag van de aanslag. Verhuurder zal Huurder tijdig op de hoogte stellen van de ontvangst van een aanslag baatbelasting. Verhuurder zal desgevraagd bezwaar maken tegen de betreffende aanslag en daarbij de bezwaren van Huurder, zo mogelijk, meenemen. Huurder zal aan Verhuurder de helft van de daarmee gemaakte redelijke kosten vergoeden.
- d. rioolrecht, respectievelijk rioolbelasting, ter zake van het feitelijk gebruik van het gehuurde en het feitelijk medegebruik van dienruimten, algemene ruimten en gemeenschappelijke ruimten pro rata parte;
- e. overige bestaande of toekomstige belastingen, waaronder mede begrepen belastingen die worden geheven voor voorzieningen in openbaar gebied zoals vlaggenbelasting en reclamebelasting, BIZ-heffing, precariorechten, lasten, overige heffingen en retributies:
 - ter zake van het feitelijk gebruik van het gehuurde;
 - ter zake van goederen van Huurder;
 - die niet geheel of gedeeltelijk zouden zijn geheven of opgelegd, als het gehuurde niet aan Huurder in gebruik zou zijn gegeven.

20.2 Indien de voor rekening van Huurder komende lasten, rechten of belastingen bij Verhuurder worden geïnd, moeten deze door Huurder op eerste verzoek van Verhuurder aan laatstgenoemde binnen 2 maanden na dit verzoek worden voldaan.

Verzekeringen

21.1 Indien in verband met de aard of uitoefening van het beroep of bedrijf van Huurder voor het gehuurde, dan wel het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt, een hogere dan normale premie van (brand)verzekering voor opstal of inventaris en goederen aan Verhuurder of andere Huurders van het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt in rekening wordt gebracht, zal Huurder het meerdere boven de normale premie aan Verhuurder of die andere Huurders vergoeden.

21.2 Verhuurder en Huurders zijn vrij in de keuze van de verzekeringsmaatschappij, de bepaling van de verzekerde waarde en de beoordeling van de redelijkheid van de verschuldigde premie.

21.3 Onder "normale premie" wordt verstaan de premie die Verhuurder of Huurder, bij een te goeder naam en faam bekend staande assuradeur kan bedingen voor het verzekeren van het gehuurde respectievelijk zijn inventaris en goederen, tegen (brand)risico op het moment direct voorafgaande aan het afsluiten van deze huurovereenkomst, zonder daarbij rekening te houden met de aard van het door Huurder in het gehuurde uit te oefenen bedrijf of beroep, alsmede - gedurende de duur van de huurovereenkomst - elke aanpassing van deze premie, die niet een gevolg is van een verandering van de aard of omvang van het verzekerde risico.

Einde huurovereenkomst of gebruik

22.1 Tenzij schriftelijk anders is overeengekomen zal Huurder het gehuurde bij het einde van de huurovereenkomst of bij het einde van het gebruik van het gehuurde, aan Verhuurder opleveren in de staat die bij aanvang van de huur in het proces-verbaal van oplevering is beschreven, behoudens normale slijtage en veroudering.

22.2 Mocht er bij aanvang van de huur geen proces-verbaal van oplevering zijn opgemaakt, dan wordt het gehuurde geacht, behoudens tegenbewijs door Huurder bij aanvang van de huurovereenkomst te zijn opgeleverd in goed onderhouden staat, zonder gebreken en vrij van schade en dient Huurder het gehuurde, behoudens normale slijtage en veroudering, in die staat aan het einde van de huurovereenkomst aan Verhuurder op te leveren.

Het gestelde in de laatste zin van artikel 7: 224 lid 2 Burgerlijk Wetboek is niet van toepassing.

22.3 Huurder dient in aanvulling op artikel 22.2 het gehuurde aan het einde van de huurovereenkomst leeg en ontruimd, vrij van gebruik en gebruiksrechten, behoorlijk schoongemaakt en onder afgifte van alle sleutels, keycards e.d. aan Verhuurder op te leveren.

22.4 Huurder is verplicht alle zaken die door hem in, aan of op het gehuurde zijn aangebracht of door hem van de voorgaande Huurder of gebruiker zijn overgenomen op eigen kosten te verwijderen, tenzij Verhuurder op enig moment schriftelijk anderszins aangeeft of heeft aangegeven. Voor niet verwijderde zaken is Verhuurder geen vergoeding verschuldigd, tenzij schriftelijk anders overeengekomen.

22.5 Indien Huurder het gebruik van het gehuurde voor het einde van de huurovereenkomst heeft beëindigd, is Verhuurder gerechtigd, zich op kosten van Huurder toegang tot het gehuurde te verschaffen en zich in het bezit daarvan te stellen, zonder dat dit een gebrek oplevert.

22.6 Alle zaken waarvan Huurder kennelijk afstand heeft gedaan door deze in het gehuurde achter te laten bij het daadwerkelijk verlaten van het gehuurde, kunnen door Verhuurder, naar Verhuurders inzicht, zonder enige aansprakelijkheid zijnerzijds, op kosten van Huurder worden verwijderd, verkocht en/of vernietigd.

22.7 Tijdig voor het einde van de huurovereenkomst of het gebruik, dient het gehuurde door partijen gezamenlijk te worden geïnspecteerd. Van deze inspectie wordt door partijen een rapport opgemaakt, waarin de bevindingen ten aanzien van de staat van het gehuurde worden vastgelegd. Tevens wordt in dit rapport vastgelegd welke werkzaamheden ter zake van de bij de inspectie noodzakelijk gebleken reparaties en ten laste van Huurder komend achterstallig onderhoud, nog voor rekening van Huurder dienen te worden uitgevoerd alsmede de wijze waarop en de termijn waarbinnen dit zal dienen te geschieden.

22.8 Indien Huurder of Verhuurder, na daartoe deugdelijk in de gelegenheid te zijn gesteld middels een aangetekende brief, niet binnen redelijke termijn meewerkt aan de inspectie en/of de vastlegging van de bevindingen en afspraken in het inspectierapport, is de partij die op vastlegging aandringt bevoegd de inspectie buiten aanwezigheid van de nalatige partij uit te voeren en het rapport bindend voor partijen vast te stellen en onverwijld een exemplaar van dit rapport ter hand stellen.

22.9 Huurder is gehouden de door hem op basis van het inspectierapport uit te voeren werkzaamheden binnen de in het rapport vastgelegde - of nader tussen partijen overeengekomen - termijn op een deugdelijke wijze uit te voeren c.q. te doen uitvoeren. Indien Huurder geheel of gedeeltelijk nalatig blijft in de nakoming van zijn uit het rapport voortvloeiende verplichtingen, is Verhuurder gerechtigd zelf deze werkzaamheden te laten uitvoeren en de daaraan verbonden kosten op Huurder te verhalen onverminderd de aanspraak van Verhuurder op vergoeding van de verdere schade en kosten.

22.10 Over de tijd die met het herstel is gemoeid, gerekend vanaf de datum van het einde van de huurovereenkomst, is Huurder aan Verhuurder een bedrag verschuldigd, berekend naar de laatst geldende huurprijs en vergoeding voor bijkomende levering van zaken en diensten, onverminderd Verhuurders aanspraak op vergoeding van de verdere schade en redelijke kosten.

Betalingen

23.1 De betaling van de huurprijs en van al hetgeen verder krachtens deze huurovereenkomst is verschuldigd, zal uiterlijk op de vervaldag in wettig Nederlands betaalmiddel – zonder opschorting, aftrek of verrekening met een vordering welke Huurder op Verhuurder heeft- geschieden door storting dan wel overschrijving op een door Verhuurder op te geven rekening. Huurder kan alleen dan verrekenen als de vordering door de rechter is vastgesteld.

Dit laat onverlet de bevoegdheid van Huurder om gebreken zelf te verhelpen en de redelijke kosten daarvan in mindering te brengen op de huur indien Verhuurder met het verhelpen daarvan in verzuim is. Het staat Verhuurder vrij door middel van schriftelijke opgave aan Huurder wijziging aan te brengen in de plaats of wijze van betaling. Verhuurder is gerechtigd te bepalen op welke openstaande vordering uit de huurovereenkomst een door hem van Huurder ontvangen betaling in mindering komt.

23.2 Telkens indien een uit hoofde van de huurovereenkomst door Huurder verschuldigd bedrag niet prompt op de vervaldag is voldaan, verbeurt Huurder aan Verhuurder van rechtswege per kalendermaand vanaf de vervaldag van dat bedrag een direct opeisbare boete van 1% van het verschuldigde per kalendermaand,

waarbij elke ingetreden maand als een volle maand geldt, met een minimum van € 300 per maand. De hiervoor bedoelde boete(rente) is niet verschuldigd indien Huurder voor de in artikel 23.1 genoemde vervaldatum per aangetekende brief een gemotiveerde vordering bij Verhuurder heeft ingediend en Verhuurder binnen 4 weken na ontvangst van deze brief inhoudelijk daarop niet heeft gereageerd.

Zekerheden

24.1 Als waarborg voor de juiste nakoming van zijn verplichtingen uit de huurovereenkomst zal Huurder uiterlijk 2 weken voor ingangsdatum als bedoeld in artikel 3.1 van de huurovereenkomst of zoveel eerder als Verhuurder aangeeft een bankgarantie afgeven in overeenstemming met een door Verhuurder aangegeven model ter grootte van een in de huurovereenkomst weergegeven bedrag dan wel waarborgsom storten op een door Verhuurder opgegeven bankrekening. Deze bankgarantie dan wel waarborgsom dient mede te gelden voor de verlengingen van de huurovereenkomst inclusief wijzigingen daarvan en dient geldig te blijven tot tenminste zes maanden na de datum waarop het gehuurde feitelijk is ontruimd en tevens de huurovereenkomst is beëindigd. Bovendien dient deze bankgarantie dan wel waarborgsom te gelden voor de rechtsopvolger(s) van Verhuurder.

24.2 Als de bankgarantie dan wel waarborgsom is aangesproken en (deels) uitbetaald, zal Huurder op eerste verzoek van Verhuurder zorgen voor een nieuwe bankgarantie dan wel waarborgsom, die voldoet aan het gestelde in artikelen 24.1, 24.3 en 24.4 tot het bedrag dat direct voorafgaande aan het moment dat de bankgarantie dan wel waarborgsom werd aangesproken, van toepassing was.

24.3 Huurder is verplicht om, na opwaartse aanpassing van de betalingsverplichting als genoemd in artikel 4.8 van de huurovereenkomst van totaal 15% of meer op eerste verzoek van Verhuurder terstond een nieuwe bankgarantie te doen afgeven dan wel als het een waarborgsom betreft bij te storten tot een bedrag aangepast aan de nieuwe betalingsverplichting.

24.4 Indien de waarborgsom niet rechtsgeldig aangesproken is door Verhuurder dient Verhuurder na beëindiging van de huurovereenkomst de waarborgsom dan wel restant van de waarborgsom terug te storten op een door Huurder op te geven bankrekening uiterlijk zes maanden na einde huurovereenkomst. Indien de bankgarantie niet rechtsgeldig aangesproken is door Verhuurder dient Verhuurder na beëindiging van de huurovereenkomst de bankgarantie terug te sturen naar een door Huurder op te geven adres uiterlijk zes maanden na einde huurovereenkomst.

24.5 Voor andere zekerheden gelden artikelen 24.1 tot en met 24.4 voor zover van toepassing.

Hoofdelijkheid

25.1 Indien verscheidene (natuurlijke of rechts-)personen zich als Huurder hebben verbonden, zijn deze steeds hoofdelijk en ieder voor het geheel jegens Verhuurder aansprakelijk voor alle uit de huurovereenkomst voortvloeiende verbintenissen.

Uitstel van betaling of kwijtschelding door Verhuurder aan een der Huurders of een aanbod daartoe, betreft alleen die Huurder.

25.2 De verbintenissen uit de huurovereenkomst zijn, ook wat erfgenamen en rechtverkrijgenden van Huurder betreft, hoofdelijk.

Niet tijdige beschikbaarheid

26.1 Bij het niet beschikbaar zijn van het gehuurde op de ingangsdatum als bedoeld in artikel 3.1 van de huurovereenkomst, doordat het gehuurde niet tijdig gereed is gekomen, doordat de vorige gebruiker het gehuurde niet tijdig heeft ontruimd of doordat Verhuurder de door hem te verzorgen vergunningen van overheidswege nog niet heeft verkregen, is Huurder tot de datum waarop het gehuurde hem ter beschikking staat geen huurprijs en geen servicekosten verschuldigd en schuiven ook zijn overige verplichtingen en de overeengekomen termijnen dienovereenkomstig op.

26.2 Verhuurder is niet aansprakelijk voor de uit de vertraging voortvloeiende schade voor Huurder, tenzij hem ter zake een toerekenbare tekortkoming kan worden verweten.

26.3 Onder een toerekenbare tekortkoming als bedoeld in artikel 26.2 wordt mede verstaan de situatie dat Verhuurder zich niet inspant om het gehuurde zo spoedig mogelijk alsnog aan Huurder ter beschikking te stellen.

26.4 Huurder kan geen ontbinding van de huurovereenkomst vorderen, tenzij de te late oplevering veroorzaakt is door een toerekenbare ernstige tekortkoming van Verhuurder en het op grond van de redelijkheid en billijkheid voor Huurder onaanvaardbaar is dat de huurovereenkomst ongewijzigd in stand blijft en Verhuurder niet tegemoet komt aan de gerechtvaardigde belangen van Huurder.

Appartementsrecht

27.1 Indien het gebouw of complex van gebouwen waarvan het gehuurde deel uitmaakt, is of wordt gesplitst in appartementsrechten, zal Huurder de uit de splitsingsakte en reglementen voortvloeiende voorschriften

omtrent het gebruik inachtnemen. Hetzelfde geldt indien het gebouw of complex van gebouwen eigendom is of wordt van een coöperatie. Het moeten naleven van die voorschriften levert geen gebrek op. Verhuurder staat ervoor in dat de hiervoor bedoelde voorschriften die bij het aangaan van de huurovereenkomst gelden, niet strijdig zijn met de huurovereenkomst.

27.2 Verhuurder zal, voor zover dat in zijn vermogen ligt, niet meewerken aan het tot stand brengen van voorschriften die in strijd zijn met de huurovereenkomst.

27.3 Verhuurder draagt er zorg voor dat Huurder in het bezit wordt gesteld van de in artikel 27.1 bedoelde voorschriften omtrent het gebruik.

Kosten, verzuim

28.1 In alle gevallen waarin (Ver)Huurder een sommatie, een ingebrekestelling of een exploot aan (Ver)Huurder doet uitbrengen, of in geval van procedures tegen (Ver)Huurder om deze tot nakoming van de huurovereenkomst of Huurder tot ontruiming te dwingen, is (Ver)Huurder verplicht alle daarvoor gemaakte kosten, zowel in als buiten rechte - met uitzondering van de ingevolge een definitieve rechterlijke beslissing door (Ver)Huurder te betalen proceskosten - aan (Ver)Huurder te voldoen.

De gemaakte redelijke kosten worden tussen partijen bij voorbaat vastgesteld op een bedrag dat als volgt wordt berekend; 15% over de hoofdsom met een maximum van € 25.000 per geval exclusief de griffierechten. Bij een procedure worden de kosten van experts (advocaten, deurwaarders ed.) door de in het ongelijk gestelde partij vergoed.

Artikel 6: 96 Burgerlijk Wetboek leden 4 en 6, waaronder uitdrukkelijk begrepen de verwijzing naar het maximaal te vergoeden bedrag aan buitengerechtelijke kosten, is daarmee tussen partijen niet van toepassing.

28.2 (Ver)Huurder is in verzuim door het enkele verloop van een bepaalde termijn.

Boetebepaling

29 Indien Huurder zich, na door Verhuurder behoorlijk in gebreke te zijn gesteld, niet houdt aan de in de artikelen 5.1, 8, 12.1 en 24.1 opgenomen voorschriften, verbeurt Huurder aan Verhuurder, voor zover geen specifieke boete is overeengekomen, een direct opeisbare boete van minimaal € 250 per kalenderdag voor elke kalenderdag dat Huurder in verzuim is. Het vorenstaande laat onverlet de bevoegdheid van Verhuurder om gebruik te maken van zijn overige rechten, waaronder het recht op nakoming en het recht op volledige schadevergoeding voor zover de geleden schade de verbeurde boete overtreft.

Wet Bescherming Persoonsgegevens

30 Indien Huurder een natuurlijk persoon is, verstrekt Huurder bij het aangaan van deze huurovereenkomst, door ondertekening daarvan, toestemming aan Verhuurder en aan de beheerder om de persoonsgegevens van Huurder in een bestand op te nemen / te verwerken.

Domicilie

31.1 Vanaf de ingangsdatum als bedoeld in artikel 3.1 van de huurovereenkomst worden alle mededelingen van Verhuurder aan Huurder in verband met de uitvoering van de huurovereenkomst, gericht aan het adres van het gehuurde.

31.2 Huurder verplicht zich in geval Huurder zijn bedrijf daadwerkelijk niet meer in het gehuurde uitoefent, Verhuurder daarvan terstond schriftelijk in kennis te stellen onder opgave van een nieuw domicilie.

31.3 Voor het geval Huurder het gehuurde verlaat zonder opgave van een nieuw domicilie aan Verhuurder, geldt het adres van het gehuurde als domicilie van Huurder.

Klachten

32. Huurder zal klachten en wensen schriftelijk indienen. In dringende gevallen zal dit mondeling kunnen geschieden. In dergelijke gevallen zal Huurder de klacht of wens zo spoedig mogelijk schriftelijk bevestigen.

Slotbepaling

33 Indien een deel van de huurovereenkomst of deze algemene bepalingen nietig of vernietigbaar is, dan laat dit de geldigheid van het overige deel van de huurovereenkomst en deze algemene bepalingen onverlet. In plaats van het vernietigde of nietige deel geldt alsdan, overeenkomstig het bepaalde in artikel 3: 42 Burgerlijk Wetboek, als overeengekomen, hetgeen partijen overeengekomen zouden zijn, indien zij de nietigheid of vernietigbaarheid gekend zouden hebben.

Bijlage B1: Demarcatielijst enkelvoudige kazernes

Demarcatielijst enkelvoudige brandweerkazernes

			Beheer en onderhoud			
			Onderhoud			
code NLSFB	Omschrijving	Eigenaar	Vernieuwing	Herstel	Onderhoud	Opmerking
0	Algemeen					
	Wet en regelgeving	Gem	Gem	Gem	Gem	Zoals veilig dak, NEN 1010, NEN 3140, etc.
	ARBO wetgeving	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
10	Onderbouw					
11	Bodemvoorzieningen	Gem	Gem	Gem	Gem	
13	Vloeren op grondslag	Gem	Gem	Gem	Gem	
16	Funderingsconstructies	Gem	Gem	Gem	Gem	
20	Bovenbouw					
21	Buitenwanden	Gem	Gem	Gem	Gem	Schoonhouden van buitenwanden
22	Binnenwanden	Gem	Gem	Gem	VrZL	Beschadigingen, gaatjes repareren voor huurder
23	Vloeren	Gem	Gem	Gem	VrZL	
24	Trappen en hellingen	Gem	Gem	Gem	Gem	
27	Daken	Gem	Gem	Gem	Gem	verwijderen vuil en bladeren voor huurder
28	Hoofddraagconstructies	Gem	Gem	Gem	Gem	
30	Afbouw					
31	Buitenwandopeningen	Gem	Gem	Gem	VrZL	Onderdeel van casco (buitenschil) dus gemeente
	Kozijnen inclusief ramen, deuren en luiken	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Hang- en sluitwerk	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Motorslot	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	Motorslot
	Rolluiken, screens, zonwering	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Beglazing	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Ventilatioeroosters	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Buitenschilderwerk	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Overheaddeur, segmentdeur, kandeldeur, tourniquets;	Gem	Gem	Gem	VrZL	i.v.m. primaire proces correctief en dagelijks bij VrZL
32	Binnenwandopeningen	Gem	VrZL	VrZL	VrZL	
	Kozijnen inclusief ramen, deuren en luiken	Gem	VrZL	VrZL	VrZL	
	Hang- en sluitwerk	Gem	VrZL	VrZL	VrZL	
	Beglazing	Gem	VrZL	VrZL	VrZL	
	Ventilatioeroosters	Gem	VrZL	VrZL	VrZL	
	Ophaalbare scheidingswanden & vouwwanden	Gem	VrZL	VrZL	VrZL	
	Binnenschilderwerk	Gem	VrZL	VrZL	VrZL	
33	Vloeropeningen	Gem	Gem	Gem	Gem	
34	Balustrades en leuningen	Gem	Gem	Gem	VrZL	Binnen- en buitenbalustrades en - leuningen
37	Dakopeningen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
40	Afwerkingen					
41	Buitenwandafwerkingen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
42	Binnenwandafwerkingen	Gem	VrZL	VrZL	VrZL	
	Steenachtige binnenwandafwerking (schoonmetselwerk,	Gem	Gem	Gem	VrZL	
43	Vloerafwerkingen	Gem	VrZL	VrZL	VrZL	
	Steenachtige vloerafwerking	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Vloeistofdichte vloeren: wasplaats, werkplaats en stalli	Gem	Gem	Gem	VrZL	
44	Binnentrapafwerkingen	Gem	VrZL	VrZL	VrZL	
45	Plafondafwerkingen	Gem	Gem	VrZL	VrZL	
47	Dakafwerkingen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
50	Mechanische installaties					
51	Warmteopwekking: centraal	Gem	Gem	Gem	VrZL	
52	Afvoeren	Gem	Gem	Gem	VrZL	ontstoppen van buitenafvoeren (regenwater)
53	Waterinstallaties	Gem	Gem	Gem	VrZL	vorst vrij houden
	Legionellainstallaties	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
54	Gasinstallaties	Gem	Gem	VrZL	VrZL	
						Indien koudeopwekking wordt aangebracht door de VrZL (niet gebouwgebonden, airco), is het herstel en vernieuwing verantwoordelijkheid van de VrZL
55	Koude opwekking en distributie	Gem	Gem	Gem	VrZL	ontluchten verwarming e.d.
56	Warmte opwekking en distributie	Gem	Gem	Gem	VrZL	
57	Luchtbehandeling	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Gebruikersspecifieke afzuigsystemen	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	slaapvertrekken, remise
58	Regelinstallaties klimaat en sanitair	Gem	Gem	Gem	VrZL	instellen thermostaatregelaar e.d.
60	Elektrotechnische installatie					
61	Centrale elektrotechnische voorzieningen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Vervangen zekeringen en batterijen	VrZL	VrZL	n.v.t.	VrZL	
	Machines en apparaten voorzien van stekker	VrZL	VrZL	n.v.t.	VrZL	Onderdeel van losse inventaris (gebruikers/sanitair/keuken) Tevens NEN 3140
62	Krachtstroom 230/400V en hoger	Gem	Gem	Gem	VrZL	
63	Verlichting	Gem	VrZL	VrZL	VrZL	Vervanging van kapotte lampen e.d.
	Noodverlichting	Gem	VrZL	VrZL	VrZL	
	Armatuur	Gem	VrZL	VrZL	VrZL	
	Lichtbron (LED, spaarlamp, TL, etc.)	Gem	VrZL	VrZL	VrZL	Indien vervangen moet worden, mogelijkheid verduurzaming meenemen
64	Communicatie	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
65	Beveiliging	Gem	Gem	Gem	VrZL	Inbraakbeveiliging VrZL brandbeveiliging gemeente (brandbeveiliging is wettelijk), eerste melding voor brand of inbraak wel bij VrZL
	Brandmeld- en ontruimingsinstallaties incl. toebehoren	Gem	Gem	VrZL	VrZL	
	MIVA signaleringen in toiletten	Gem	VrZL	Gem	VrZL	

Demarcatielijst enkelvoudige brandweerkazernes

code NLSfB	Omschrijving	Eigenaar	Beheer en onderhoud			
			Onderhoud			Opmerking
			Vernieuwing	Herstel	Onderhoud	
	Beveiligingsinstallatie -braak/detectie/alarmering/toeg	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
	Camera bewakingsinstallatie (CCTV)	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
	Deurgrendelingen en ontgrendelingen t.b.v. afsluitbaar	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
	Inbraakbeveiligingsinstallatie (in gangen en iedere gebr	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
	Toegangscontrole (kaartlezers e.d.)	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
66	Transport	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Personen liftinstallaties, heftableau's en trapliften	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Goederen liftinstallaties, hefbruggen, heftableau's, take	Gem	Gem	Gem	VrZL	
67	Gebouwbeheersvoorzieningen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
70	Vaste inrichting					
72	Vaste gebruikersvoorzieningen	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
73	Vaste keukenvoorzieningen	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
74	Vaste sanitaire voorzieningen	Gem	Gem	Gem	VrZL	Ontstoppen van gootstenen en toiletten e.d.
	Douche inclusief toebehoren (kraan, slang)	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	(Mindervalide)toilet inclusief toebehoren (stortbak, spo	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Urinoir	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Spoelsysteem	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Kranen en kranenafvoercombinaties	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Uitstortgootsteen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Wastafel	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	(Elektrische) handendrogers	VrZL	VrZL	n.v.t.	VrZL	
	Rolhanddoekhouder	VrZL	VrZL	n.v.t.	VrZL	
	Spiegels	VrZL	VrZL	n.v.t.	VrZL	
	Toebehoren sanitair	VrZL	VrZL	n.v.t.	VrZL	
	Olie- en vetafschijding	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
75	Vaste onderhoudsvoorzieningen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Gevelonderhoudinstallaties	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Ongedierte bestrijding	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	VrZL	
76	Vaste opslagvoorzieningen	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	Kasten / rekken / stellingen (basis) in binnenbergingen
80	Losse inventaris					In eigendom van de VrZL op één kazerne na
81	Losse verkeersinventaris	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	bewegwijzering
82	Losse gebruikersinventaris	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
83	Losse keukeninventaris	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
84	Losse sanitaire inventaris	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
85	Losse schoonmaak inventaris	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
86	Losse opslag inventaris	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
90	Terrein inrichting					
90	Terrein	Gem	Gem	Gem	VrZL	Onderhoud van buitengroen, vervangen lampen
	Tuinmeubilair, pleinmeubilair	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
	afvoer bedrijfsafval	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	VrZL	
100	Overige voorzieningen					
	Indien van toepassing					

Bijlage B2: Demarcatielijst gedeeld gebruik kazernes

Demarcatielijst gedeeld gebruik brandweerkazernes

			Beheer en onderhoud			
			Onderhoud			
code NLSfB	Omschrijving	Eigenaar*	Vernieuwing	Herstel	Onderhoud**	Opmerking
0	Algemeen					
	Wet en regelgeving	Gem	Gem	Gem	Gem	Zoals veilig dak, NEN 1010, NEN 3140, etc.
	ARBO wetgeving	VrZL	VrZL	VrZL	VrZL	
10	Onderbouw					
11	Bodemvoorzieningen	Gem	Gem	Gem	Gem	
13	Vloeren op grondslag	Gem	Gem	Gem	Gem	
16	Funderingsconstructies	Gem	Gem	Gem	Gem	
20	Bovenbouw					
21	Buitenwanden	Gem	Gem	Gem	Gem	
22	Binnenwanden	Gem	Gem	Gem	VrZL	Beschadigingen, gaatjes repareren voor huurder
23	Vloeren	Gem	Gem	Gem	VrZL	
24	Trappen en hellingen	Gem	Gem	Gem	Gem	
27	Daken	Gem	Gem	Gem	Gem	verwijderen vuil en bladeren voor huurder
28	Hoofddraagconstructies	Gem	Gem	Gem	Gem	
30	Afbouw					
31	Buitenwandopeningen	Gem	Gem	Gem	VrZL	Onderdeel van casco (buitenschil) dus gemeente
	Kozijnen inclusief ramen, deuren en luiken	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Hang- en sluitwerk	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Motorslot	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	Motorslot
	Rolluiken, screens, zonwering	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Beglazing	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Ventilatioeroosters	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Buitschilderwerk	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Overheaddeur, segmentdeur, kanteldeur, tourniquets;	Gem	Gem	Gem	VrZL	i.v.m. primaire proces correctief en dagelijks bij VrZL
32	Binnenwandopeningen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Kozijnen inclusief ramen, deuren en luiken	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Hang- en sluitwerk	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Beglazing	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Ventilatioeroosters	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Ophaalbare scheidingswanden & vouwwanden	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Binnenschilderwerk	Gem	Gem	Gem	VrZL	
33	Vloeropeningen	Gem	Gem	Gem	Gem	
34	Balustrades en leuningen	Gem	Gem	Gem	VrZL	Binnen- en buitenbalustrades en - leuningen
37	Dakopeningen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
40	Afwerkingen					
41	Buitenwandafwerkingen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
42	Binnenwandafwerkingen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Steenachtige binnenwandafwerking (schoonmetselwerk, w	Gem	Gem	Gem	VrZL	
43	Vloerafwerkingen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Steenachtige vloerafwerking	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Vloeistofdichte vloeren: wasplaats, werkplaats en stalling;	Gem	Gem	Gem	VrZL	
44	Binnentrapafwerkingen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
45	Plafondafwerkingen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
47	Dakafwerkingen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
50	Mechanische installaties					
51	Warmteopwekking: centraal	Gem	Gem	Gem	VrZL	
52	Afvoeren	Gem	Gem	Gem	VrZL	ontstoppen van buitenafvoeren (regenwater) vorst vrij houden
53	Waterinstallaties	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Legionellainstallaties	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	
54	Gasinstallaties	Gem	Gem	Gem	VrZL	
						Indien koudeopwekking wordt aangebracht door de VrZL (niet gebouwgebonden, airco), is het herstel en vernieuwing verantwoordelijkheid van de VrZL
55	Koude opwekking en distributie	Gem	Gem	Gem	VrZL	
56	Warmte opwekking en distributie	Gem	Gem	Gem	VrZL	ontluchten verwarming e.d.
57	Luchtbehandeling	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Gebruikersspecifieke afzuigsystemen	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	slaapvertrekken, remise instellen thermostaatregelaar e.d.
58	Regelinstallaties klimaat en sanitair	Gem	Gem	Gem	VrZL	
60	Elektrotechnische installatie					
61	Centrale elektrotechnische voorzieningen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Vervangen zekeringen en batterijen	VrZL	VrZL	n.v.t.	VrZL	
	Machines en apparaten voorzien van stekker	X	Eigenaar	n.v.t.	VrZL	Onderdeel van losse inventaris (gebruikers/sanitair/keuken) Tevens NEN 3140
62	Krachtstroom 230/400V en hoger	Gem	Gem	Gem	VrZL	
63	Verlichting	Gem	Gem	Gem	VrZL	Vervanging van kapotte lampen e.d.
	Noodverlichting	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Armatuur	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Lichtbron (LED, spaarlamp, TL, etc.)	Gem	Gem	Gem	VrZL	Indien vervangen moet worden, mogelijkheid verduurzaming meenemen
64	Communicatie	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	
65	Beveiliging	Gem	Gem	Gem	VrZL	Inbraakbeveiliging VrZL brandbeveiliging gemeente (brandbeveiliging is wettelijk), eerste melding voor brand of inbraak wel bij VrZL
	Brandmeld- en ontruimingsinstallaties incl. toebehoren	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	MIVA signaleringen in toiletten	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Beveiligingsinstallatie -braak/detectie/alarmering/toegan: X	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	

Demarcatielijst gedeeld gebruik brandweerkazernes

			Beheer en onderhoud			
			Onderhoud			
code NLSfB	Omschrijving	Eigenaar*	Vernieuwing	Herstel	Onderhoud**	Opmerking
	Camera bewakingsinstallatie (CCTV)	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	
	Deurgrendelingen en ontgrendelingen t.b.v. afsluitbaarheid	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	
	Inbraakbeveiligingsinstallatie (in gangen en iedere gebruik	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	
	Toegangscontrole (kaartlezers e.d.)	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	
66	Transport	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Personen liftinstallaties, heftableau's en trapliften	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Goederen liftinstallaties, hefbruggen, heftableau's, takels	Gem	Gem	Gem	VrZL	
67	Gebouwbeheersvoorzieningen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
70	Vaste inrichting					
72	Vaste gebruikersvoorzieningen	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	
73	Vaste keukenvoorzieningen	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	
74	Vaste sanitaire voorzieningen	Gem	Gem	Gem	VrZL	Ontstoppen van gootstenen en toiletten e.d.
	Douche inclusief toebehoren (kraan, slang)	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	(Mindervalide)toilet inclusief toebehoren (stortbak, spoels	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Urinoir	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Spoelsysteem	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Kranen en kranenafvoercombinaties	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Uitstortgootsteen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Wastafel	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	(Elektrische) handendrogers	X	Eigenaar	n.v.t.	VrZL	
	Rolhanddoekhouder	X	Eigenaar	n.v.t.	VrZL	
	Spiegels	X	Eigenaar	n.v.t.	VrZL	
	Toebehoren sanitair	X	Eigenaar	n.v.t.	VrZL	
	Olie- en vetafschijding	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	
75	Vaste onderhoudsvoorzieningen	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Gevelonderhoudinstallaties	Gem	Gem	Gem	VrZL	
	Ongedierte bestrijding	n.v.t	n.v.t.	n.v.t.	VrZL	
76	Vaste opslagvoorzieningen	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	Kasten / rekken / stellingen (basis) in binnenbergingen
80	Losse inventaris					In eigendom van de VrZL op één kazerne na
81	Losse verkeersinventaris	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	bewegwijzering
82	Losse gebruikersinventaris	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	
83	Losse keukeninventaris	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	
84	Losse sanitaire inventaris	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	
85	Losse schoonmaak inventaris	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	
86	Losse opslag inventaris	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	
90	Terrein inrichting					
90	Terrein	Gem	Gem	Gem	VrZL	Onderhoud van buitengroen, vervangen lampen
	Tuinmeubilair, pleinmeubilair	X	Eigenaar	Eigenaar	VrZL	buitenlicht
	afvoer bedrijfsafval	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	VrZL	
100	Overige voorzieningen					
	Indien van toepassing					

* Indien hier X wordt aangegeven, is dit afhankelijk per locatie. De eigenaar per onderdeel dient voor het tekenen van het huurcontract worden vastgesteld en ingevuld in de der

** Van toepassing op enkelvoudig deel van het gebouw. De gezamenlijke delen worden procentueel verdeelt.

Bijlage C: Basisplaat incl. berekeningen

Ter ondersteuning van de basisplaat is hieronder een verzameling van bijlagen gemaakt, waarin de herkomst van de getallen te herkennen is.

INHOUD

Bijlage C1;	Toelichting Basisplaat
Bijlage C2;	Algemene informatie kazernes
Bijlage C3;	Basisplaat
Bijlage C4;	MJOP
Bijlage C5;	Duurzaamheid & EML
Bijlage C6;	Investeringskosten & Kapitaallasten
Bijlage C7;	Beheerorganisatie
Bijlage C8;	Huur
Bijlage C9;	Boekwaarde
Bijlage C10;	Totalen

C1

Toelichting Basisplaat

Inleiding

De basisplaat is opgezet op basis van de verschillende informatie op gebouwniveau. Op basis hiervan is op gemeentelijk niveau een inzicht gegeven van de verschillende uitgaven.

De opzet van de basisplaat (bijlage C3) is als volgt:

- Achterstallig onderhoud;
- Verduurzaming wettelijk, incl. de voordelen vanuit deze verduurzaming;
- Kapitaallasten t.b.v. toekomstige nieuwbouw;
- Optimalisatie beheer organisatie VRZL;
- Verhoging budget MJOP incl. dagelijks onderhoud;
- Wegvallen huurlasten;
- Boekwaarde;
- Transitiefase met extra inspanning beheerorganisatie en transitiekosten o.a. advieskosten, onderzoeken, juridisch, notaris etc.;
- Hogere duurzaamheidsambitie, incl. de voordelen vanuit deze verduurzaming.

Gedeeld gebruik kazernes

In de berekeningen zijn drie gedeeld gebruik kazernes opgenomen (Meerssen, Schinveld en Stein). Voor drie andere kazernes (Bocholtz, Gulpen en Schinnen) is formeel ook sprake van gedeeld gebruik. Om verschillende redenen worden ze in dit traject beschouwd als enkel gebruik kazerne:

- Bocholtz
De mate van gedeeld gebruik is in deze kazerne beperkt. De gemeente beschikt alleen over opslagruimte in het gebouw.
- Gulpen
De vernieuwing van de kazerne wordt momenteel onderzocht. Hierbij wordt rekening gehouden met de uitgangspunten, zoals vastgesteld voor de enkel gebruik kazernes.
- Schinnen
Het gebouw waarin de kazerne zich bevindt wordt gedeeld. Echter zijn de ruimtes gescheiden (niet overlappend). De installaties zijn wel gedeeld, maar dat is ondergeschikt.

De bestempelde gedeeld gebruik kazernes (Meerssen, Schinveld en Stein) worden niet in de berekeningen meegenomen, behalve in de berekening van de kapitaallasten. Indien er in de berekeningen wordt gesproken over ‘gedeeld gebruik’ refereert dit naar de kazernes Bocholtz, Gulpen en Schinnen.

Hieronder is een korte toelichting weergegeven van de verschillende onderdelen uit de basisplaat.

Toelichting per punt

1. Achterstallig onderhoud

In 2022 heeft door VRZL een inspectie gevonden op basis van de NEN 2767 (bijlage C4). Uitgangspunt is dat het achterstallig onderhoud door de gebouweigenaar wordt weggewerkt. Advies is om door de VRZL een eenduidige herinspectie te laten uitvoeren, waarbij de gebouweigenaar verantwoordelijk is voor het wegwerken van het achterstallig onderhoud of het beschikbaar stellen van budget t.b.v. het wegwerken van dit achterstallig onderhoud. In aanvulling hierop kan duurzaamheid worden meegenomen in de herinspectie.

2. Verduurzaming wettelijk & 10. Voordelen vanuit wettelijke verduurzaming

De wettelijke verduurzaming is bepaald op basis van de door VRZL opgestelde duurzaamheidsscan (Bijlage C5). De uitwerking is op gebouwniveau gedaan. De voorgestelde kostendoorberekening is op gebouwniveau verwerkt en betreft de gebouwen die in eigendom zijn van VRZL. De overige benodigde aanpassingen worden door de gebouweigenaar weggewerkt.

In lijn met het achterstallig onderhoud is het advies om door de VRZL een eenduidige scan te laten uitvoeren, waarbij de gebouweigenaar verantwoordelijk is voor het op orde brengen van de wettelijke verduurzaming.

De wettelijke verduurzamingsmaatregelen, zijn maatregelen die verplicht zijn om uit te voeren, binnen vastgestelde terugverdientijden. De terugverdientijd is sterk afhankelijk van de energietarieven. In de basisplaat is wat minder opgenomen dan de verhoging van de kapitaallasten.

3. Verhoging kapitaallasten t.b.v. toekomstige nieuwbouw

De kapitaallasten zijn bepaald op basis van een vervangingsplan. Er is rekening gehouden met toekomstige nieuwbouw, met vervangingstermijn van 40 jaar. Bij het bepalen van de kapitaallasten zijn de volgende facetten gehanteerd: 40 jaar afschrijving op het gebouw, 20 jaar op de installaties, bouwkosten op basis van benchmark (2023), rentepercentage van 3,15 %. Daarnaast heeft er een correctie plaatsgevonden vanwege het feit dat de verwachting is dat een aantal gebouwen worden verbouwd, i.p.v. vernieuwd. De investeringskosten hiervan zijn lager, echter de afschrijvingstermijnen van verbouwingen zijn ook korter (20 jaar).

Als basis voor het vervangingsplan zijn de volgende bouwstenen gebruikt:

- SIE van 135 m2 BVO;
- Basispost van 600 m2 BVO;
- 24 uren post van 1.860 m2 BVO;
- 24 uren post + van 1.944 m2 BVO, waarbij werkplekken voor risicobeheersing zijn opgenomen.

De kapitaallasten zijn verdeeld op basis van de kostenverdeelsleutel. De verdeling is terug te vinden in bijlage C6.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047
Achterstallig onderhoud	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Wettelijke verduurzaming	€ -	€ -	€ -	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	
B2, ingroeimodel	€ -	€ -	€ -	€ 300.000	€ 729.841	€ 1.159.683	€ 1.589.524	€ 2.019.365	€ 2.449.206	€ 2.879.048	€ 3.308.889	€ 3.738.730	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	
Beheer	€ -	€ -	€ -	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	
MJOP	€ -	€ -	€ -	€ 60.596	€ 125.002	€ 152.277	€ 173.402	€ 173.402	€ 173.402	€ 186.593	€ 186.593	€ 205.930	€ 205.930	€ 205.930	€ 215.979	€ 404.706	€ 423.190	€ 459.444	€ 459.444	€ 459.444	€ 459.444	€ 459.444	€ 459.444	€ 482.598	
Huurlasten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Boekwaarde	€ -	€ -	€ -	€ -336.876	€ -395.532	€ -490.614	€ -527.505	€ -559.470	€ -559.470	€ -617.640	€ -617.640	€ -657.192	€ -657.192	€ -657.192	€ -688.519	€ -947.434	€ -972.418	€ -1.069.307	€ -1.069.307	€ -1.069.307	€ -1.069.307	€ -1.069.307	€ -1.069.307	€ -1.110.000	
Transitiekosten	€ 276.000	€ 676.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Ambitie duurzaamheid	€ -	€ -	€ -	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	
Totaal excl. Ambitie	€ 276.000	€ 339.124	€ 228.054	€ 627.219	€ 1.047.445	€ 1.466.446	€ 1.896.287	€ 2.281.149	€ 2.710.991	€ 3.120.617	€ 3.550.458	€ 3.980.300	€ 3.959.021	€ 3.888.833	€ 3.882.333	€ 3.821.698	€ 3.821.698	€ 3.784.708	€ 3.784.708	€ 3.784.708	€ 3.784.708	€ 3.784.708	€ 3.784.708	€ 3.767.169	

B2	2048	2049	2050	2051	2052	2053	2054	2055	2056	2057	2058	2059	2060	2061	2062	2063	2064	2065	2066	2067	2068	2069	2070	2071
Achterstallig onderhoud	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Wettelijke verduurzaming	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B2, ingroeimodel	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	€ 4.168.571	
Beheer	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	
MJOP	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	€ 482.598	
Huurlasten	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	€ -1.110.000	
Boekwaarde	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Transitiekosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Ambitie duurzaamheid	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Totaal excl. Ambitie	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.767.169	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	

Totale kosten per gemeente door de jaren heen’ in bijlage 10 is het volledige verloop van de lasten te vinden per gemeente over een span van circa 50 jaar. Dit is per scenario (kapitaallasten cumulatief, gemiddelde kapitaallasten en ingroeimodel) weergegeven.

4. Optimalisatie beheerorganisatie VRZL

In bijlage C7 is aangegeven wat de omvang van de afdeling gebouwenbeheer moet zijn. Deze is opgesteld op basis van de ervaringen in de regio, input van VRZL en een benchmark binnen de veiligheidsregio's.

5. Verhoging budget MJOP incl. dagelijks onderhoud

Op basis van de MJOP opgesteld door VRZL (2022 en 2023), is het totaal onderhoud voor de gebouwen 27.478.352,--, voor 20 jaar. Onderbouwing is weergegeven in bijlage C4.

Opgebouwde voorziening t.b.v. onderhoud door VRZL bedraagt eind 2023, 5.969.789,-- . Het voorstel is om deze te reduceren tot een veilige buffer van 2.000.000,--.

Totaal benodigd gemiddeld per jaar	1.169.000,--	waarbij gebruik gemaakt wordt van de huidige voorziening
Totaal benodigd voor dagelijks onderhoud per jaar	169.000,--	5,-- per m2
	_____+	
Totaal reservering onderhoudskosten,	1.338.000,--	
Totaal handhaven bij gemeenten, i.v.m. gedeeld gebruik kazernes	-/- 87.000,--	

Totaal dotatie zoals opgenomen in de begroting:	-/- 822.000,--
Aanvullend benodigd:	430.000,--
Aanvullend benodigd voor kazernes Gulpen, Bocholtz en Schinnen:	53.000,--

Het toekomstig onderhoud is verdeeld over de gemeenten op basis van de kostenverdeelsleutel. De gegevens van de MJOP's zijn terug te vinden in bijlage C4.

Onderhoud wordt uitgevoerd conform de demarcatielijst (bijlage B), de verantwoordelijkheid ligt hierbij grotendeels bij de gebouweigenaar. In de berekening van het ingroeipad is de extra benodigde bijdrage opgenomen op basis van het moment van afloop van de huurovereenkomst en nieuwbouw of grootschalige verbouw.

6. *Wegvallen huurlasten*

De recent geïndexeerde huurlasten zijn opgenomen, hieraan toegevoegd zijn de drie gedeeld gebruik kazernes Bocholtz, Gulpen en Schinnen. Voor de overige drie gedeeld gebruik kazernes, Meerssen, Schinveld en Stein, is in de basisplaat de kostprijsdekkende huur opgenomen.

De huurlasten zijn terug te vinden in bijlage C8. In de grafieken, weergegeven in bijlage C10: 'Kosten over de jaren heen' is te zien hoe de huur door de jaren heen afloopt in overeenkomst met de overdracht van de kazernes. In de huurberekening is uitgegaan van de boekwaarde, MJOP, dagelijks onderhoud, exploitatiekosten. In bijlage C9 is de door de gemeente opgegeven boekwaarde opgenomen. Voor het bepalen van de kostprijsdekkende huur is uitgegaan van de boekwaarde van **2026**. Voor het bepalen van de kostprijsdekkende huur is rekening gehouden met een afschrijvingsperiode voor de kapitaallasten van de boekwaarde van 10 jaar.

7. *Boekwaarde*

In de berekening voor de harmonisatie van de huur is uitgegaan van de door de gemeente aangeleverde boekwaarde, 2026. De overige boekwaarde is niet meegenomen in de berekening van het ingroeimodel, aangezien bij nieuwbouw of grootschalige verbouw de boekwaarde is afgeschreven.

8. *Extra inspanning beheerorganisatie (2 jaar)*

Voor de transitiefase is er extra inspanning benodigd om in ieder geval de basis op orde te krijgen. Voor de transitieperiode is vastgelegd dat er tijdelijk 3 FTE aanvullende ondersteuning noodzakelijk is.

De gegevens ten aanzien van de beheerorganisatie zijn terug te vinden in bijlage C7.

9. *Transitiekosten o.a. advieskosten, onderzoeken, juridisch, notaris etc.*

Voor de transitiefase zal er op onderdelen notariële en juridische ondersteuning benodigd zijn. Daarnaast zijn er een aantal onderzoeken nodig (bodemonderzoek, meetstaten, etc.).

Er wordt uitgegaan van eenmalig kosten van 400.000,-- euro. Deze worden verdeeld over de gemeenten o.b.v. de verdeelsleutel.

11. *Gebouwen zoveel mogelijk energie neutraal maken*

Energie neutraal maken is bepaald op basis van de door VRZL opgestelde duurzaamheidsscan (Bijlage C5). De uitwerking is op gebouwniveau gedaan. De voorgestelde kostendoorberekening is op gebouwniveau verwerkt.

12. *Voordelen vanuit verduurzamingsambitie*

De werkzaamheden voortvloeiende uit de duurzaamheidsscan kunnen op logische onderhoudsmomenten worden meegenomen. De omvang van de exploitatievoordelen is sterk afhankelijk van het moment van uitvoering en de ontwikkeling van de energietarieven.

De kosten uit de basisplaat zijn **‘oranje gemarkeerd’** in de verschillende bijlagen.

C2

Algemene informatie kazernes

	Adres	Kazerne	bvo huidig (*)		gebruik	bouwjaar	vervanging	bvo bij nieuwbouw
VRZL	Sportlaan 1	Beek	893	standaard		2013	2048	600
	Pijler 34	Brunssum	1794	24-uurs		2001	2041	1860
	Bekkerweg 44	Heerlen	6001	24 uurs + kantoren		1960	2027	1944
	Hammolenweg 4	Kerkrade	1741	24 uurs		1961	2027	1860
	Molensingel 100	Maastricht-Zuid	1040	24 uurs		2012	2052	1860
	Holstraat 33A	Margraten	380	standaard		1973	2032	600
	Holstraat 35	Margraten CVV	765	standaard		1990	excl.	3200
	Holstraat 35	Margraten CVV	3154	maatwerk		1973	excl.	
	Docter Ottenstraat 50	Simpelveld	173	standaard		2018	2058	600
	Zurichstraat 10	Sittard-West	3247	24-uurs + kantoren		2013	2051	1944
	Randweg 7	Vaals	541	standaard		2014	2054	600
Gemeenten	Havenweg 141	Buchten	901	standaard		1999	2040	600
	Limburgerstraat 61	Cadier en Keer	212	standaard		1999	2039	600
	Drekkesteeg 1	Eijsden	508	standaard		1978	2030	600
	Molenstraat 40	Geleen	1822	standaard + ppmo		1967	2028	600
	Sportparklaan 2A	Hulsberg	576	standaard		1994	2034	600
	Willem Alexanderweg 101	Maastricht-Noord	2585	24 uurs + kantoren		1998	2038	1944
	Spetsesweide 1A	Mechelen	515	standaard		2006	2046	600
	An Mhaerebaom 3	Mheer	350	standaard		1997	2037	600
		<i>Sittard-Oost</i>	<i>1081,76</i>	<i>standaard</i>		<i>1970</i>	<i>2025</i>	<i>600</i>
	Koningin Julianastraat 19	Valkenburg	754	standaard		1967	2029	600
	Hofstraat 14a of 16	Wittem/Nijswiller	110	alleen SIV		1962	2030	135
Gedeeld	Schoolstraat 1a	Bocholtz	346	standaard	gezamenlijk	1958	2029	600
	Landsraderweg 1	Gulpen	601	standaard	gezamenlijk	1958	2029	600
	Tunnelweg 1	Meerssen	593	standaard	gezamenlijk	2006	2047	600
	Burgemeester Pijlstraat 3	Schinnen	1115	standaard	bedrijfsverzamelgebouw	1976	2032	600
	Leuperweg 2	Schinveld	224	standaard	gezamenlijk	1999	2039	600
	Stadhouderslaan 245	Stein	1055	standaard	gezamenlijk	1990	2033	600

* op basis van BAG gegevens

C3

Basisplaat

Basisplaat Ingroeipad - eindsituatie					
Wettelijk		incidenteel	Structureel		Nadere toelichting
1	Achterstallig onderhoud	0	0	1	nihil, achterstallig onderhoud wordt door de gebouweigenaar weggewerkt
2	Verduurzaming wettelijk		137.000	2	alleen kosten voor VRZL opgenomen, gebouweigenaren dragen zorg voor wettelijke verduurzaming
3	Voordelen vanuit wettelijke verduurzamingsopgave		-100.010	10	
		investering			
Totaal wettelijk		0	36.990		

Volledig eigenaarschap		Boekwaarde	incidenteel	Structureel		
1	Verhoging kapitaallasten t.b.v. toekomstige nieuwbouw			3.685.000	3	gemiddelde bijdrage
2	Optimalisatie beheer organisatie VRZL			226.000	4	verhoging met 2,5 FTE
3	Verhoging budget MJOP incl. dagelijks onderhoud			430.000	5	conform MJOP -/- voorziening toegevoegd gedeeld gebruik.
	- 3 extra gedeeld gebruik kazernes, 53.000,-- (Bocholtz, Gulpen, Schinnen)			53.000		
	- 3 resterend gedeeld gebruik (Meerssen, Schinveld, Stein), 74.000,--					
4	Wegvallen huurlasten				6	opgenomen in huur.
	- enkel gebruik kazernes			-1.008.000		huidige huurlasten.
	- 3 extra gedeeld gebruik kazernes			-56.000		vanaf moment volledige overdracht
	- 3 resterend gedeeld gebruik (Meerssen, Schinveld, Stein), handhaven 367.000,--			-46.000		vanaf moment volledige overdracht
5	Boekwaarde 2027				7	vanaf harmonisatie huur
	- enkelvoudige kazernes	638.000				boekwaarde 2027, niet meegenomen in berekening, zie toelichting.
	- 3 extra gedeeld gebruik kazernes (Bocholtz, Gulpen, Schinnen)	238.000				
	- 3 gedeeld gebruik kazernes (Meerssen, Schinveld, Stein), 1.224.000	1.224.000				
Totaal volledig eigenaarschap			0	3.284.000		

Draaiknop overdrachtsmoment

Transitiefase		incidenteel	Structureel		
1	Extra inspanning beheer organisatie	552.000		8	tijdelijk 3 FTE, 2 jaar
2	Transitiekosten o.a. advieskosten, onderzoeken, juridisch, notaris etc.	400.000		9	kosten notarieel, juridisch, bodemonderzoek etc.
Totaal transitiefase		952.000	0		
Totaal lasten excl. verduurzaming en besparingspotentieel		952.000	3.320.990		

Draaiknop Duurzaamheid

Duurzaamheid - ambitie		incidenteel	Structureel		
1	Gebouwen zoveel mogelijk energie neutraal maken	0	1.133.000	11	meenemen op logische vervangingsmomenten
2	Voordelen vanuit verduurzamingsambitie		-400.000	12	mogelijke besparing energiekosten
Totaal duurzaamheid ambitie		0	733.000		
Totaal		952.000	4.053.990		

Achterstallig onderhoud		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	Totaal	gemiddeld per jaar	gemiddeld per jaar tbv mastersheet	incl. voorschot (12%) VRZL
Beek	€ 4.225	€ 13.757	€ 100.015	€ 9.194	€ 170.355	€ 7.840	€ 9.359	€ 97.066	€ 13.722	€ 14.759	€ 66.262	€ 15.159	€ 114.090	€ 6.686	€ 16.434	€ 7.318	€ 195.150	€ 98.057	€ 6.514	€ 14.367	€ 14.724	€ 990.828	€ 49.541	€ 49.541	
Brunssum	€ 17.257	€ 313.647	€ 28.192	€ 254.266	€ 216.103	€ 105.031	€ 113.029	€ 81.663	€ 153.489	€ 30.840	€ 131.237	€ 232.394	€ 24.162	€ 198.153	€ 255.715	€ 85.956	€ 107.223	€ 34.561	€ 220.701	€ 40.145	€ 43.358	€ 2.669.867	€ 133.493	€ 133.493	
Heerlen	€ 23.268	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 1.605.760	€ 80.288	€ 80.288	
Kerkrade	€ 58.109	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 75.360	€ 1.405.760	€ 70.288	€ 70.288	
Maastricht-Zuid	€ 11.326	€ 48.041	€ 7.680	€ 192.149	€ 24.585	€ 58.803	€ 174.029	€ 5.928	€ 133.749	€ 3.329	€ 331.412	€ 43.675	€ 5.392	€ 153.525	€ 105.575	€ 86.712	€ 37.210	€ 30.512	€ 46.659	€ 4.812	€ 129.277	€ 1.623.056	€ 81.153	€ 81.153	
Margraten	€ 2.057	€ 15.852	€ 4.716	€ 625	€ 2.457	€ 6.501	€ 24.690	€ 31.914	€ 20.862	€ 5.211	€ 19.296	€ 6.749	€ 4.551	€ 6.016	€ 1.208	€ 7.620	€ 14.713	€ 8.951	€ 4.251	€ 20.090	€ 6.501	€ 212.774	€ 10.639	€ 10.639	
Margraten CVV	€ 24.340	€ 125.897	€ 105.651	€ 88.816	€ 110.244	€ 286.843	€ 104.797	€ 24.664	€ 25.502	€ 5.430	€ 240.368	€ 47.059	€ 27.665	€ 288.059	€ 23.910	€ 7.078	€ 56.262	€ 126.180	€ 126.836	€ 9.781	€ 84.701	€ 1.915.741	€ 123.370	€ 177.180	
Margraten Kazerne (Stookhuis)	in bovenstaand	€ 7.843	€ 24.417	€ 58.683	€ 17.958	€ 83.149	€ 5.879	€ 25.104	€ 25.562	€ 29.523	€ 35.349	€ 1.690	€ 2.132	€ 10.704	€ 8.405	€ 60.620	€ 50.387	€ 45.644	€ 17.111	€ 20.850	€ 20.653	€ 551.664	€ 53.810	in bovenstaand	
Simpelveld	€ 2.535	€ 3.373	€ 3.618	€ 2.099	€ 4.566	€ 1.350	€ 17.524	€ 3.202	€ 1.994	€ 23.760	€ 5.044	€ 42.885	€ 2.576	€ 38.552	€ 5.567	€ 1.933	€ 41.099	€ 2.961	€ 952	€ 5.150	€ 8.524	€ 216.731	€ 10.837	€ 10.837	
Sittard-West	€ 12.089	€ 97.927	€ 115.749	€ 34.916	€ 308.579	€ 93.716	€ 34.351	€ 140.809	€ 139.327	€ 90.776	€ 209.487	€ 109.814	€ 316.041	€ 39.030	€ 88.346	€ 67.170	€ 1.038.122	€ 449.289	€ 38.762	€ 42.726	€ 81.670	€ 3.536.609	€ 176.830	€ 176.830	
Vaals	€ 1.525	€ 17.832	€ 11.809	€ 10.878	€ 9.264	€ 36.533	€ 2.513	€ 9.140	€ 86.977	€ 707	€ 32.335	€ 40.863	€ 92.262	€ 10.699	€ 1.162	€ 707	€ 8.040	€ 48.048	€ 19.677	€ 707	€ 42.666	€ 482.819	€ 24.141	€ 24.141	
Buchten	€ 12.338	€ 67.701	€ 79.963	€ 13.221	€ 150.016	€ 23.585	€ 25.918	€ 18.845	€ 80.753	€ 4.136	€ 82.944	€ 23.135	€ 9.956	€ 155.155	€ 16.940	€ 20.605	€ 48.417	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 821.290	€ 41.065	€ 41.065	€ 36.254
Cadier en Keer	€ 992	€ 49.628	€ 1.184	€ 1.243	€ 22.413	€ 10.236	€ 7.243	€ 14.119	€ 6.404	€ 1.243	€ 28.079	€ 15.058	€ 9.594	€ 177.051	€ 6.323	€ 12.058	€ 12.766	€ 16.375	€ 3.422	€ 7.980	€ 16.326	€ 418.742	€ 20.937	€ 20.937	€ 18.484
Eijsden	€ 8.858	€ 12.217	€ 9.582	€ 9.135	€ 9.415	€ 47.449	€ 13.461	€ 9.971	€ 18.177	€ 32.159	€ 8.577	€ 5.952	€ 11.425	€ 5.685	€ 3.798	€ 48.227	€ 20.292	€ 7.251	€ 10.166	€ 1.848	€ 22.028	€ 306.815	€ 15.341	€ 15.341	€ 13.544
Geleen	€ 12.745	€ 133.834	€ 71.275	€ 126.411	€ 58.104	€ 96.824	€ 30.207	€ 56.446	€ 127.124	€ 24.308	€ 30.962	€ 20.694	€ 16.968	€ 102.989	€ 20.406	€ 62.688	€ 183.060	€ 74.312	€ 23.785	€ 38.806	€ 159.832	€ 1.459.035	€ 72.952	€ 72.952	€ 64.406
Hulsberg	€ 1.605	€ 34.477	€ 5.146	€ 24.617	€ 14.446	€ 1.203	€ 6.631	€ 7.999	€ 23.482	€ 7.886	€ 23.693	€ 11.145	€ 29.485	€ 19.473	€ 57.267	€ 1.175	€ 120.754	€ 4.969	€ 20.620	€ 3.276	€ 20.314	€ 438.058	€ 21.903	€ 21.903	€ 19.337
Maastricht-Noord	€ 18.296	€ 380.396	€ 444.745	€ 279.748	€ 345.365	€ 28.586	€ 62.131	€ 154.870	€ 383.002	€ 16.164	€ 179.774	€ 235.815	€ 32.413	€ 224.233	€ 97.776	€ 163.528	€ 145.013	€ 42.181	€ 581.181	€ 38.334	€ 440.134	€ 4.275.386	€ 213.769	€ 213.769	€ 188.727
Mechelen	€ 1.781	€ 5.719	€ 17.520	€ 61.195	€ 19.696	€ 49.616	€ 9.042	€ 19.092	€ 20.919	€ 23.660	€ 105.419	€ 6.032	€ 16.855	€ 37.782	€ 8.500	€ 1.874	€ 25.809	€ 5.322	€ 24.437	€ 54.061	€ 11.989	€ 524.538	€ 26.227	€ 26.227	€ 23.155
Mheer	€ 5.218	€ 9.509	€ 6.004	€ 4.726	€ 13.118	€ 12.704	€ 7.071	€ 36.867	€ 16.044	€ 2.964	€ 7.121	€ 22.100	€ 3.752	€ 3.595	€ 4.045	€ 4.819	€ 5.626	€ 1.937	€ 40.489	€ 21.632	€ 3.532	€ 227.652	€ 11.383	€ 11.383	€ 10.049
Sittard-Oost	€ 0	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 480.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 21.189
Valkenburg	€ 1.911	€ 19.005	€ 36.824	€ 46.746	€ 5.283	€ 106.244	€ 3.791	€ 33.857	€ 36.788	€ 14.116	€ 115.984	€ 7.257	€ 19.345	€ 7.308	€ 17.885	€ 14.881	€ 8.092	€ 53.878	€ 22.606	€ 2.604	€ 45.382	€ 617.877	€ 30.894	€ 30.894	€ 27.275
Wittem/Nijswiller	€ 22.642	€ 9.734	€ 21.702	€ 5.905	€ 3.910	€ 1.060	€ 254	€ 17.491	€ 6.110	€ 254	€ 39.388	€ 8.040	€ 2.281	€ 16.950	€ 628	€ 4.827	€ 5.567	€ 1.374	€ 2.138	€ 3.744	€ 20.377	€ 171.736	€ 8.587	€ 8.587	€ 7.581
Bocholtz	€ 26.342	€ 45.991	€ 25.369	€ 1.881	€ 52.758	€ 10.765	€ 47.175	€ 3.554	€ 37.988	€ 1.047	€ 24.271	€ 23.754	€ 17.604	€ 6.965	€ 9.325	€ 11.220	€ 36.998	€ 18.955	€ 1.426	€ 1.301	€ 52.195	€ 430.543	€ 21.527	€ 21.527	€ 21.527
Gulpen	€ 7.046	€ 17.035	€ 44.745	€ 12.743	€ 15.086	€ 15.965	€ 779	€ 50.311	€ 707	€ 707	€ 42.525	€ 7.376	€ 11.630	€ 7.003	€ 5.372	€ 20.176	€ 50.116	€ 17.559	€ 2.186	€ 19.132	€ 16.448	€ 357.604	€ 17.880	€ 17.880	€ 17.880
Meerssen	€ 8.852	€ 16.566	€ 20.910	€ 32.793	€ 217.289	€ 20.788	€ 7.304	€ 15.273	€ 42.752	€ 38.132	€ 53.117	€ 12.195	€ 62.764	€ 23.231	€ 222.252	€ 37.248	€ 32.326	€ 17.587	€ 27.284	€ 14.328	€ 132.783	€ 1.046.921	€ 52.346	€ 52.346	
Schinnen	€ 3.584	€ 33.167	€ 1.923	€ 1.930	€ 2.727	€ 21.054	€ 2.944	€ 1.922	€ 47.305	€ 4.724	€ 38.073	€ 12.141	€ 19.949	€ 4.175	€ 2.824	€ 12.947	€ 21.224	€ 1.923	€ 1.930	€ 5.892	€ 25.041	€ 263.815	€ 13.191	€ 13.191	€ 13.191
Simpelveld	€ 1.746	€ 33.864	€ 23.101	€ 15.813	€ 2.226	€ 19.795	€ 5.395	€ 3.548	€ 583	€ 1.797	€ 20.923	€ 11.351	€ 10.592	€ 5.541	€ 1.886	€ 3.369	€ 8.089	€ 5.157	€ 8.593	€ 6.427	€ 2.873	€ 190.920	€ 9.546	€ 9.546	
Stein	€ 1.221	€ 82.480	€ 6.721	€ 1.574	€ 1.802	€ 1.395	€ 4.420	€ 1.931	€ 1.387	€ 1.387	€ 14.571	€ 32.784	€ 1.931	€ 26.158	€ 1.387	€ 8.025	€ 10.650	€ 5.029	€ 7.748	€ 1.387	€ 23.048	€ 235.812	€ 11.791	€ 11.791	
		€ 1.769.492	€ 1.392.560	€ 1.465.306	€ 1.971.765	€ 1.321.754	€ 894.658	€ 1.040.306	€ 1.625.427	€ 553.736	€ 2.060.933	€ 1.169.839	€ 1.040.134	€ 1.749.439	€ 1.157.653	€ 927.499	€ 2.457.725	€ 1.292.734	€ 1.434.193	€ 554.101	€ 1.599.096	€ 27.478.352	€ 1.427.728	€ 1.427.728	€ 482.598
Gemeente	€ 86.386	€ 746.219	€ 717.945	€ 596.946	€ 665.766	€ 401.506	€ 189.749	€ 393.557	€ 742.801	€ 150.888	€ 645.941	€ 379.229	€ 176.073	€ 774.223	€ 257.568	€ 358.681	€ 599.396	€ 231.599	€ 752.843	€ 196.285	€ 763.913	€ 9.741.128	€ 487.056	€ 487.056	€ 430.000
Gedeeld	€ 48.791	€ 229.103	€ 122.768	€ 66.734	€ 291.888	€ 89.762	€ 68.017	€ 76.539	€ 130.722	€ 47.793	€ 193.480	€ 99.600	€ 124.470	€ 73.072	€ 243.045	€ 92.986	€ 159.403	€ 66.210	€ 49.167	€ 48.468	€ 252.389	€ 2.525.616	€ 126.281	€ 126.281	€ 52.598
VRZL	€ 156.731	€ 794.169	€ 551.847	€ 801.626	€ 1.014.111	€ 830.487	€ 636.892	€ 570.209	€ 751.904	€ 355.056	€ 1.221.511	€ 691.010	€ 739.591	€ 902.144	€ 657.040	€ 475.833	€ 1.698.926	€ 994.926	€ 632.183	€ 309.348	€ 582.793	€ 15.211.608	€ 760.580	€ 814.390	

Gemeente	kostenverdeelsleutel	MJOP [€]
Beek	2,4975%	12.063
Beekdaelen	5,2896%	25.549
Brunssum	4,3517%	21.019
Eijsden-Margraten	4,0223%	19.428
Gulpen-Wittem	2,7132%	13.105
Heerlen	14,9876%	72.390
Kerkrade	7,2602%	35.067
Maastricht	22,9201%	110.704
Meerssen	2,6606%	12.851
Simpelveld	1,6368%	7.906
Sittard-Geleen	16,0014%	77.287
Stein	3,3803%	16.327
Vaals	1,9827%	9.576
Valkenburg aan de Geul	3,0742%	14.848
Landgraaf	5,2215%	25.220
Voerendaal	2,0004%	9.662
Totaal	100,0000%	483.000
	Enkelvoudig	430.000
	Overgeheveld gedeeld gebruik	53.000
	Overig gedeeld gebruik	74.000

Onderhoudskosten per gemeente vanaf 2027

Op basis van de MJOP opgesteld door VRZL (2022 en 2023), is het totaal onderhoud voor de gebouwen 27.478.352,--, voor 20 jaar.

Opgebouwde voorziening t.b.v. onderhoud door VRZL bedraagt eind 2023, 5.969.789,-- . Het voorstel is om deze te reduceren tot een veilige buffer van 2.000.000,--.

Totaal benodigd gemiddeld per jaar	1.169.000,--	waarbij gebruik gemaakt wordt van de huidige voorziening
Totaal benodigd voor dagelijks onderhoud per jaar	169.000,--	5,-- per m2 per
Totaal reservering onderhoudskosten,	1.338.000,--	
Totaal handhaven bij gemeenten, i.v.m. gedeeld gebruik kazernes	-/- 87.000,--	
Totaal dotatie zoals opgenomen in de begroting	-/- 822.000,--	
Aanvullend benodigd:	430.000,--	
Aanvullend benodigd voor kazernes Gulpen, Bocholtz en Schinnen	53.000,--	

	Energie 2023							
	Gas [m3 per jaar]	Gas [€ per maand]	Gas [€ per jaar]	Elektra [€ per maand]	Elektra [€ per jaar]	Totale energiekosten 2023	Theoretische energiekosten 2024	Opmerking
Beek	€ 96.936,00	€ 1.670,00	€ 20.040,00	€ 1.982,80	€ 23.793,60	€ 43.833,60	€ 23.774,76	
Brunssum	€ 2.296,00	€ 335,00	€ 4.020,00	€ 481,00	€ 5.772,00	€ 9.792,00	€ 5.311,05	
Heerlen	€ 1.969,00	€ 252,00	€ 3.024,00	€ 192,00	€ 2.304,00	€ 5.328,00	€ 2.889,84	
Kerkrade	€ 34.072,00	€ 6.132,00	€ 73.584,00	€ 5.333,07	€ 63.996,84	€ 137.580,84	€ 74.622,01	
Maastricht-Zuid	€ 4.297,00	€ 674,00	€ 8.088,00		€ 0,00	€ 8.088,00	€ 4.386,82	
Margraten	€ 2.144,00	€ 317,00	€ 3.804,00	€ 367,00	€ 4.404,00	€ 8.208,00	€ 4.451,91	
Margraten CVV			€ 0,00	€ 24,00	€ 288,00	€ 288,00	€ 156,21	
Margraten Kazerne (Stookhuis)	€ 7.496,00	€ 1.292,00	€ 15.504,00	€ 989,00	€ 11.868,00	€ 27.372,00	€ 14.846,21	
Simpelveld	€ 36.680,00	€ 11.920,30	€ 143.043,60	€ 4.933,00	€ 59.196,00	€ 202.239,60	€ 109.692,06	
Sittard-West			€ 0,00	€ 8.721,15	€ 104.653,80	€ 104.653,80	€ 56.762,83	gasloos
Vaals			€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	gezamenlijk
Buchten	€ 9.701,00	€ 1.721,67	€ 20.660,04	€ 833,00	€ 9.996,00	€ 30.656,04	€ 16.627,43	
Cadier en Keer	€ 16.820,00	€ 2.915,00	€ 34.980,00	€ 1.748,00	€ 20.976,00	€ 55.956,00	€ 30.349,79	
Eijsden	€ 13.090,00	€ 2.450,00	€ 29.400,00	€ 695,00	€ 8.340,00	€ 37.740,00	€ 20.469,67	
Geleen		€ 16.666,67	€ 200.000,00	€ 7.431,94	€ 89.183,28	€ 289.183,28	€ 156.849,16	
Hulsberg	€ 7.402,00	€ 1.132,00	€ 13.584,00	€ 569,00	€ 6.828,00	€ 20.412,00	€ 11.071,20	
Maastricht-Noord			€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
Mechelen			€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	om niet
Mheer	€ 8.192,00	€ 651,00	€ 7.812,00	€ 87,00	€ 1.044,00	€ 8.856,00	€ 4.803,38	
Sittard-Oost	€ 73.831,00	€ 20.788,09	€ 249.457,08	€ 8.101,42	€ 97.217,04	€ 346.674,12	€ 188.031,42	
Valkenburg	€ 9.004,00	€ 1.861,00	€ 22.332,00	€ 1.760,00	€ 21.120,00	€ 43.452,00	€ 23.567,79	
Wittem/Nijswiller	€ 7.150,00	€ 1.318,00	€ 15.816,00	€ 1.609,00	€ 19.308,00	€ 35.124,00	€ 19.050,79	
Bocholtz	€ 3.267,00	€ 573,00	€ 6.876,00		€ 0,00	€ 6.876,00	€ 3.729,45	
Gulpen	€ 26.686,00	€ 6.006,00	€ 72.072,00	€ 4.716,96	€ 56.603,52	€ 128.675,52	€ 69.791,89	
Meerssen	€ 70.522,00	€ 18.173,57	€ 218.082,84	€ 6.219,29	€ 74.631,48	€ 292.714,32	€ 158.764,35	
Schinnen			€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	gezamenlijk
Schinveld			€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	gezamenlijk
Stein			€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	gezamenlijk
	€ 431.555,00	€ 96.848,30	€ 1.162.179,56	€ 56.793,63	€ 681.523,56	€ 1.843.703,12	€ 1.000.000,00	
Gemeente	€ 145.190,00	€ 49.503,43	€ 594.041,12	€ 22.834,36	€ 274.012,32	€ 868.053,44		
Gedeeld	€ 100.475,00	€ 24.752,57	€ 297.030,84	€ 10.936,25	€ 131.235,00	€ 428.265,84		
VrZL	€ 185.890,00	€ 22.592,30	€ 271.107,60	€ 23.023,02	€ 276.276,24	€ 547.383,84		

Duurzaamheid									
	185%					162%			
Gemeente	Bouwkosten	Investeringskosten	kapitaallasten	besparings- potentieel	Investeringen	Investeringskosten	kapitaallasten	besparings- potentieel	exploitatie
Beek	€ 14.916,00	€ 27.537,23	€ 3.621,15	€ 2.634,02	€ 50.520,00	€ 81.589,80	€ 6.649,57	€ 2.347,18	€ 8.275,00
Brunssum	€ 29.950,00	€ 55.292,31	€ 7.270,94	€ 5.288,89	€ 170.310,00	€ 275.050,65	€ 22.416,63	€ 7.912,68	€ 8.338,00
Heerlen	€ 243.747,00	€ 449.994,46	€ 59.174,27	€ 43.043,42	€ 590.060,00	€ 952.946,90	€ 77.665,17	€ 27.414,46	€ 25.874,00
Kerkrade	€ 64.253,00	€ 118.620,92	€ 15.598,65	€ 11.346,47	€ 514.700,00	€ 831.240,50	€ 67.746,10	€ 23.913,20	€ 7.842,00
Maastricht-Zuid	€ 17.880,00	€ 33.009,23	€ 4.340,71	€ 3.157,44	€ 85.130,00	€ 137.484,95	€ 11.205,02	€ 3.955,18	€ 1.481,00
Margraten	€ 13.540,00	€ 24.996,92	€ 3.287,10	€ 2.391,04	€ 134.290,00	€ 216.878,35	€ 17.675,59	€ 6.239,18	€ 2.695,00
Margraten CVV	€ 104.382,00	€ 192.705,23	€ 25.340,74	€ 18.432,87	€ 1.090.670,00	€ 1.761.432,05	€ 143.556,71	€ 50.673,04	€ 2.193,00
Margraten Kazerne (Stookhuis)		€ 0,00	€ -	€ 0,00		€ 0,00	€ -	€ -	
Simpelveld	€ 4.276,00	€ 7.894,15	€ 1.038,08	€ 755,10	€ 67.260,00	€ 108.624,90	€ 8.852,93	€ 3.124,93	€ 959,00
Sittard-West	€ 50.150,00	€ 92.584,62	€ 12.174,88	€ 8.856,02	€ 166.560,00	€ 268.994,40	€ 21.923,04	€ 7.738,46	€ 12.637,00
Vaals	€ 20.553,00	€ 37.944,00	€ 4.989,64	€ 3.629,47	€ 118.800,00	€ 191.862,00	€ 15.636,75	€ 5.519,50	€ 1.420,00
Buchten	€ 33.170,00	€ 61.236,92	€ 8.052,66	€ 5.857,51	€ 344.830,00	€ 556.900,45	€ 45.387,39	€ 16.020,96	€ 1.036,00
Cadier en Keer	€ 9.440,00	€ 17.427,69	€ 2.291,74	€ 1.667,01	€ 142.810,00	€ 230.638,15	€ 18.797,01	€ 6.635,02	€ 1.342,00
Eijsden	€ 23.286,00	€ 42.989,54	€ 5.653,12	€ 4.112,09	€ 208.620,00	€ 336.921,30	€ 27.459,09	€ 9.692,58	€ 1.802,00
Geleen	€ 70.139,00	€ 129.487,38	€ 17.027,59	€ 12.385,88	€ 421.820,00	€ 681.239,30	€ 55.521,00	€ 19.597,95	€ 1.825,00
Hulsberg	€ 4.976,00	€ 9.186,46	€ 1.208,02	€ 878,71	€ 120.820,00	€ 195.124,30	€ 15.902,63	€ 5.613,35	€ 821,00
Maastricht-Noord	€ 194.930,00	€ 359.870,77	€ 47.323,01	€ 34.422,80	€ 1.616.170,00	€ 2.610.114,55	€ 212.724,34	€ 75.088,01	€ 130.914,00
Mechelen	€ 20.095,00	€ 37.098,46	€ 4.878,45	€ 3.548,59	€ 75.540,00	€ 121.997,10	€ 9.942,76	€ 3.509,62	€ 980,00
Mheer	€ 11.970,00	€ 22.098,46	€ 2.905,95	€ 2.113,79	€ 178.880,00	€ 288.891,20	€ 23.544,63	€ 8.310,85	€ 2.149,00
Sittard-Oost	€ 39.798,08	€ 73.473,38	€ 9.661,75	€ 7.027,96	€ 439.700,00	€ 710.115,50	€ 57.874,41	€ 20.428,67	€ 1.942,00
Valkenburg	€ 27.982,00	€ 51.659,08	€ 6.793,17	€ 4.941,36	€ 373.820,00	€ 603.719,30	€ 49.203,12	€ 17.367,85	€ 1.601,00
Wittem/Nijswiller	€ 3.730,00	€ 6.886,15	€ 905,53	€ 658,68	€ 102.060,00	€ 164.826,90	€ 13.433,39	€ 4.741,76	€ 1.220,00
Bocholtz	€ 14.518,00	€ 26.802,46	€ 3.524,52	€ 2.563,74	€ 162.300,00	€ 262.114,50	€ 21.362,33	€ 7.540,53	€ 1.090,00
Gulpen	€ 21.533,00	€ 39.753,23	€ 5.227,55	€ 3.802,52	€ 170.680,00	€ 275.648,20	€ 22.465,33	€ 7.929,87	€ 2.600,00
Meerssen	€ 24.941,00	€ 46.044,92	€ 6.054,91	€ 4.404,34	€ 259.710,00	€ 419.431,65	€ 34.183,68	€ 12.066,25	€ 2.086,00
Schinnen	€ 29.228,00	€ 53.959,38	€ 7.095,66	€ 5.161,39	€ 187.360,00	€ 302.586,40	€ 24.660,79	€ 8.704,83	€ 1.226,00
Schinveld	€ 18.824,00	€ 34.752,00	€ 4.569,89	€ 3.324,14	€ 333.750,00	€ 539.006,25	€ 43.929,01	€ 15.506,18	€ 39,00
Stein	€ 20.356,38	€ 37.581,01	€ 4.941,90	€ 3.594,74	€ 482.300,00	€ 778.914,50	€ 63.481,53	€ 22.407,88	€ 1.056,00
	€ 1.132.563,46	€ 2.090.886,39	€ 274.951,56	€ 200.000,00	€ 8.609.470,00	€ 13.904.294,05	€ 1.133.199,97	€ 400.000,00	€ 225.443,00
Gemeente	€ 439.516,08	€ 811.414,30	€ 106.700,98		€ 4.025.070,00	€ 6.500.488,05	€ 529.789,78		€ 145.632,00
Gedeeld	€ 129.400,38	€ 238.893,01	€ 31.414,43		€ 1.596.100,00	€ 2.577.701,50	€ 210.082,67		€ 8.097,00
VrZL	€ 563.647,00	€ 1.040.579,08	€ 136.836,15		€ 2.988.300,00	€ 4.826.104,50	€ 393.327,52		€ 71.714,00

C6

Investeringskosten & Kapitaallasten

Vervangingsplan

kazerne	voorstel categorie	nieuwbouw	Bouwsteen	Investeringskosten	kapitaallasten		23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	
Beek	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Brunssum	24-uurs	24 uurs	1.860	8.928.000	593.712																				x							
Heerlen	24 uurs	24 uurs +	1.944	n.v.t.	n.v.t.	vanuit begroting																										
Kerkrade	24 uurs	24 uurs	1.860	n.v.t.	n.v.t.	vanuit begroting																										
Maastricht-Zuid	24 uurs	24 uurs	1.860	8.928.000	593.712																											
Margraten Kazerne	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550											x																
Margraten CvV	maatwerk	special	3.200	excl																												
Simpelveld	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Sittard-West	24-uurs + kantoren	24 uurs +	1.944	9.331.200	620.525																											
Vaals	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Buchten	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																			x								
Cadier en Keer	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																		x									
Eijsden	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550									x																		
Geleen	standaard + pppo	basipost	600	2.700.000	179.550							x																				
Hulsberg	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550													x														
Maastricht-Noord	24 uurs + kantoren	24 uurs +	1.944	9.331.200	620.525																	x										
Mechelen	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																									x		
Mheer	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																	x										
Sittard-Oost	standaard	basipost	600	0	179.550	besloten 6-12-19		x																								
Valkenburg	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550									x																		
Wittem/Nijswiller	alleen SIV	SIE	135	432.000	28.728									x																		
Boholtz	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Gulpen	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550						x																					
Meerssen	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																										x	
Schinnen	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550												x															
Schinveld	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																		x									
Stein	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550													x														
MCC																																
oppervlakte							-	600	-	-	600	600	1.200	735	-	1.200	600	600	-	-	600	1.944	1.200	600	1.860	-	-	-	-	600	600	
investering							-	-	-	-	2.700.000	2.700.000	5.400.000	3.132.000	-	5.400.000	2.700.000	2.700.000	-	-	2.700.000	9.331.200	5.400.000	2.700.000	8.928.000	-	-	-	-	2.700.000	2.700.000	
kapitaallasten							-	-	-	-	179.550	179.550	359.100	208.278	-	359.100	179.550	179.550	-	-	179.550	620.525	359.100	179.550	593.712	-	-	-	-	179.550	179.550	
kapitaallasten cumulatief							-	-	-	-	179.550	359.100	718.200	926.478	926.478	1.285.578	1.465.128	1.644.678	1.644.678	1.644.678	1.824.228	2.444.753	2.803.853	2.983.403	3.577.115	3.577.115	3.577.115	3.577.115	3.756.665	3.936.215		
gemiddelde kapitaallasten									-	-	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324

kazerne	voorstel categorie	nieuwbouw	Bouwsteen	Investeringskosten	kapitaallasten	Kolom5	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71		
Beek	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550		x																									
Brunssum	24-uurs	24 uurs	1.860	8.928.000	593.712																											
Heerlen	24 uurs	24 uurs +	1.944	n.v.t.	n.v.t.	vanuit begroting																										
Kerkrade	24 uurs	24 uurs	1.860	n.v.t.	n.v.t.	vanuit begroting																										
Maastricht-Zuid	24 uurs	24 uurs	1.860	8.928.000	593.712						x																					
Margraten Kazerne	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Margraten CvV	maatwerk	special	3.200	excl																												
Simpelveld	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Sittard-West	24-uurs + kantoren	24 uurs +	1.944	9.331.200	620.525					x							x															
Vaals	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Buchten	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550								x																			
Cadier en Keer	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Eijsden	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Geleen	standaard + ppno	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Hulsberg	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Maastricht-Noord	24 uurs + kantoor	24 uurs +	1.944	9.331.200	620.525																											
Mechelen	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Mheer	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Sittard-Oost	standaard	basipost	600	0	179.550	reeds besloten 6-12-19																										
Valkenburg	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Wittem/Nijswiller	alleen SIV	SIV	135	432.000	28.728																											
Bocholtz	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Gulpen	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Meerssen	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Schinnen	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Schinveld	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
Stein	standaard	basipost	600	2.700.000	179.550																											
MCC																																
oppervlakte							600	-	-	1.944	1.860	-	600	-	-	-	600	-	-	-	-	-										
investering							2.700.000	-	-	9.331.200	8.928.000	-	2.700.000	-	-	-	2.700.000	-	-	-	-	-										
kapitaallasten							179.550	-	-	620.525	593.712	-	179.550	-	-	-	179.550	-	-	-	-	-										
kapitaallasten cumulatief							4.115.765	4.115.765	4.115.765	4.736.290	5.330.002	5.330.002	5.509.552	5.509.552	5.509.552	5.509.552	5.689.102	5.689.102	5.689.102	5.689.102	5.689.102	5.689.102	5.689.102	5.689.102	5.689.102	5.689.102						
gemiddelde kapitaallasten							3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324	3.685.324					

Investeringskosten kazerne

Investeringskosten kazerne			Basispost	24 uurs	SIE	kantoren	Specials
nr.	Budgetten						
0.0	Grondkosten		om niet / uitruilen	om niet / uitruilen	om niet / uitruilen	om niet / uitruilen	om niet / uitruilen
1.0	Bouwkosten		€ 3.000,00	€ 3.200,00	€ 2.200,00	n.t.b.	n.t.b.
	- bouwkundig	40 jr.					
	- installaties	20 jr.					
2.0	Bijkomende kosten		€ -				
3.0	Directiekosten	10%	€ 300,00	€ 320,00	€ 220,00	n.t.b.	n.t.b.
4.0	Inrichtingskosten (intern/extern), ICT en AV		excl.	excl.	excl.	excl.	excl.
5.0	Onvoorzien	10%	€ 330,00	€ 352,00	€ 242,00	€ -	€ -
6.0	Startkosten	2%	€ 72,60	€ 77,44	€ 53,24	€ -	€ -
7.0	Rentekosten		excl.	excl.	excl.	excl.	excl.
Correctie deels verbouw			0%	€ -	€ -	€ -	
Totaal excl. BTW			€ 3.702,60	€ 3.949,44	€ 2.715,24	€ -	€ -
Totaal incl. BTW			€ 4.480,15	€ 4.778,82	€ 3.285,44	€ -	€ -
Totaal afgerond			€ 4.500,00	€ 4.800,00	€ 3.300,00	€ -	€ -
Prijspeil 2022 excl. locatie specifieke voorzieningen excl. bedrijfsinstallatie							

40 jaar afschrijving		40 jr. afschrijving		20 jaar afschrijving		3,15%		% van investeringskosten
SIE	135	€ 445.500	€ 267.300	€ 178.200	€ 15.592	€ 14.033	€ 29.625	6,65%
Basispost	600	€ 2.700.000	€ 1.620.000	€ 1.080.000	€ 94.500	€ 85.050	€ 179.550	6,65%
24 uurs post	1860	€ 8.928.000	€ 5.356.800	€ 3.571.200	€ 312.480	€ 281.232	€ 593.712	6,65%
• basispost	600							
• service centrum / 24 uurs	1260							
Aanvulling op 24 uurs post								
• kantoren risico beheersing, werkplek 8 personen (5 werkplekken + vergaderruimte)	84	€ 403.200	€ 241.920	€ 161.280	€ 14.112	€ 12.700	€ 26.812	6,65%

Bouwstenen	investeringskosten	kapitaallasten	% van de investeringskosten 40 jaar	
SIE	135	445.500	29.626	6,65%
Basispost	600	2.700.000	179.550	6,65%
24 uurs post	1.860	8.928.000	593.712	6,65%
Kantoren Risico beheersing	84	403.200	26.813	6,65%
Specials niet opgenomen:				
• Oefenlocatie				
• Kantoren Veiligheidsregio				
• PPMO				
• MCC incl. actiecentrum				

Overzicht bouwkosten	excl. BTW	incl. BTW	prijspeil
Benchmark brandweerkazernes (gemiddeld)	€ 2.000,00	€ 2.420,00	2021
Basispost Huisvestingsplan VRZL	€ 3.000,00	€ 3.630,00	2023
24 uurs post Huisvestingplan VRZL	€ 3.200,00	€ 3.872,00	2023
Opkomstkazernes VGM - vervangingswaarde	€ 1.600,00	€ 1.936,00	2021
Kleine kazernes, zoals Arnhem - vervangingswaarde	€ 2.200,00	€ 2.662,00	2021
Grote werklocaties, zoals Ede - vervangingswaarde	€ 2.500,00	€ 3.025,00	2021
Hoofdlocatie - Arnhem - vervangingswaarde	€ 3.000,00	€ 3.630,00	2021
Sittard Oost	€ 3.900,00	€ 4.600,00	2023
Papendrecht	€ 2.150,00	€ 2.601,50	2021
Renswoude	€ 1.900,00	€ 2.299,00	2019
Stellendam (560 m2)	€ 2.309,06	€ 2.793,96	2022 / 2023
Ouddorp (550 m2)	€ 2.136,36	€ 2.585,00	2021
Veenendaal (2200 m2)	€ 2.254,28	€ 2.727,68	2023
Altena 3 kazernes van 2 deuren	€ 3.463,36	€ 4.190,67	2022
Kapitaallasten conform bouwstenen	€ 3.685.000,00		
Totaal reservering t.b.v. nieuwbouw	€ 3.685.000,00		

Kapitaallasten per gemeente

A. kapitaallasten cumulatief

Gemeente	Kostenverdeelstelsel	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	
Beek		2.49747€					€ 4.484	€ 8.968	€ 17.937	€ 23.139	€ 23.139	€ 32.107	€ 36.591	€ 41.075	€ 41.075	€ 41.075	€ 45.560	€ 61.057	€ 70.026	€ 74.510	€ 89.338	€ 89.338	€ 89.338	€ 89.338	€ 89.338	€ 93.822	€ 98.306	€ 102.790
Beekdaalen		5.89575€					€ 9.497	€ 18.995	€ 37.990	€ 49.007	€ 49.007	€ 68.002	€ 77.499	€ 86.996	€ 86.996	€ 86.996	€ 96.494	€ 129.317	€ 148.312	€ 157.809	€ 189.214	€ 189.214	€ 189.214	€ 189.214	€ 189.214	€ 198.711	€ 208.209	€ 217.706
Brunssum		4.35172€					€ 7.814	€ 15.627	€ 31.254	€ 40.318	€ 40.318	€ 55.945	€ 63.758	€ 71.572	€ 71.572	€ 71.572	€ 79.385	€ 106.389	€ 122.016	€ 129.829	€ 155.666	€ 155.666	€ 155.666	€ 155.666	€ 155.666	€ 161.439	€ 171.293	€ 179.106
Eijsden-Margraten		4.02226€					€ 7.222	€ 14.444	€ 28.888	€ 37.184	€ 37.184	€ 50.912	€ 58.933	€ 66.153	€ 66.153	€ 66.153	€ 73.175	€ 98.334	€ 112.778	€ 120.000	€ 143.881	€ 143.881	€ 143.881	€ 143.881	€ 151.447	€ 165.547		
Gulpen-Wittem		2.71321€					€ 5.426	€ 9.743	€ 19.486	€ 25.137	€ 25.137	€ 34.880	€ 39.752	€ 44.624	€ 44.624	€ 44.624	€ 49.494	€ 66.014	€ 74.024	€ 80.944	€ 97.054	€ 97.054	€ 97.054	€ 97.054	€ 101.026	€ 106.149		
Heerlen		14.98760€					€ 26.910	€ 53.820	€ 107.641	€ 138.857	€ 138.857	€ 192.677	€ 219.588	€ 246.498	€ 246.498	€ 246.498	€ 273.408	€ 366.410	€ 447.140	€ 536.124	€ 536.124	€ 536.124	€ 536.124	€ 536.124	€ 536.124	€ 589.944	€ 616.854	
Kerkrade		7.26023€					€ 13.036	€ 26.071	€ 52.143	€ 67.264	€ 67.264	€ 93.336	€ 106.372	€ 119.407	€ 119.407	€ 119.407	€ 132.443	€ 177.495	€ 203.566	€ 216.602	€ 259.707	€ 259.707	€ 259.707	€ 259.707	€ 259.707	€ 272.742	€ 285.778	€ 298.814
Maastricht		22.92300€					€ 41.153	€ 82.306	€ 164.612	€ 212.349	€ 212.349	€ 294.655	€ 335.808	€ 376.961	€ 376.961	€ 376.961	€ 418.114	€ 560.399	€ 642.645	€ 683.798	€ 819.877	€ 819.877	€ 819.877	€ 819.877	€ 819.877	€ 861.030	€ 902.183	€ 943.336
Meerssen		2.66064€					€ 4.777	€ 9.554	€ 19.109	€ 24.650	€ 24.650	€ 33.545	€ 38.481	€ 43.759	€ 43.759	€ 43.759	€ 48.536	€ 65.046	€ 74.600	€ 79.377	€ 95.174	€ 95.174	€ 95.174	€ 95.174	€ 99.951	€ 104.728	€ 109.505	
Simpelveld		1.61					€ 2.939	€ 5.878	€ 11.757	€ 15.678	€ 15.678	€ 20.904	€ 23.979	€ 26.972	€ 26.972	€ 29.904	€ 32.904	€ 35.904	€ 38.904	€ 41.904	€ 44.904	€ 47.904	€ 47.904	€ 47.904	€ 47.904	€ 50.904	€ 53.904	€ 56.904
Sittard-Geleen		16.00134€					€ 28.731	€ 57.461	€ 114.922	€ 148.250	€ 148.250	€ 205.715	€ 234.481	€ 263.752	€ 263.752	€ 291.195	€ 348.657	€ 427.387	€ 512.389	€ 572.389	€ 572.389	€ 572.389	€ 572.389	€ 572.389	€ 572.389	€ 601.120	€ 629.851	€ 658.581
Stein		3.80272€					€ 6.069	€ 12.139	€ 24.277	€ 31.317	€ 31.317	€ 43.456	€ 49.525	€ 55.595	€ 55.595	€ 55.595	€ 61.664	€ 82.639	€ 94.778	€ 100.847	€ 120.916	€ 120.916	€ 120.916	€ 120.916	€ 120.916	€ 125.985	€ 133.055	€ 139.124
Vaals		1.98267€					€ 3.560	€ 7.120	€ 14.240	€ 18.369	€ 18.369	€ 25.489	€ 29.049	€ 32.609	€ 32.609	€ 32.609	€ 36.168	€ 48.471	€ 55.591	€ 59.151	€ 70.922	€ 70.922	€ 70.922	€ 70.922	€ 70.922	€ 74.482	€ 78.042	€ 81.602
Valkenburg aan de Geul		3.07419€					€ 5.520	€ 11.039	€ 22.079	€ 28.482	€ 28.482	€ 39.521	€ 45.041	€ 50.560	€ 50.560	€ 50.560	€ 56.080	€ 75.156	€ 86.196	€ 91.715	€ 109.967	€ 109.967	€ 109.967	€ 109.967	€ 115.487	€ 121.007	€ 126.526	
Landgraaf		5.25213€					€ 9.375	€ 18.751	€ 37.501	€ 48.376	€ 48.376	€ 67.127	€ 76.502	€ 85.877	€ 85.877	€ 85.877	€ 95.253	€ 127.653	€ 146.404	€ 155.719	€ 186.780	€ 186.780	€ 186.780	€ 186.780	€ 186.780	€ 196.155	€ 201.537	€ 214.906
Voerendaal		2.00038€					€ 3.718	€ 7.437	€ 14.873	€ 19.831	€ 19.831	€ 26.404	€ 30.963	€ 34.904	€ 34.904	€ 38.904	€ 42.904	€ 46.904	€ 50.904	€ 54.904	€ 58.904	€ 58.904	€ 58.904	€ 58.904	€ 62.904	€ 66.904	€ 70.904	€ 74.904
Totaal		100,00000%					€ 179.502	€ 359.100	€ 718.200	€ 926.478	€ 926.478	€ 1.285.578	€ 1.465.128	€ 1.644.678	€ 1.644.678	€ 1.644.678	€ 1.824.228	€ 2.444.753	€ 2.803.853	€ 2.983.403	€ 3.577.115	€ 3.577.115	€ 3.577.115	€ 3.577.115	€ 3.577.115	€ 3.756.665	€ 3.936.215	€ 4.115.765
Gemeente	Kostenverdeelstelsel	2049	2050	2051	2052	2053	2054	2055	2056	2057	2058	2059	2060	2061	2062	2063	2064	2065	2066	2067	2068	2069	2070	2071				
Beek		2.49747€	€ 102.790	€ 102.790	€ 118.288	€ 133.115	€ 133.115	€ 137.600	€ 137.600	€ 137.600	€ 137.600	€ 137.600	€ 142.084	€ 142.084	€ 142.084	€ 142.084	€ 142.084	€ 142.084	€ 142.084	€ 142.084	€ 142.084	€ 142.084	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	
Beekdaalen		5.89575€	€ 217.706	€ 217.706	€ 250.529	€ 281.934	€ 281.934	€ 291.432	€ 291.432	€ 291.432	€ 291.432	€ 291.432	€ 300.929	€ 300.929	€ 300.929	€ 300.929	€ 300.929	€ 300.929	€ 300.929	€ 300.929	€ 300.929	€ 300.929	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	
Brunssum		4.35172€	€ 179.106	€ 179.106	€ 206.106	€ 231.946	€ 231.946	€ 239.760	€ 239.760	€ 239.760	€ 239.760	€ 247.574	€ 247.574	€ 247.574	€ 247.574	€ 247.574	€ 247.574	€ 247.574	€ 247.574	€ 247.574	€ 247.574	€ 247.574	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	
Eijsden-Margraten		4.02226€	€ 165.547	€ 165.547	€ 190.505	€ 216.387	€ 216.387	€ 221.609	€ 221.609	€ 221.609	€ 221.609	€ 228.831	€ 228.831	€ 228.831	€ 228.831	€ 228.831	€ 228.831	€ 228.831	€ 228.831	€ 228.831	€ 228.831	€ 228.831	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	
Gulpen-Wittem		2.71321€	€ 111.669	€ 111.669	€ 126.510	€ 144.614	€ 144.614	€ 149.485	€ 149.485	€ 149.485	€ 149.485	€ 154.357	€ 154.357	€ 154.357	€ 154.357	€ 154.357	€ 154.357	€ 154.357	€ 154.357	€ 154.357	€ 154.357	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982		
Heerlen		14.98760€	€ 616.854	€ 616.854	€ 709.856	€ 798.839	€ 798.839	€ 825.750	€ 825.750	€ 825.750	€ 825.750	€ 852.660	€ 852.660	€ 852.660	€ 852.660	€ 852.660	€ 852.660	€ 852.660	€ 852.660	€ 852.660	€ 852.660	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293		
Kerkrade		7.26023€	€ 298.814	€ 298.814	€ 343.865	€ 386.970	€ 386.970	€ 400.006	€ 400.006	€ 400.006	€ 400.006	€ 413.042	€ 413.042	€ 413.042	€ 413.042	€ 413.042	€ 413.042	€ 413.042	€ 413.042	€ 413.042	€ 413.042	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539		
Maastricht		22.92300€	€ 943.336	€ 943.336	€ 1.085.546	€ 1.221.639	€ 1.221.639	€ 1.262.792	€ 1.262.792	€ 1.262.792	€ 1.262.792	€ 1.303.945	€ 1.303.945	€ 1.303.945	€ 1.303.945	€ 1.303.945	€ 1.303.945	€ 1.303.945	€ 1.303.945	€ 1.303.945	€ 1.303.945	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604		
Meerssen		2.66064€	€ 109.505	€ 109.505	€ 126.510	€ 144.614	€ 144.614	€ 154.357	€ 154.357	€ 154.357	€ 154.357	€ 161.366	€ 161.366	€ 161.366	€ 161.366	€ 161.366	€ 161.366	€ 161.366	€ 161.366	€ 161.366	€ 161.366	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044		
Simpelveld		1.61	€ 67.366	€ 67.366	€ 77.523	€ 87.241	€ 87.241	€ 90.180	€ 90.180	€ 90.180	€ 90.180	€ 93.119	€ 93.119	€ 93.119	€ 93.119	€ 93.119	€ 93.119	€ 93.119	€ 93.119	€ 93.119	€ 93.119	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316		
Sittard-Geleen		16.00134€	€ 658.581	€ 658.581	€ 757.874	€ 852.876	€ 852.876	€ 881.607	€ 881.607	€ 881.607	€ 881.607	€ 910.338	€ 910.338	€ 910.338	€ 910.338	€ 910.338	€ 910.338	€ 910.338	€ 910.338	€ 910.338	€ 910.338	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653		
Stein		3.80272€	€ 139.124	€ 139.124	€ 160.099	€ 180.168	€ 180.168	€ 186.238	€ 186.238	€ 186.238	€ 186.238	€ 192.307	€ 192.307	€ 192.307	€ 192.307	€ 192.307	€ 192.307	€ 192.307	€ 192.307	€ 192.307	€ 192.307	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563		
Vaals		1.98267€	€ 81.602	€ 81.602	€ 93.905	€ 105.676	€ 105.676	€ 109.236	€ 109.236	€ 109.236	€ 109.236	€ 112.796	€ 112.796	€ 112.796	€ 112.796	€ 112.796	€ 112.796	€ 112.796	€ 112.796	€ 112.796	€ 112.796	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061		
Valkenburg aan de Geul		3.07419€	€ 126.526	€ 126.526	€ 145.602	€ 163.854	€ 163.854	€ 169.374	€ 169.374	€ 169.374	€ 169.374	€ 174.894	€ 174.894	€ 174.894	€ 174.894	€ 174.894	€ 174.894	€ 174.894	€ 174.894	€ 174.894	€ 174.894	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284		
Landgraaf		5.25213€	€ 214.906	€ 214.906	€ 248.913	€ 283.008	€ 283.008	€ 297.058	€ 297.058	€ 297.058	€ 297.058	€ 307.058	€ 307.058	€ 307.058	€ 307.058	€ 307.058	€ 307.058	€ 307.058	€ 307.058	€ 307.058	€ 307.058	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413		
Voerendaal		2.00038€	€ 82.331	€ 82.331	€ 94.744	€ 106.620	€ 106.620	€ 110.212	€ 110.212	€ 110.212	€ 110.212	€ 113.804	€ 113.804	€ 113.804	€ 113.804	€ 113.804	€ 113.804	€ 113.804	€ 113.804	€ 113.804	€ 113.804	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714		
Totaal		100,00000%	€ 4.115.765	€ 4.115.765	€ 4.736.290	€ 5.330.002	€ 5.330.002	€ 5.509.552	€ 5.509.552	€ 5.509.552	€ 5.509.552	€ 5.689.102	€ 5.689.102	€ 5.689.102	€ 5.689.102	€ 5.689.102	€ 5.689.102	€ 5.689.102	€									

B1. gemiddelde kapitaallasten

Gemeente	Kostenverdeelteuleit	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048
Beek	2.49747€	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032
Beekdaalen	5.28957€	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921
Brussum	4.35172€	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361
Eilanden-Margraten	4.02226€	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220
Gulpen-Wittem	2.71321€	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982
Heerlen	14.98760€	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293
Kerkrade	7.26023€	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539
Maasricht	22.92006€	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604
Heersdaal	2.68064€	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044
Simpelveld	1.26379€	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316
Sittard-Geleen	16.00143€	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653
Stein	3.8027€	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563
Vaals	1.98267€	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061
Valkenburg aan de Geul	3.07419€	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284
Landgraaf	5.22513€	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413
Voerendaal	2.00038€	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714	€ 73.714
Totaal	100,00000€	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000
Gemeente	Kostenverdeelteuleit	2049	2050	2051	2052	2053	2054	2055	2056	2057	2058	2059	2060	2061	2062	2063	2064	2065	2066	2067	2068	2069	2070	2071			
Beek	2.49747€	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	€ 92.032	
Beekdaalen	5.28957€	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	€ 194.921	
Brussum	4.35172€	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	€ 160.361	
Eilanden-Margraten	4.02226€	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	€ 148.220	
Gulpen-Wittem	2.71321€	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	€ 99.982	
Heerlen	14.98760€	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	€ 552.293	
Kerkrade	7.26023€	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	€ 267.539	
Maasricht	22.92006€	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	€ 844.604	
Heersdaal	2.68064€	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	€ 98.044	
Simpelveld	1.26379€	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	€ 60.316	
Sittard-Geleen	16.00143€	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	€ 589.653	
Stein	3.8027€	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	€ 124.563	
Vaals	1.98267€	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	€ 73.061	
Valkenburg aan de Geul	3.07419€	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	€ 113.284	
Landgraaf	5.22513€	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 192.413	€ 19										

B2. ingroeimodel

[illegible]

C7
Beheerorganisatie

Voorstel inrichting beheer - op basis van benchmark		Benchmark	formatie sept 24	Transitiefase	VA 2027	Schaal	Kosten VA 2027	Kosten Transitiefase
			FTE	FTE	FTE			(2 jaar)
Huisvesting								
	Teamleider	€ 125.000	1			12	€ -	€ -
	Coördinator / projectleider	€ 112.000	0			11	€ -	€ -
	Specialist huisvesting / projectleider	€ 98.000	1	1		10	€ -	€ 98.000
	Projectleider		2					
	Medewerker huisvesting / technisch beheerder	€ 78.000	2	1	1	8	€ 78.000	€ 78.000
	Technische dienst		2			<8	€ -	€ -
	Technisch beheer							
	Contractbeheerder				1	10	€ 98.000	
Ondersteuning								
	Financiën		0,2				€ -	€ -
	Inkoop		0,1	1	0,5		€ 50.000	€ 100.000
	Juridisch		0,1				€ -	€ -
	ICT		0,2				€ -	€ -
			8,6	3	2,5		€ 226.000	€ 276.000 (x2 jaar)
Totaal:			8,6	3	2,5		€ 226.000	€ 552.000

Gemeente	kostenverdeelsleutel	Beheer	Transitiefase; beheer	Transitiefase; notaris
Beek	2,4975%	€ 5.644	€ 6.893	€ 9.990
Beekdaelen	5,2896%	€ 11.954	€ 14.599	€ 21.158
Brunssum	4,3517%	€ 9.835	€ 12.011	€ 17.407
Eijsden-Margraten	4,0223%	€ 9.090	€ 11.101	€ 16.089
Gulpen-Wittem	2,7132%	€ 6.132	€ 7.488	€ 10.853
Heerlen	14,9876%	€ 33.872	€ 41.366	€ 59.950
Kerkrade	7,2602%	€ 16.408	€ 20.038	€ 29.041
Maastricht	22,9201%	€ 51.799	€ 63.259	€ 91.680
Meerssen	2,6606%	€ 6.013	€ 7.343	€ 10.643
Simpelveld	1,6368%	€ 3.699	€ 4.518	€ 6.547
Sittard-Geleen	16,0014%	€ 36.163	€ 44.164	€ 64.006
Stein	3,3803%	€ 7.639	€ 9.330	€ 13.521
Vaals	1,9827%	€ 4.481	€ 5.472	€ 7.931
Valkenburg aan de Geul	3,0742%	€ 6.948	€ 8.485	€ 12.297
Landgraaf	5,2215%	€ 11.801	€ 14.411	€ 20.886
Voerendaal	2,0004%	€ 4.521	€ 5.521	€ 8.002
Totaal	100,0000%	€ 226.000	€ 276.000	€ 400.000

Huur

Kazerne		Gemeente	Huurkosten 2023	MJOP (gemiddeld)	Boekwaarden (2022)	Boekwaarden (2026)	Rentelasten Boekwaarden (2026)	Afschrijving boekwaarden 2026	Exploitatielasten	Beheer kosten (€ 5,- per m2)	Energie / schoonmaak / Beveiliging	kapitaallasten Boekwaarden 2026	variant 3 Kostendekkend excl. Gedeeld gebruik	variant 3 Kostendekkend gedeeld gebruik	
VRZL	Beek	Beek		€ 49.541,41			€ -	€ -	€ 12.219,00			€ -			
	Brunssum	Brunssum		€ 133.493,34			€ -	€ -	€ 15.670,00			€ -			
	Heerlen	Heerlen		€ 80.288,00			€ -	€ -	€ 27.669,00			€ -			
	Kerkrade	Kerkrade		€ 70.288,00			€ -	€ -	€ 12.994,00			€ -			
	Maastricht-Zuid	Maastricht		€ 81.152,78			€ -	€ -	€ 11.162,00			€ -			
	Margraten	Eijsden- Margraten		€ 10.638,68			€ -	€ -	€ 953,00			€ -			
	Margraten CVV	Eijsden- Margraten		€ 177.180,34			€ -	€ -	€ 15.678,00			€ -			
	Margraten CVV	Eijsden- Margraten		in bovenstaand			€ -	€ -				€ -			
	Simpelveld			€ 10.836,56			€ -	€ -	€ 311,00			€ -			
	Sittard-West	Sittard - Geleen		€ 176.830,44			€ -	€ -	€ 69.480,00			€ -			
	Vaals			€ 24.140,95			€ -	€ -	€ 6.434,00			€ -			
Gemeente	Buchten	Sittard - Geleen	€ 112.244	€ 41.065	€ 402.371	€ 326.926	€ 10.298	€ 32.693	€ 8.354	€ 4.480		€ 42.991	€ 96.889		
	Cadier en Keer	Eijsden- Margraten		€ 20.937	€ 24.077	€ 19.484	€ 614	€ 1.948	€ 335	€ 1.150		€ 2.562	€ 24.984		
	Eijsden	Eijsden- Margraten	€ 39.916	€ 15.341	€ 58.232	€ 21.509	€ 678	€ 2.151	€ 1.320	€ 3.210		€ 2.828	€ 22.699		
	Geleen	Sittard - Geleen	€ 198.599	€ 72.952	€ 140.488	€ 19.465	€ 613	€ 1.946	€ 9.976	€ 9.595		€ 2.560	€ 95.082		
	Hulsberg	Beekdaelen	€ 31.921	€ 21.903	€ 148.525	€ 121.749	€ 3.835	€ 12.175	€ 899	€ 740		€ 16.010	€ 39.552		
	Maastricht-Noord	Maastricht	€ 357.375	€ 213.769	€ 2.864	€ -	€ -	€ -	€ 20.196	€ 24.950		€ -	€ 258.915		
	Mechelen	Gulpen - Wittem	€ 102.409	€ 26.227	€ 282.003	€ 86.889	€ 2.737	€ 8.689	€ 464	€ 2.575		€ 11.426	€ 40.692		
	Mheer	Eijsden- Margraten	€ 8.980	€ 11.383	€ 159.550	€ 137.716	€ 4.338	€ 13.772	€ 385	€ 1.450		€ 18.110	€ 31.327		
	Sittard-Oost	Sittard - Geleen	€ 79.661	€ 24.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.659	€ 5.409		€ -	€ 33.068		
	Valkenburg	Valkenburg a/d Geul	€ 76.973	€ 30.894	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.227	€ 3.770		€ -	€ 36.891		
Gedeeld	Wittem/Nijswiller	Gulpen - Wittem		€ 8.587	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 104	€ 575		€ -	€ 9.266		
	Bochtoltz	Simpelveld	€ 12.118	€ 21.527	€ 56.896	€ 22.856	€ 720	€ 2.286	€ 311	€ 1.730	€ -	€ 3.006	€ 26.574		
	Gulpen	Gulpen - Wittem	€ 20.776	€ 17.880	€ 130.275	€ 43.916	€ 1.383	€ 4.392	€ 541	€ 3.005	€ 4.881	€ 5.775	€ 32.082		
	Meerssen	Meerssen	€ 239.591	€ 52.346	€ 1.006.942	€ 875.602	€ 27.581	€ 87.560	€ 534	€ 2.965	€ 48.350	€ 115.142		€ 219.336,72	
	Schinnen	Beekdaelen	€ 22.610	€ 13.191	€ 413.843	€ 238.998	€ 7.528	€ 23.900	€ 1.878	€ 3.720	€ 7.953	€ 31.428	€ 58.170		
	Schinveld	Beekdaelen	€ 27.963	€ 9.546	€ 371.755	€ 342.528	€ 10.790	€ 34.253	€ 2.545	€ 2.260	€ 3.125	€ 45.042		€ 62.518,44	
	Stein	Stein	€ 99.391	€ 11.791	€ 163.805	€ 81.903	€ 2.580	€ 8.190	€ 1.980	€ 2.334	€ 12.139	€ 10.770		€ 39.014,09	
		Landgraaf						€ -	€ -	€ -		€ -			
		Voerendaal						€ -	€ -	€ -		€ -			
		Totaal: VRZL	€ -</												

Gemeente	Huur 2023	Huur VA 2026
Beek		
Beekdaelen	€ 82.494	€ 160.240
Brunssum		
Eijsden-Margraten	€ 48.896	€ 79.011
Gulpen-Wittem	€ 123.185	€ 82.040
Heerlen		
Kerkrade		
Maastricht	€ 357.375	€ 258.915
Meerssen	€ 239.591	€ 219.337
Simpelveld	€ 12.118	€ 26.574
Sittard-Geleen	€ 390.505	€ 225.040
Stein	€ 99.391	€ 39.014
Vaals		
Valkenburg aan de Geul	€ 76.973	€ 36.891
Landgraaf		
Voerendaal		
Totaal	€ 1.430.528	€ 1.127.061
Gedeeld gebruik	€ 422.449	€ 437.695
Totaal enkelvoudig	€ 1.008.079	€ 689.366
Totaal gedeeld gebruik (Bocholtz, Gulpen, Schinnen)	€ 55.504	€ 116.826
Totaal gedeeld gebruik (Meerssen, Schinveld, Stein)	€ 366.945	€ 320.869

C9

Boekwaarde

	Kazerne	Gemeente	Gedeeld gebruik	Boekwaarde 2022	Boekwaarde 2026 (huur)	bouwjaar	resterende termijn	per jaar	4 jaar
VRZL	Beek	Beek		€ -					
	Brunssum	Brunssum		€ -					
	Heerlen	Heerlen		€ -					
	Kerkrade	Kerkrade		€ -					
	Maastricht-Zuid	Maastricht		€ -					
	Margraten	Eijsden-Margraten		€ -					
	Margraten CVV	Eijsden-Margraten		€ -					
	Margraten Kazerne (Stookhuis)	Eijsden-Margraten		€ -					
	Simpelveld	Simpelveld		€ -					
	Sittard-West	Sittard-Geleen		€ -					
Gemeente	Vaals	Vaals		€ -					
	Buchten	Sittard-Geleen		€ 402.371	€ 295.072	1999	15	€ 26.825	€ 107.299
	Cadier en Keer	Eijsden-Margraten		€ 24.077	€ 17.656,47	1999	15	€ 1.605	€ 6.421
	Eijsden	Eijsden-Margraten		€ 58.232	€ 19.410,67	1978	6	€ 9.705	€ 38.821
	Geleen	Sittard-Geleen		€ 140.488	€ 107.432,28	1967	17	€ 8.264	€ 33.056
	Hulsberg	Beekdaelen		€ 148.525	€ 89.115,00	1994	10	€ 14.853	€ 59.410
	Maastricht-Noord	Maastricht		€ 2.864	€ 2.045,71	1998	14	€ 205	€ 818
	Mechelen	Gulpen-Wittem		€ 282.003	€ 230.729,73	2006	22	€ 12.818	€ 51.273
	Mheer	Eijsden-Margraten		€ 159.550	€ 110.457,69	1997	13	€ 12.273	€ 49.092
	Sittard-Oost	Sittard-Geleen		€ -	€ -	1970	14	€ -	€ -
	Valkenburg	Valkenburg aan de Geul		€ -	€ -	1967	17	€ -	€ -
	Wittem/Nijswiller	Gulpen-Wittem		€ -	€ -	1962	22	€ -	€ -
Gemengd	Bocholtz	Simpelveld	€ 56.896			1958	8	€ 7.112	
	Gulpen	Gulpen-Wittem	€ 130.275			1958	8	€ 16.284	
	Meerssen	Meerssen	€ 1.006.942			2006	22	€ 45.770	
	Schinnen	Beekdaelen	€ 413.843			1976	8	€ 51.730	
	Schinveld	Beekdaelen	€ 371.755			1999	15	€ 24.784	
	Stein	Stein	€ 163.805			1990	6	€ 27.301	
	Totaal excl. Gemengd gebruik		€ 2.143.516	€ 1.218.110	€ 871.920				
	3 extra enkelvoudige kazernes			€ 601.014					

Boekwaarde over de jaren heen

Kazerne		2022 (opgegeven door gemeenten)	2023 (opgegeven door gemeenten)	2024	2025	2026*	2027	2028
VRZL	Beek							
	Brunssum							
	Heerlen							
	Kerkrade							
	Maastricht-Zuid							
	Margraten							
	Margraten CVV							
	Margraten Kazerne (Stookhuis)							
	Simpelveld							
	Sittard-West							
	Vaals							
Gemeente	Buchten	€ 402.371	€ 402.371	€ 377.223	€ 352.075	€ 326.926	€ 301.778	€ 274.953
	Cadier en Keer	€ 24.077	€ 24.077	€ 22.546	€ 21.015	€ 19.484	€ 17.953	€ 16.348
	Eijsden	€ 58.232	€ 58.232	€ 45.991	€ 33.750	€ 21.509	€ 9.268	€ -437
	Geleen	€ 140.488	€ 140.488	€ 100.147	€ 59.806	€ 19.465	€ 15.572	€ 7.308
	Hulsberg	€ 148.525	€ 141.831	€ 135.137	€ 128.443	€ 121.749	€ 115.055	€ 100.203
	Maastricht-Noord	€ 2.864	€ 2.864	€ 1.432	€ -	€ -	€ -	€ -205
	Mechelen	€ 282.003	€ 203.958	€ 164.935	€ 125.912	€ 86.889	€ 47.866	€ 35.048
	Mheer	€ 159.550	€ 159.550	€ 152.272	€ 144.994	€ 137.716	€ 130.438	€ 118.165
	Sittard-Oost		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Valkenburg		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Gedeeld gebruik	Witterm/Nijswiller		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Bocholtz	€ 56.896	€ 43.280	€ 36.472	€ 29.664	€ 22.856	€ 16.048	€ 8.936
	Gulpen	€ 130.275	€ 95.732	€ 78.460	€ 61.188	€ 43.916	€ 26.644	€ 10.360
	Meerssen	€ 1.006.942	€ 1.006.942	€ 963.162	€ 919.382	€ 875.602	€ 831.822	€ 786.052
	Schinnen	€ 413.843	€ 370.137	€ 326.424	€ 282.711	€ 238.998	€ 195.285	€ 143.555
	Schinveld	€ 371.755	€ 359.598	€ 353.602	€ 348.065	€ 342.528	€ 336.991	€ 312.207
	Stein	€ 163.805	€ 163.805	€ 136.504	€ 109.203	€ 81.903	€ 54.602	€ 27.301
Totaal	Totaal excl. gedeeld gebruik	€ 1.218.110	€ 3.172.865	€ 2.894.307	2.616.208	€ 2.339.541	€ 2.099.322	€ 1.839.793
	3 extra enkelvoudige kazernes							
	VRZL	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Gemeente	€ 1.218.110	€ 1.133.371	€ 999.683	€ 865.994	€ 733.738	€ 637.930	€ 551.382
	Gemengd	€ 2.143.516	€ 2.039.494	€ 1.894.624	€ 1.750.213	€ 1.605.802	€ 1.461.392	€ 1.288.410
	overheveling gedeeld gebruik (Bocholtz, Gulpen, Schinnen)					€ 305.770	€ 237.977	
3,15%	Kapitaallasten op basis van rente:							
	VRZL	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Gemeente	€ 38.370,47	€ 35.701	€ 31.490	€ 27.279	€ 23.113	€ 20.095	€ 17.369
	Gemengd	€ 67.520,75	€ 64.244	€ 59.681	€ 55.132	€ 50.583	€ 46.034	€ 40.585

*ten behoeve van huurberekening

Totalen

Achterstallig onderhod	2023
Achterstallig onderhoud	€ -

[illegible]

The figure consists of three side-by-side stacked area charts, labeled A, B1, and B2, each showing the evolution of total costs from 2023 to 2068. The y-axis for all charts represents costs in Euros (€), ranging from -2,000,000 to 6,000,000 for chart A, and -2,000,000 to 5,000,000 for charts B1 and B2. The x-axis represents years from 2023 to 2068 in 5-year increments.

Chart A: Totale kosten o.b.v. Kapitaallasten cumulatief
 This chart shows cumulative capital costs. The total cost starts near zero in 2023, rises to a peak of approximately €5,000,000 around 2053, and then drops sharply to about €2,500,000 by 2068. The legend includes: Huurlasten (light blue), Wettelijke verduurzaming (orange), A. kapitaallasten cumulatief (dark orange), Beheer (yellow), MJOP (light blue), Boekwaarde (dark blue), and Transitiekosten (brown).

Chart B1: Totale kosten o.b.v. Gemiddelde kapitaallasten
 This chart shows average capital costs. The total cost rises sharply from 2023 to 2028, reaching about €3,500,000, and then remains relatively stable, ending at approximately €3,000,000 in 2068. The legend includes: Huurlasten (light blue), Wettelijke verduurzaming (orange), B1. gemiddelde kapitaallasten (dark orange), Beheer (yellow), MJOP (light blue), Boekwaarde (dark blue), and Transitiekosten (brown).

Chart B2: Totale kosten o.b.v. Ingroeimodel
 This chart shows costs based on the inflow model. The total cost rises from 2023 to 2038, peaking at about €4,000,000, and then gradually declines to approximately €3,000,000 by 2068. The legend includes: Huurlasten (light blue), Wettelijke verduurzaming (orange), B2. ingroeimodel (dark orange), Beheer (yellow), MJOP (light blue), Boekwaarde (dark blue), and Transitiekosten (brown).

[illegible]

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047
Achterstallig onderhoud	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B1, gemiddelde verduurzaming	-	-	-	-	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990	€ 36.990
B1, gemiddelde kapitaallasten	-	-	-	-	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000
Behoeftes	-	-	-	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000	€ 226.000
MJOP	-	-	-	-	€ 60.596	€ 125.002	€ 152.277	€ 173.402	€ 173.402	€ 186.593	€ 186.593	€ 205.930	€ 205.930	€ 205.930	€ 215.979	€ 404.706	€ 423.190	€ 459.444	€ 459.444	€ 459.444	€ 459.444	€ 459.444	€ 459.444	€ 482.598	€ 482.598
Huurlasten	-	-	-	€ -336.876	€ -395.532	€ -490.614	€ -527.505	€ -559.470	€ -559.470	€ -617.640	€ -617.640	€ -657.192	€ -657.192	€ -657.192	€ -688.519	€ -947.434	€ -972.418	€ -1.069.307	€ -1.069.307	€ -1.069.307	€ -1.069.307	€ -1.069.307	€ -1.069.307	€ -1.069.307	€ -1.110.000
Boekwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transiekosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ambitie duurzaamheid	€ 276.000	€ 676.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000	€ 733.000
Total excl. Ambtie	€ 276.000	€ 339.124	€ 3.613.054	€ 3.582.378	€ 3.572.762	€ 3.561.922	€ 3.561.922	€ 3.516.943	€ 3.516.943	€ 3.496.728	€ 3.496.728	€ 3.496.728	€ 3.496.728	€ 3.496.728	€ 3.475.450	€ 3.405.262	€ 3.398.762	€ 3.338.127	€ 3.338.127	€ 3.301.137	€ 3.301.137	€ 3.301.137	€ 3.301.137	€ 3.283.598	€ 3.283.598
B1	2048	2049	2050	2051	2052	2053	2054	2055	2056	2057	2058	2059	2060	2061	2062	2063	2064	2065	2066	2067	2068	2069	2070	2071	
Achterstallig onderhoud	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B1, gemiddelde verduurzaming	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B1, gemiddelde kapitaallasten	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	€ 3.685.000	
Behoeftes	€ 226.000	€ 226.0																							

[illegible]

Totale kosten per gemeente door de jaren heen

A. Totale kosten per gemeente o.b.v. Kapitaallasten cumulatief

Gemeente	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047
Beek	€ 6.893	€ 8.470	€ 6.405	€ 2.687	€ 6.405	€ 15.134	€ 20.065	€ 20.065	€ 27.910	€ 32.394	€ 36.373	€ 36.373	€ 36.373	€ 40.326	€ 54.071	€ 62.877	€ 65.847	€ 80.474	€ 79.751	€ 79.751	€ 79.751	€ 83.797	€ 86.281	€ 88.281	
Beekdaalen	€ 14.599	€ 17.938	€ 5.692	€ 13.507	€ 32.053	€ 42.496	€ 42.496	€ 42.496	€ 59.112	€ 68.609	€ 77.038	€ 77.038	€ 77.038	€ 85.410	€ 114.520	€ 133.171	€ 139.461	€ 170.866	€ 168.909	€ 168.909	€ 168.909	€ 177.479	€ 186.976	€ 196.976	
Brussum	€ 12.011	€ 14.758	€ 4.683	€ 11.161	€ 26.370	€ 34.962	€ 34.962	€ 34.962	€ 48.631	€ 56.445	€ 63.379	€ 63.379	€ 63.379	€ 70.266	€ 94.215	€ 109.559	€ 114.734	€ 140.571	€ 138.961	€ 138.961	€ 138.961	€ 146.011	€ 153.825	€ 161.638	
Eijsden-Margraten	€ 11.101	€ 13.640	€ 4.328	€ 10.316	€ 24.373	€ 32.315	€ 32.315	€ 32.315	€ 44.950	€ 52.172	€ 58.580	€ 58.580	€ 58.580	€ 64.947	€ 87.083	€ 101.265	€ 106.048	€ 129.929	€ 128.441	€ 128.441	€ 128.441	€ 134.958	€ 142.180	€ 150.778	
Gulpen-Wittem	€ 7.488	€ 9.201	€ 2.920	€ 6.999	€ 16.441	€ 21.798	€ 21.798	€ 21.798	€ 30.321	€ 35.192	€ 39.515	€ 39.515	€ 39.515	€ 58.741	€ 68.308	€ 76.534	€ 87.643	€ 86.640	€ 86.640	€ 86.640	€ 91.031	€ 95.960	€ 100.778	€ 106.778	
Heerlen	€ 41.366	€ 50.827	€ 16.127	€ 38.440	€ 120.410	€ 90.819	€ 120.410	€ 120.410	€ 167.490	€ 194.400	€ 218.280	€ 218.280	€ 218.280	€ 242.001	€ 324.484	€ 377.330	€ 395.153	€ 484.136	€ 478.592	€ 478.592	€ 478.592	€ 502.873	€ 529.784	€ 556.694	
Kerkrade	€ 20.038	€ 24.621	€ 7.812	€ 18.621	€ 43.994	€ 58.329	€ 58.329	€ 58.329	€ 81.135	€ 94.170	€ 105.738	€ 105.738	€ 105.738	€ 117.229	€ 157.185	€ 182.785	€ 191.418	€ 234.523	€ 231.837	€ 231.837	€ 231.837	€ 243.600	€ 256.316	€ 269.032	
Maastricht	€ 63.259	€ 77.727	€ 24.663	€ 58.785	€ 138.887	€ 184.140	€ 184.140	€ 184.140	€ 256.136	€ 297.289	€ 333.809	€ 333.809	€ 333.809	€ 370.085	€ 496.223	€ 577.039	€ 604.294	€ 740.373	€ 731.895	€ 731.895	€ 731.895	€ 769.028	€ 810.181	€ 851.334	
Meerssen	€ 7.343	€ 9.023	€ 2.863	€ 6.824	€ 16.122	€ 21.376	€ 21.376	€ 21.376	€ 29.733	€ 34.510	€ 38.750	€ 38.750	€ 38.750	€ 42.961	€ 57.403	€ 66.985	€ 70.148	€ 85.945	€ 84.961	€ 84.961	€ 84.961	€ 89.271	€ 94.088	€ 98.905	
Simpelveld	€ 4.518	€ 5.551	€ 1.761	€ 4.198	€ 9.918	€ 13.150	€ 13.150	€ 13.150	€ 18.291	€ 21.230	€ 23.838	€ 23.838	€ 23.838	€ 26.429	€ 35.437	€ 41.208	€ 43.154	€ 52.872	€ 52.267	€ 52.267	€ 52.267	€ 54.919	€ 57.857	€ 60.796	
Sittard-Geleen	€ 44.164	€ 54.265	€ 17.218	€ 41.040	€ 96.963	€ 128.555	€ 128.555	€ 128.555	€ 178.819	€ 207.550	€ 233.046	€ 233.046	€ 233.046	€ 258.372	€ 346.433	€ 402.854	€ 421.882	€ 516.885	€ 510.966	€ 510.966	€ 510.966	€ 536.890	€ 565.621	€ 594.351	
Stein	€ 9.330	€ 11.463	€ 3.637	€ 8.670	€ 20.483	€ 27.157	€ 27.157	€ 27.157	€ 37.775	€ 43.844	€ 49.230	€ 49.230	€ 49.230	€ 54.580	€ 73.183	€ 85.102	€ 89.122	€ 109.191	€ 107.940	€ 107.940	€ 107.940	€ 113.417	€ 119.486	€ 125.555	
Vaals	€ 5.472	€ 6.724	€ 2.133	€ 5.085	€ 12.014	€ 15.929	€ 15.929	€ 15.929	€ 22.157	€ 25.717	€ 28.876	€ 28.876	€ 28.876	€ 32.014	€ 42.916	€ 49.616	€ 52.274	€ 63.312	€ 63.312	€ 63.312	€ 66.524	€ 70.084	€ 73.644	€ 77.186	
Valkenburg aan de Geul	€ 8.485	€ 10.425	€ 3.308	€ 7.885	€ 18.628	€ 24.698	€ 24.698	€ 24.698	€ 34.355	€ 39.874	€ 44.773	€ 44.773	€ 44.773	€ 49.638	€ 66.557	€ 77.396	€ 81.052	€ 99.304	€ 98.167	€ 98.167	€ 98.167	€ 103.147	€ 108.667	€ 114.186	
Landgraaf	€ 14.411	€ 17.707	€ 5.619	€ 13.392	€ 31.640	€ 41.950	€ 41.950	€ 41.950	€ 58.352	€ 67.727	€ 76.047	€ 76.047	€ 76.047	€ 84.311	€ 113.047	€ 131.458	€ 137.667	€ 168.668	€ 166.737	€ 166.737	€ 166.737	€ 175.196	€ 184.571	€ 193.946	
Voerendaal	€ 5.521	€ 6.784	€ 2.152	€ 5.131	€ 12.122	€ 16.071	€ 16.071	€ 16.071	€ 22.355	€ 25.946	€ 29.134	€ 29.134	€ 29.134	€ 32.300	€ 43.308	€ 50.362	€ 52.741	€ 64.617	€ 63.877	€ 63.877	€ 63.877	€ 66.775	€ 70.710	€ 74.750	
Totaal	€ 276.000	€ 339.124	€ 107.604	€ 256.478	€ 605.962	€ 803.400	€ 803.400	€ 803.400	€ 1.117.521	€ 1.297.071	€ 1.456.406	€ 1.456.406	€ 1.456.406	€ 1.614.678	€ 2.165.015	€ 2.517.615	€ 2.636.530	€ 3.230.242	€ 3.193.252	€ 3.193.252	€ 3.193.252	€ 3.355.263	€ 3.534.813	€ 3.714.363	
Gemeente	2048	2049	2050	2051	2052	2053	2054	2055	2056	2057	2058	2059	2060	2061	2062	2063	2064	2065	2066	2067	2068	2069	2070	2071	
Beek	€ 92.765	€ 92.765	€ 92.765	€ 108.263	€ 123.091	€ 123.091	€ 127.575	€ 127.575	€ 127.575	€ 127.575	€ 132.059	€ 132.059	€ 132.059	€ 132.059	€ 132.059	€ 132.059	€ 132.059	€ 132.059	€ 132.059	€ 132.059	€ 132.059	€ 132.059	€ 132.059	€ 132.059	
Beekdaalen	€ 196.474	€ 196.474	€ 196.474	€ 229.297	€ 260.702	€ 260.702	€ 270.199	€ 270.199	€ 270.199	€ 270.199	€ 279.697	€ 279.697	€ 279.697	€ 279.697	€ 279.697	€ 279.697	€ 279.697	€ 279.697	€ 279.697	€ 279.697	€ 279.697	€ 279.697	€ 279.697	€ 279.697	
Brussum	€ 161.638	€ 161.638	€ 161.638	€ 188.242	€ 214.479	€ 214.479	€ 222.292	€ 222.292	€ 222.292	€ 222.292	€ 230.106	€ 230.106	€ 230.106	€ 230.106	€ 230.106	€ 230.106	€ 230.106	€ 230.106	€ 230.106	€ 230.106	€ 230.106	€ 230.106	€ 230.106	€ 230.106	
Eijsden-Margraten	€ 149.401	€ 149.401	€ 149.401	€ 174.361	€ 198.241	€ 198.241	€ 205.463	€ 205.463	€ 205.463	€ 205.463	€ 212.685	€ 212.685	€ 212.685	€ 212.685	€ 212.685	€ 212.685	€ 212.685	€ 212.685	€ 212.685	€ 212.685	€ 212.685	€ 212.685	€ 212.685	€ 212.685	
Gulpen-Wittem	€ 100.778	€ 100.778	€ 100.778	€ 117.614	€ 133.723	€ 133.723	€ 138.595	€ 138.595	€ 138.595	€ 138.595	€ 143.466	€ 143.466	€ 143.466	€ 143.466	€ 143.466	€ 143.466	€ 143.466	€ 143.466	€ 143.466	€ 143.466	€ 143.466	€ 143.466	€ 143.466	€ 143.466	
Heerlen	€ 556.694	€ 556.694	€ 556.694	€ 649.696	€ 738.679	€ 738.679	€ 765.589	€ 765.589	€ 765.589	€ 765.589	€ 792.499	€ 792.499	€ 792.499	€ 792.499	€ 792.499	€ 792.499	€ 792.499	€ 792.499	€ 792.499	€ 792.499	€ 792.499	€ 792.499	€ 792.499	€ 792.499	
Kerkrade	€ 269.671	€ 269.671	€ 269.671	€ 314.723	€ 357.828	€ 357.828	€ 378.879	€ 378.879	€ 378.879	€ 378.879	€ 406.107	€ 406.107	€ 406.107	€ 406.107	€ 406.107	€ 406.107	€ 406.107	€ 406.107	€ 406.107	€ 406.107	€ 406.107	€ 406.107	€ 406.107	€ 406.107	
Maastricht	€ 851.334	€ 851.334	€ 851.334	€ 993.559	€ 1.129.638	€ 1.129.638	€ 1.170.791	€ 1.170.791	€ 1.170.791	€ 1.170.791	€ 1.211.944	€ 1.211.944	€ 1.211.944	€ 1.211.944	€ 1.211.944	€ 1.211.944	€ 1.211.944	€ 1.211.944	€ 1.211.944	€ 1.211.944	€ 1.211.944	€ 1.211.944	€ 1.211.944	€ 1.211.944	
Meerssen	€ 98.826	€ 98.826	€ 98.826	€ 113.132	€ 131.132	€ 131.132	€ 135.909	€ 135.909	€ 135.909	€ 135.909	€ 140.686	€ 140.686	€ 140.686	€ 140.686	€ 140.686	€ 140.686	€ 140.686	€ 140.686	€ 140.686	€ 140.686	€ 140.686	€ 140.686	€ 140.686	€ 140.686	
Simpelveld	€ 60.796	€ 60.796	€ 60.796	€ 70.953	€ 80.671	€ 80.671	€ 83.610	€ 83.610	€ 83.610	€ 83.610	€ 86.549	€ 86.549	€ 86.549	€ 86.549	€ 86.549	€ 86.549	€ 86.549	€ 86.549	€ 86.549	€ 86.549	€ 86.549	€ 86.549	€ 86.549	€ 86.549	
Sittard-Geleen	€ 594.351	€ 594.351	€ 594.351	€ 693.644	€ 788.646	€ 788.646	€ 817.377	€ 817.377	€ 817.377	€ 817.377	€ 846.107	€ 846.107	€ 846.107	€ 846.107	€ 846.107	€ 846.107	€ 846.107	€ 846.107	€ 846.107	€ 846.107	€ 846.107	€ 846.107	€ 846.107	€ 846.107	
Stein	€ 125.555	€ 125.555	€ 125.555	€ 146.531	€ 166.600	€ 166.600	€ 172.669	€ 172.669	€ 172.669	€ 172.669	€ 178.738	€ 178.738	€ 178.738	€ 178.738	€ 178.738	€ 178.738	€ 178.738	€ 178.738	€ 178.738	€ 178.738	€ 178.738	€ 178.738	€ 178.738	€ 178.738	
Vaals	€ 73.644	€ 73.644	€ 73.644	€ 85.946	€ 97.718	€ 97.718	€ 101.278	€ 101.278	€ 101.278	€ 101.278	€ 104.838	€ 104.838	€ 104.838	€ 104.838	€ 104.838	€ 104.838	€ 104.838	€ 104.838	€ 104.838	€ 104.838	€ 104.838	€ 104.838	€ 104.838	€ 104.838	
Valkenburg aan de Geul	€ 114.186	€ 114.186	€ 114.186	€ 133.263	€ 151.514	€ 151.514	€ 157.034	€ 157.034	€ 157.034	€ 157.034	€ 162.554	€ 162.554	€ 162.554	€ 162.554	€ 162.554	€ 162.554	€ 162.554	€ 162.554	€ 162.554	€ 162.554	€ 162.554	€ 162.554	€ 162.554	€ 162.554	
Landgraaf	€ 193.946	€ 193.946	€ 193.946	€ 226.347	€ 257.348	€ 257.348	€ 266.723	€ 266.723	€ 266.723	€ 266.723	€ 276.099	€ 276.099	€ 276.099	€ 276.099	€ 276.099	€ 276.099	€ 276.099	€ 276.099	€ 276.099	€ 276.099	€ 276.099	€ 276.099	€ 276.099	€ 276.099	
Voerendaal	€ 74.301	€ 74.301	€ 74.301	€ 86.714	€ 98.591	€ 98.591	€ 102.182	€ 102.182	€ 102.182	€ 102.182	€ 105.774	€ 105.774	€ 105.774	€ 105.774	€ 105.774	€ 105.774	€ 105.774	€ 105.774	€ 105.774	€ 105.774	€ 105.774	€ 105.774	€ 105.774	€ 105.774	
Totaal	€ 3.714.363	€ 3.714.363	€ 3.714.363																						

B1. Totale kosten per gemeente o.b.v. Gemiddelde kapitaallasten

Gemeente	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047
Beek	€ 6.893	€ 8.470	€ 90.235	€ 89.469	€ 89.469	€ 88.958	€ 88.958	€ 88.958	€ 87.835	€ 87.835	€ 87.330	€ 87.330	€ 87.330	€ 86.798	€ 85.046	€ 84.883	€ 83.369	€ 83.369	€ 82.445	€ 82.445	€ 82.445	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	
Beekdaalen	€ 14.599	€ 17.938	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	€ 186.413	
Brussun	€ 12.011	€ 14.758	€ 157.320	€ 155.895	€ 155.476	€ 155.005	€ 155.005	€ 155.005	€ 150.241	€ 153.047	€ 152.168	€ 152.168	€ 152.168	€ 151.242	€ 148.187	€ 147.904	€ 145.266	€ 145.266	€ 143.656	€ 143.656	€ 143.656	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	
Eijdsen-Margraten	€ 11.101	€ 13.640	€ 145.327	€ 144.093	€ 143.706	€ 143.270	€ 143.270	€ 143.270	€ 141.461	€ 141.461	€ 140.648	€ 140.648	€ 140.648	€ 139.792	€ 136.969	€ 136.707	€ 134.238	€ 134.238	€ 132.780	€ 132.780	€ 132.780	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	
Gulpen-Wittem	€ 7.488	€ 9.201	€ 98.030	€ 97.197	€ 96.936	€ 96.942	€ 96.942	€ 95.422	€ 94.873	€ 94.873	€ 94.873	€ 94.873	€ 94.873	€ 94.296	€ 92.392	€ 92.215	€ 90.370	€ 90.370	€ 89.567	€ 89.567	€ 89.567	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	
Heeren	€ 41.344	€ 50.317	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	€ 510.367	
Kerkrade	€ 20.038	€ 24.621	€ 262.316	€ 260.889	€ 259.391	€ 258.604	€ 258.604	€ 258.604	€ 255.338	€ 255.338	€ 253.870	€ 253.870	€ 253.870	€ 252.326	€ 247.230	€ 246.958	€ 242.356	€ 242.356	€ 239.670	€ 239.670	€ 239.670	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	
Maasticht	€ 63.259	€ 77.727	€ 828.114	€ 821.083	€ 818.879	€ 816.395	€ 816.395	€ 806.085	€ 806.085	€ 806.085	€ 801.452	€ 801.452	€ 801.452	€ 796.575	€ 780.488	€ 778.998	€ 765.101	€ 765.101	€ 756.622	€ 756.622	€ 756.622	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	
Meerssen	€ 7.343	€ 9.023	€ 96.130	€ 95.314	€ 95.058	€ 94.770	€ 94.770	€ 93.573	€ 93.573	€ 93.573	€ 93.035	€ 93.035	€ 93.035	€ 92.469	€ 90.602	€ 90.429	€ 88.815	€ 88.815	€ 87.831	€ 87.831	€ 87.831	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	
Simpelveld	€ 4.518	€ 5.591	€ 59.138	€ 58.368	€ 58.368	€ 57.239	€ 57.239	€ 56.886	€ 56.886	€ 56.886	€ 55.738	€ 55.738	€ 55.738	€ 54.688	€ 53.738	€ 53.611	€ 52.438	€ 52.438	€ 51.403	€ 51.403	€ 51.403	€ 50.746	€ 50.746	€ 50.746	
Sittard-Geleen	€ 44.164	€ 54.265	€ 578.140	€ 573.232	€ 571.693	€ 569.958	€ 569.958	€ 562.761	€ 562.761	€ 562.761	€ 559.526	€ 559.526	€ 559.526	€ 556.122	€ 544.891	€ 543.850	€ 534.148	€ 534.148	€ 528.229	€ 528.229	€ 528.229	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	
Stein	€ 9.330	€ 11.463	€ 122.131	€ 121.094	€ 120.769	€ 120.403	€ 120.403	€ 118.882	€ 118.882	€ 118.882	€ 118.199	€ 118.199	€ 118.199	€ 117.480	€ 115.107	€ 114.887	€ 112.838	€ 112.838	€ 111.587	€ 111.587	€ 111.587	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	
Vaals	€ 5.472	€ 6.724	€ 71.635	€ 71.027	€ 70.836	€ 70.621	€ 70.621	€ 69.729	€ 69.729	€ 69.729	€ 68.329	€ 68.329	€ 68.329	€ 68.329	€ 67.515	€ 67.386	€ 66.184	€ 66.184	€ 65.451	€ 65.451	€ 65.451	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	
Valkenburg aan de Geul	€ 11.043	€ 14.485	€ 110.944	€ 109.543	€ 109.543	€ 108.942	€ 108.942	€ 107.496	€ 107.496	€ 107.496	€ 106.043	€ 106.043	€ 106.043	€ 104.590	€ 102.137	€ 101.918	€ 100.464	€ 100.464	€ 99.010	€ 99.010	€ 99.010	€ 98.554	€ 98.554	€ 98.554	
Landgraaf	€ 14.411	€ 17.707	€ 188.657	€ 187.055	€ 186.553	€ 185.987	€ 185.987	€ 183.638	€ 183.638	€ 183.638	€ 182.583	€ 182.583	€ 182.583	€ 181.472	€ 177.807	€ 177.467	€ 174.301	€ 174.301	€ 172.370	€ 172.370	€ 172.370	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	
Voerendaal	€ 5.521	€ 6.784	€ 72.275	€ 71.661	€ 71.469	€ 71.252	€ 71.252	€ 70.352	€ 70.352	€ 70.352	€ 69.948	€ 69.948	€ 69.948	€ 69.948	€ 69.948	€ 69.948	€ 69.948	€ 69.948	€ 69.948	€ 69.948	€ 69.948	€ 69.948	€ 69.948	€ 69.948	
Totaal	€ 276.004	€ 339.124	€ 3.613.054	€ 3.582.378	€ 3.572.762	€ 3.561.922	€ 3.561.922	€ 3.561.922	€ 3.516.943	€ 3.516.943	€ 3.496.728	€ 3.496.728	€ 3.496.728	€ 3.496.728	€ 3.475.450	€ 3.405.262	€ 3.398.762	€ 3.398.762	€ 3.398.762	€ 3.398.762	€ 3.398.762	€ 3.398.762	€ 3.398.762	€ 3.398.762	€ 3.398.762
Gemeente	2048	2049	2050	2051	2052	2053	2054	2055	2056	2057	2058	2059	2060	2061	2062	2063	2064	2065	2066	2067	2068	2069	2070	2071	
Beek	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	€ 82.007	
Beekdaalen	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	€ 173.688	
Brussun	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	€ 142.893	
Eijdsen-Margraten	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	€ 132.075	
Gulpen-Wittem	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	€ 89.091	
Heeren	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	€ 492.133	
Kerkrade	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	€ 238.397	
Maasticht	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	€ 752.603	
Meerssen	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	€ 87.365	
Simpelveld	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	€ 53.746	
Sittard-Geleen	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	€ 525.423	
Stein	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	€ 110.994	
Vaals	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	€ 65.103	
Valkenburg aan de Geul	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	€ 100.944	
Landgraaf	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	€ 171.454	
Voerendaal	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	€ 65.684	
Totaal	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	€ 3.283.598	

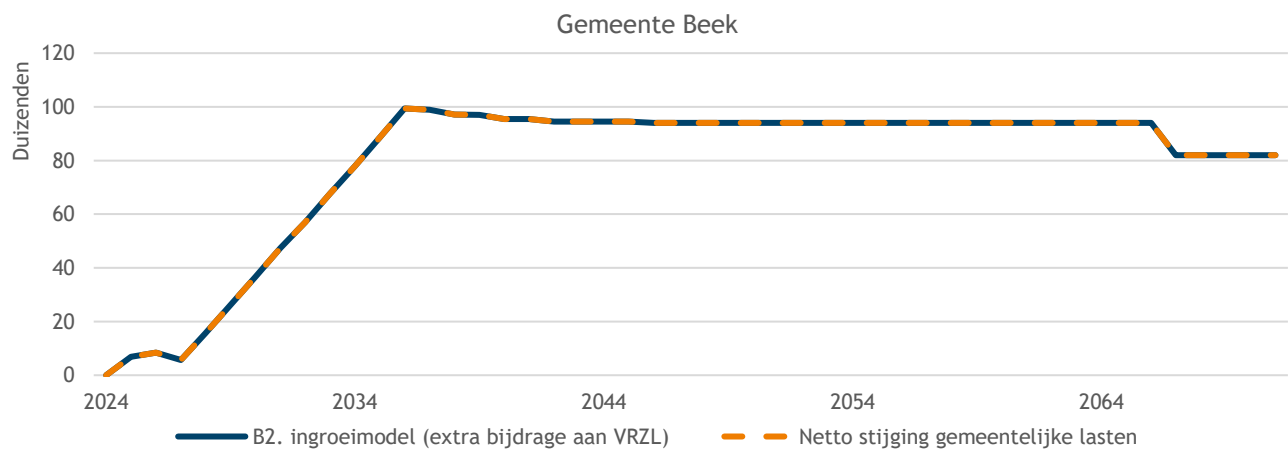
Bijlage D: Factsheets

Factsheets gemeenten

BEEK

Kazerne	: Beek
Adres	: Sportlaan 1, Beek
Bouwjaar	: 1994
Laatste renovatie	: n.v.t.
BVO [m2]	: 893
Gemeente	: Beek
Eigendom	: VRZL
Gedeeld gebruik / verzamelgebouw	: nee
Energielabel	: Onbekend
Afbeelding	: 

Gemeente	Beek	
Huidige huur	€	-
Genormaliseerde huur	€	-
Meeropbrengsten	€	-
Meeropbrengsten gemeente	€	-

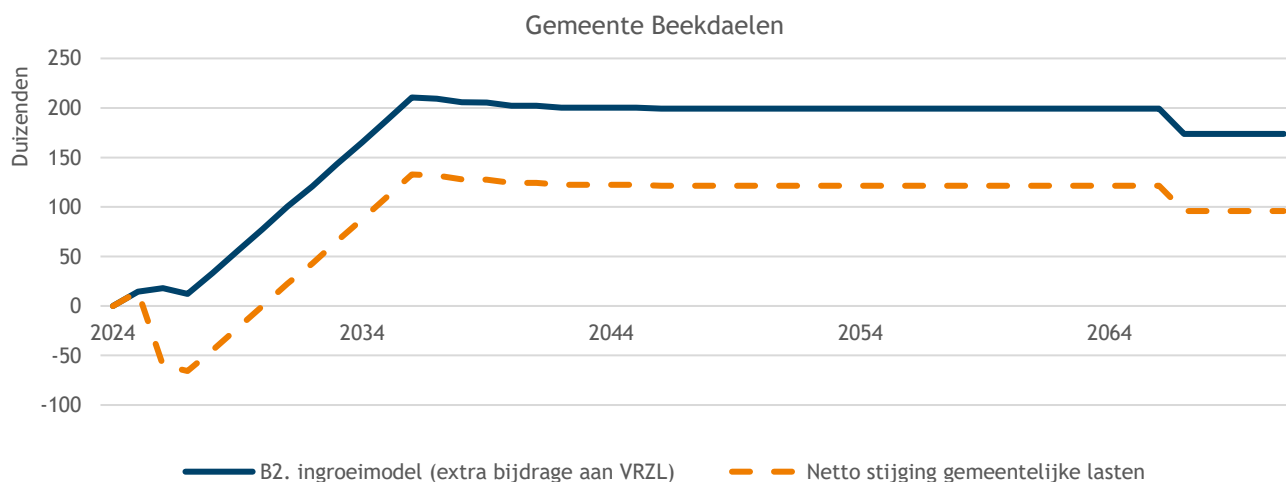


Jaar	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto Stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 6.893	€ -	€ 6.893
2026	€ 8.470	€ -	€ 8.470
2027	€ 5.696	€ -	€ 5.696
2028	€ 15.665	€ -	€ 15.665
2029	€ 26.160	€ -	€ 26.160
2030	€ 36.624	€ -	€ 36.624
2031	€ 47.359	€ -	€ 47.359
2036	€ 99.407	€ -	€ 99.407
2067	€ 82.007	€ -	€ 82.007

BEEKDAELEN

Kazerne	: Hulsberg	Schinnen	Schinveld
Adres	: Sportparklaan 2a, Hulsberg	Burg. Pijlsstraat 1, Schinnen	Leuperweg 2, Schinveld
Bouwjaar	: 1994	1976	1976
Laatste renovatie	: n.v.t.	2014	n.v.t.
BVO [m2]	: 576	1115	224
Gemeente	: Beekdaelen	Beekdaelen	Beekdaelen
Eigendom	: Gemeente	Gemeente	Gemeente
Gedeeld gebruik / verzamelgebouw	: nee	Verzamelgebouw	Gedeeld gebruik
Energielabel	: Onbekend	Onbekend	Onbekend
Afbeelding			

Gemeente		Hulsberg		Schinnen		Schinveld
Huidige huur	€	31.920	€	22.610	€	27.963
Genormaliseerde huur	€	39.552	€	58.170	€	62.518
Meeropbrengsten	€	7.632	€	35.560	€	34.555
Meeropbrengsten gemeente	€					77.746

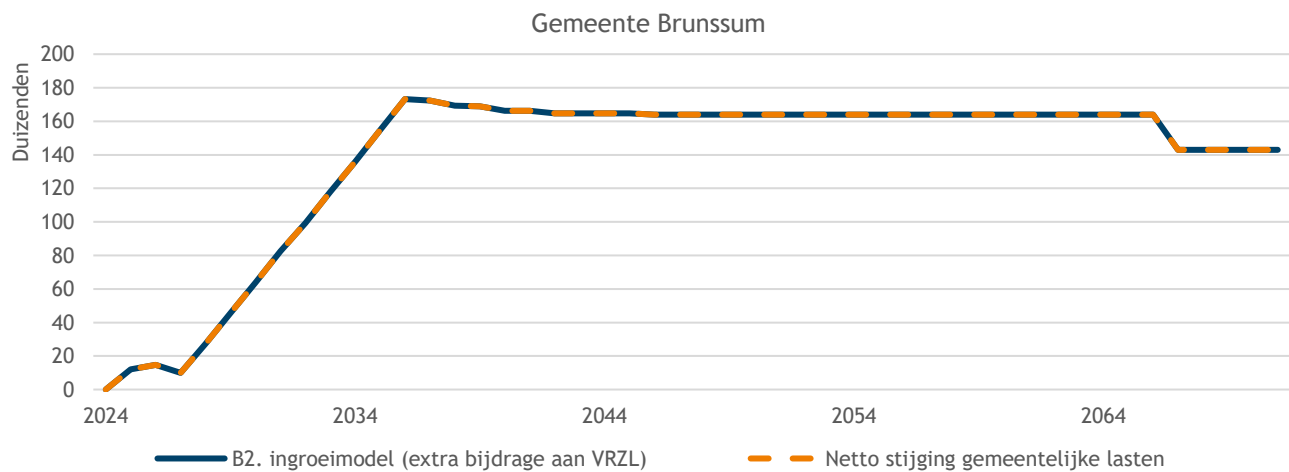


Jaar	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto Stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 14.599	€ -	€ 14.599
2026	€ 17.938	€ -77.746	€ -59.808
2027	€ 12.063	€ -77.746	€ -65.683
2028	€ 33.177	€ -77.746	€ -44.569
2029	€ 55.405	€ -77.746	€ -22.341
2030	€ 77.569	€ -77.746	€ -177
2031	€ 100.305	€ -77.746	€ 22.560
2036	€ 210.541	€ -77.746	€ 132.795
2067	€ 173.688	€ -77.746	€ 95.942

BRUNSSUM

Kazerne	: Brunssum
Adres	: Pijler 34, Brunssum
Bouwjaar	: 2001
Laatste renovatie	: n.v.t.
BVO [m2]	: 1794
Gemeente	: Brunssum
Eigendom	: VRZL
Gedeeld gebruik / verzamelgebouw	: nee
Energielabel	: Onbekend
Afbeelding	: 

Gemeente	Brunssum		
Huidige huur	€	-	
Genormaliseerde huur	€	-	
Meeropbrengsten	€	-	
Meeropbrengsten gemeente	€	-	-

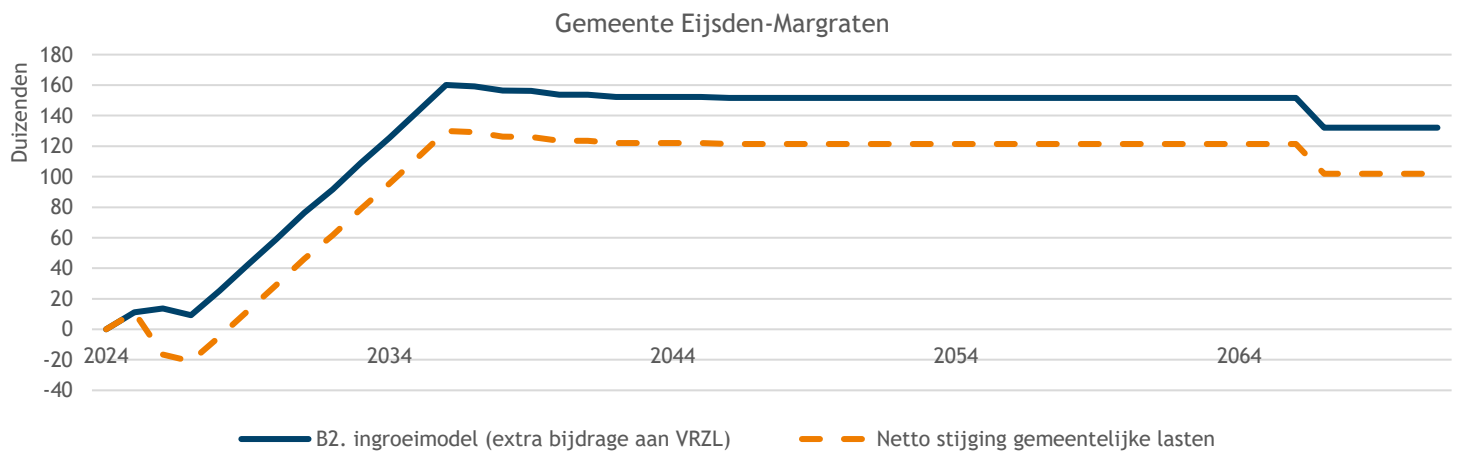


Jaar	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto Stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 12.011	€ -	€ 12.011
2026	€ 14.758	€ -	€ 14.758
2027	€ 9.924	€ -	€ 9.924
2028	€ 27.295	€ -	€ 27.295
2029	€ 45.582	€ -	€ 45.582
2030	€ 63.816	€ -	€ 63.816
2031	€ 82.521	€ -	€ 82.521
2036	€ 173.211	€ -	€ 173.211
2067	€ 142.893	€ -	€ 142.893

EIJSDEN-MARGRATEN

Kazerne	: Cadier en Keer	Eijsden	Mheer	Margraten kazerne	Margraten CVV
Adres	: Limburgerstraat 61, Cadier en Keer	Drekkestee 1, Eijsden	An Mhaereboam 3, Mheer	Holstraat 33A, Margraten	Holstraat 35, Margraten
Bouwjaar	: 1999	1978	1997	1973	1990
Laatste renovatie	: n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
BVO [m2]	: 212	508	350	380	3919
Gemeente	: Eijsden-Margraten	Eijsden-Margraten	Eijsden-Margraten	Eijsden-Margraten	Eijsden-Margraten
Eigendom	: Gemeente	Gemeente	Gemeente	VRZL	VRZL
Gedeeld gebruik / verzamelgebouw	: nee	nee	nee	nee	nee
Energielabel	: Onbekend	Onbekend	Onbekend	Onbekend	Onbekend
Afbeelding					

Gemeente	Cadier en Keer		Eijsden		Mheer		Margraten kazerne		Margraten CVV	
Huidige huur	€	-	€	39.916	€	8.980	€	-	€	-
Genormaliseerde huur	€	24.984	€	22.699	€	31.327	€	-	€	-
Meeropbrengsten	€	24.984	€	-17.217	€	22.347	€	-	€	-
Meeropbrengsten gemeente	€									30.115

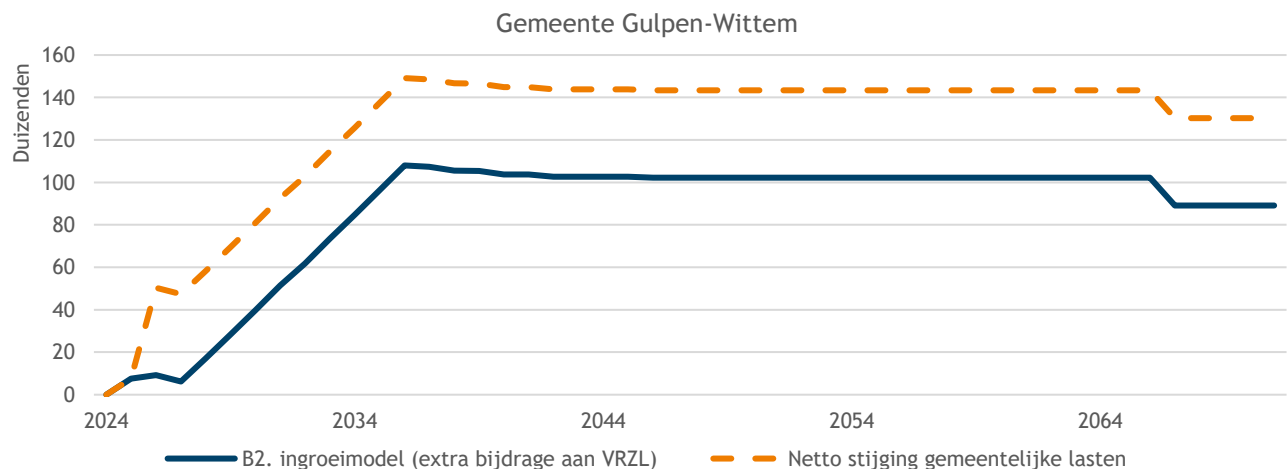


Jaar	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)		Normalisering huur		Netto Stijging gemeentelijke lasten	
2024	€	-	€	-	€	-
2025	€	11.101	€	-	€	11.101
2026	€	13.640	€	-30.115	€	-16.474
2027	€	9.173	€	-30.115	€	-20.942
2028	€	25.228	€	-30.115	€	-4.886
2029	€	42.131	€	-30.115	€	12.016
2030	€	58.984	€	-30.115	€	28.870
2031	€	76.274	€	-30.115	€	46.159
2036	€	160.098	€	-30.115	€	129.984
2067	€	132.075	€	-30.115	€	101.960

GULPEN-WITTEM

Kazerne	: Gulpen	Mechelen	Wittem/Nijswiller
Adres	: Landsraderweg 1, Gulpen	Spetsesweide 1a, Mechelen	Hofstraat 14a, Wittem
Bouwjaar	: 1958	2006	1962
Laatste renovatie	: n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
BVO [m2]	: 601	515	110
Gemeente	: Gulpen-Wittem	Gulpen-Wittem	Gulpen-Wittem
Eigendom	: Gemeente	Gemeente	Gemeente
Gedeeld gebruik / verzamelgebouw	: ja	nee	nee
Energielabel	: Onbekend	Onbekend	Onbekend
Afbeelding			

Gemeente	Gulpen		Mechelen		Wittem/Nijswiller	
Huidige huur	€	20.776	€	102.409	€	-
Genormaliseerde huur	€	32.082	€	40.692	€	9.266
Meeropbrengsten	€	11.306	€	-61.717	€	9.266
Meeropbrengsten gemeente	€					-41.145

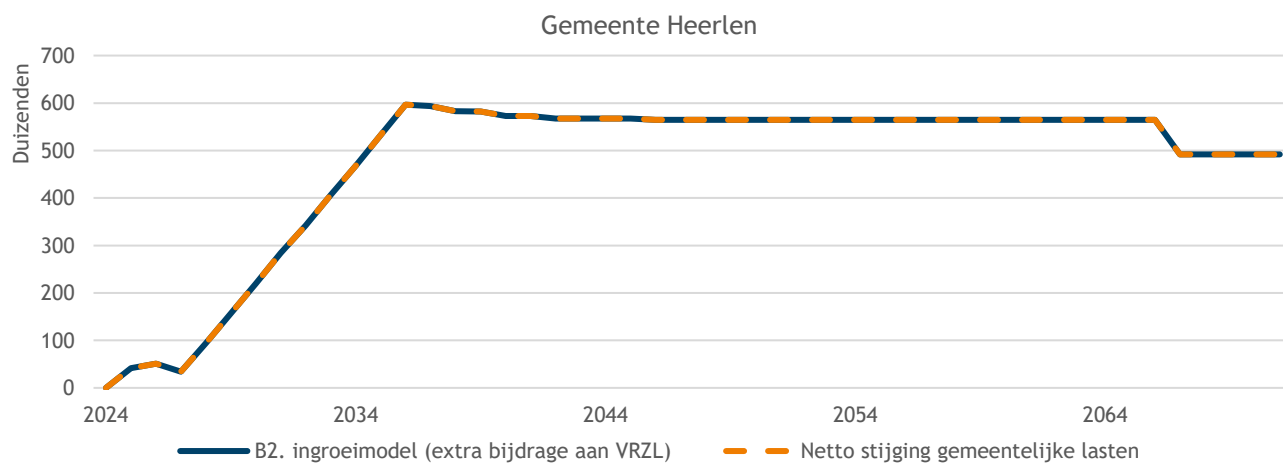


Jaar	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto Stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 7.488	€ -	€ 7.488
2026	€ 9.201	€ 41.145	€ 50.346
2027	€ 6.188	€ 41.145	€ 47.333
2028	€ 17.018	€ 41.145	€ 58.163
2029	€ 28.419	€ 41.145	€ 69.565
2030	€ 39.788	€ 41.145	€ 80.933
2031	€ 51.450	€ 41.145	€ 92.595
2036	€ 107.994	€ 41.145	€ 149.139
2067	€ 89.091	€ 41.145	€ 130.236

HEERLEN

Kazerne	: Heerlen
Adres	: Bekkerweg 44, Heerlen
Bouwjaar	: 1960
Laatste renovatie	: n.v.t.
BVO [m2]	: 6001
Gemeente	: Heerlen
Eigendom	: VRZL
Gedeeld gebruik / verzamelgebouw	: nee
Energie label	: Onbekend
Afbeelding	: 

Gemeente	Heerlen	
Huidige huur	€	-
Genormaliseerde huur	€	-
Meeropbrengsten	€	-
Meeropbrengsten gemeente	€	-

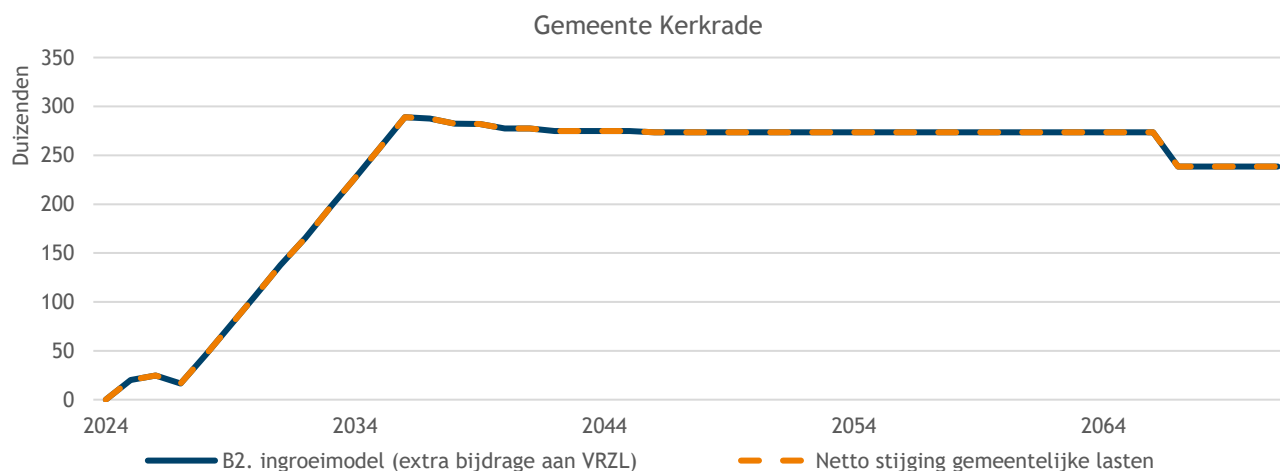


Jaar	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto Stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 41.366	€ -	€ 41.366
2026	€ 50.827	€ -	€ 50.827
2027	€ 34.180	€ -	€ 34.180
2028	€ 94.005	€ -	€ 94.005
2029	€ 156.987	€ -	€ 156.987
2030	€ 219.785	€ -	€ 219.785
2031	€ 284.208	€ -	€ 284.208
2036	€ 596.551	€ -	€ 596.551
2067	€ 492.133	€ -	€ 492.133

KERKRADE

Kazerne	: Kerkrade
Adres	: Hammolenweg 4, Kerkrade
Bouwjaar	: 1961
Laatste renovatie	: n.v.t.
BVO [m2]	: 1741
Gemeente	: Kerkrade
Eigendom	: VRZL
Gedeeld gebruik / verzamelgebouw	: nee
Energielabel	: Onbekend
Afbeelding	: 

Gemeente	Kerkrade		
Huidige huur	€	-	
Genormaliseerde huur	€	-	
Meeropbrengsten	€	-	
Meeropbrengsten gemeente	€	-	-

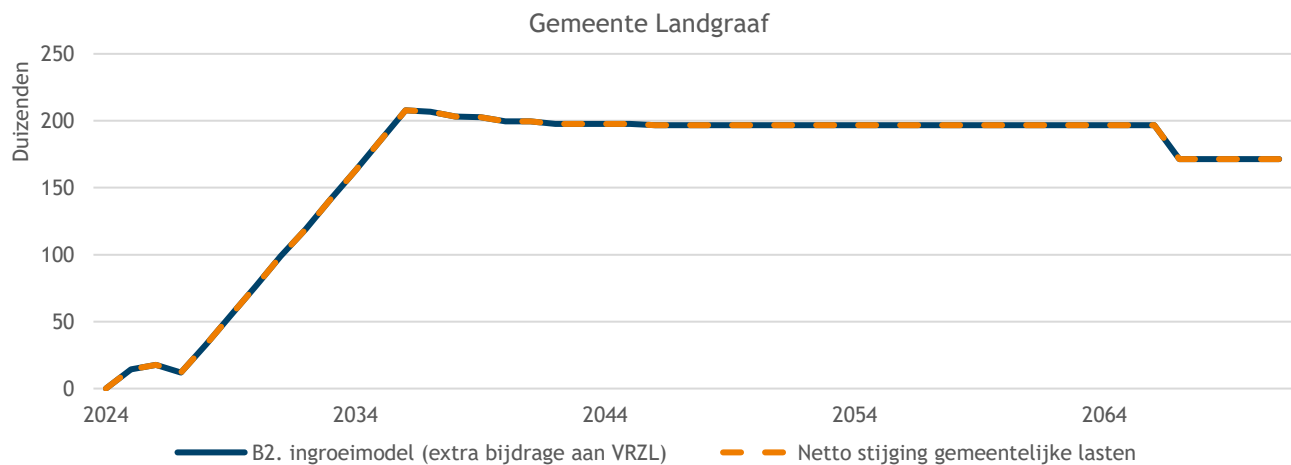


Jaar	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto Stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 20.038	€ -	€ 20.038
2026	€ 24.621	€ -	€ 24.621
2027	€ 16.557	€ -	€ 16.557
2028	€ 45.538	€ -	€ 45.538
2029	€ 76.047	€ -	€ 76.047
2030	€ 106.467	€ -	€ 106.467
2031	€ 137.675	€ -	€ 137.675
2036	€ 288.979	€ -	€ 288.979
2067	€ 238.397	€ -	€ 238.397

LANDGRAAF

Kazerne	: n.v.t.
Adres	: n.v.t.
Bouwjaar	: n.v.t.
Laatste renovatie	: n.v.t.
BVO [m2]	: n.v.t.
Gemeente	: n.v.t.
Eigendom	: n.v.t.
Gedeeld gebruik / verzamelgebouw	: n.v.t.
Energielabel	: n.v.t.
Afbeelding	: n.v.t.

Gemeente	n.v.t.		
Huidige huur	€	-	
Genormaliseerde huur	€	-	
Meeropbrengsten	€	-	
Meeropbrengsten gemeente	€	-	-

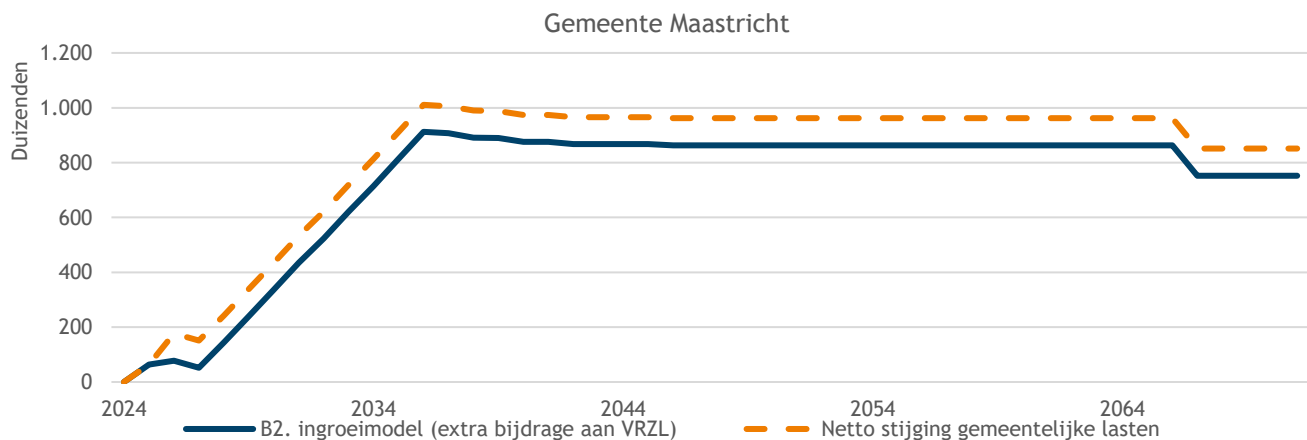


Jaar	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)		Normalisering huur		Netto Stijging gemeentelijke lasten
2024	€	-	€	-	€ -
2025	€	14.411	€	-	€ 14.411
2026	€	17.707	€	-	€ 17.707
2027	€	11.908	€	-	€ 11.908
2028	€	32.750	€	-	€ 32.750
2029	€	54.693	€	-	€ 54.693
2030	€	76.571	€	-	€ 76.571
2031	€	99.015	€	-	€ 99.015
2036	€	207.832	€	-	€ 207.832
2067	€	171.454	€	-	€ 171.454

MAASTRICHT

Kazerne	: Maastricht-Zuid	Maastricht-Noord
Adres	: Molensingel 100, Maastricht	W. Alexanderweg 101, Maastricht
Bouwjaar	: 2012	1998
Laatste renovatie	: n.v.t.	n.v.t.
BVO [m2]	: 1040	2585
Gemeente	: Maastricht	Maastricht
Eigendom	: VRZL	Gemeente
Gedeeld gebruik / verzamelgebouw	: nee	nee
Energielabel	: Onbekend	A
Afbeelding		

Gemeente	Maastricht-Zuid		Maastricht-Noord	
Huidige huur	€	-	€	357.375
Genormaliseerde huur	€	-	€	258.915
Meeropbrengsten	€	-	€	-98.459
Meeropbrengsten gemeente	€			-98.459

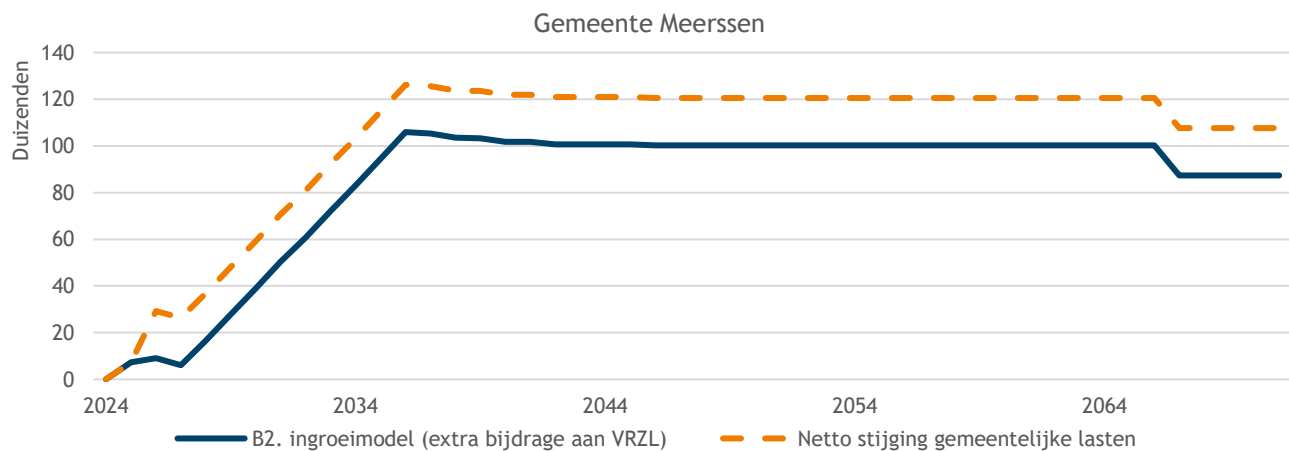


Jaar	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto Stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 63.259	€ -	€ 63.259
2026	€ 77.727	€ 98.459	€ 176.187
2027	€ 52.270	€ 98.459	€ 150.729
2028	€ 143.759	€ 98.459	€ 242.218
2029	€ 240.075	€ 98.459	€ 338.534
2030	€ 336.110	€ 98.459	€ 434.570
2031	€ 434.630	€ 98.459	€ 533.089
2036	€ 912.287	€ 98.459	€ 1.010.746
2067	€ 752.603	€ 98.459	€ 851.062

MEERSSEN

Kazerne	: Meerssen
Adres	: Tunnelweg 1, Meerssen
Bouwjaar	: 2006
Laatste renovatie	: n.v.t.
BVO [m2]	: 593
Gemeente	: Meerssen
Eigendom	: Gemeente
Gedeeld gebruik / verzamelgebouw	: ja
Energielabel	: Onbekend
Afbeelding	: 

Gemeente	Meerssen		
Huidige huur	€	239.591	
Genormaliseerde huur	€	219.337	
Meeropbrengsten	€	-20.254	
Meeropbrengsten gemeente	€		-20.254

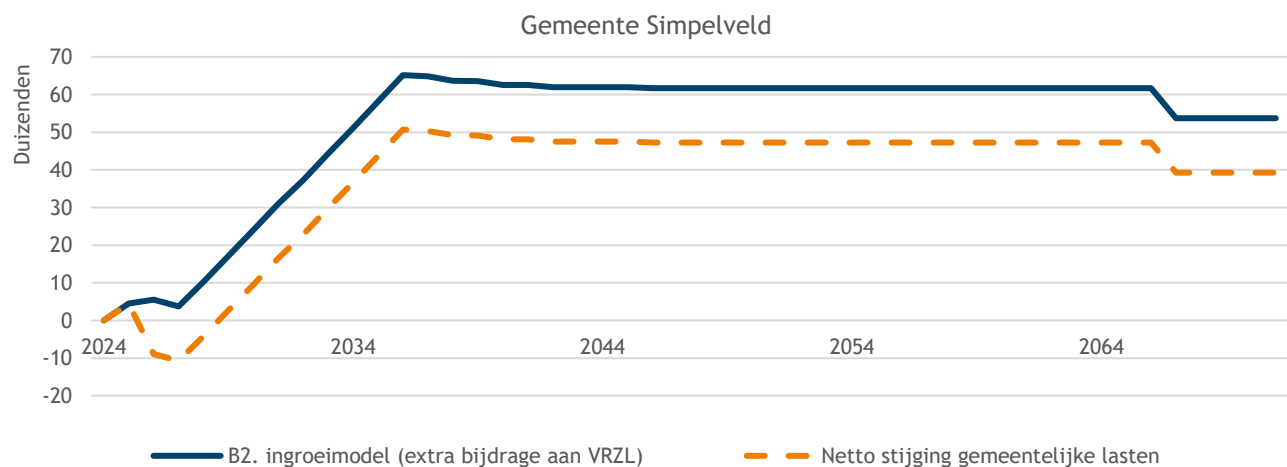


Jaar	Ingroei model (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto Stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 7.343	€ -	€ 7.343
2026	€ 9.023	€ 20.254	€ 29.277
2027	€ 6.068	€ 20.254	€ 26.322
2028	€ 16.688	€ 20.254	€ 36.942
2029	€ 27.869	€ 20.254	€ 48.123
2030	€ 39.017	€ 20.254	€ 59.271
2031	€ 50.453	€ 20.254	€ 70.708
2036	€ 105.901	€ 20.254	€ 126.156
2067	€ 87.365	€ 20.254	€ 107.619

SIMPELVELD

Kazerne	: Simpelveld	Bocholtz
Adres	: Dr. Ottenstraat 50, Simpelveld	Schoolstraat 1, Bocholtz
Bouwjaar	: 2018	1958
Laatste renovatie	: n.v.t.	2008
BVO [m2]	: 173	346
Gemeente	: Simpelveld	Simpelveld
Eigendom	: VRZL	Gemeente
Gedeeld gebruik / verzamelgebouw	: nee	ja
Energie label	: Onbekend	Onbekend
Afbeelding		

Gemeente	Simpelveld		Bocholtz	
Huidige huur	€	-	€	12.118
Genormaliseerde huur	€	-	€	26.574
Meeropbrengsten	€	-	€	14.456
Meeropbrengsten gemeente	€			14.456

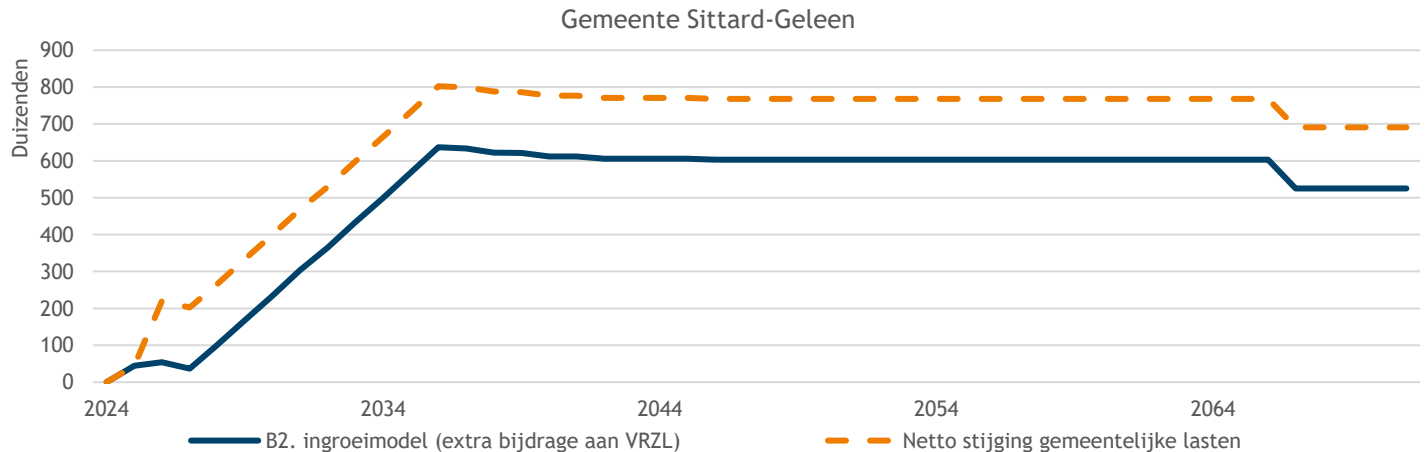


Jaar	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto Stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 4.518	€ -	€ 4.518
2026	€ 5.551	€ -14.456	€ -8.905
2027	€ 3.733	€ -14.456	€ -10.723
2028	€ 10.266	€ -14.456	€ -4.189
2029	€ 17.144	€ -14.456	€ 2.689
2030	€ 24.003	€ -14.456	€ 9.547
2031	€ 31.038	€ -14.456	€ 16.583
2036	€ 65.149	€ -14.456	€ 50.693
2067	€ 53.746	€ -14.456	€ 39.290

SITTARD-GELEEN

Kazerne	: Buchten	Geleen	Sittard-Oost	Sittard-West
Adres	: Havenweg 141, Buchten	Molenstraat 40, Geleen	Swentiboldstraat 10,	Zurichstraat 10, Sittard
Bouwjaar	: 1999	1978	1970	2013
Laatste renovatie	: n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
BVO [m2]	: 901	508	1082	3247
Gemeente	: Sittard-Geleen	Sittard-Geleen	Sittard-Geleen	Sittard-Geleen
Eigendom	: Gemeente	Gemeente	Gemeente	VRZL
Gedeeld gebruik / verzamelgebouw	: nee	nee	nee	nee
Energielabel	: Onbekend	Onbekend	Onbekend	Onbekend
Afbeelding				

Gemeente	Buchten	Geleen	Sittard-Oost	Sittard-West
Huidige huur	€ 112.244	€ 198.599	€ 79.661	€ -
Genormaliseerde huur	€ 96.889	€ 95.082	€ 33.068	€ -
Meeropbrengsten	€ -15.355	€ -103.517	€ -46.593	€ -
Meeropbrengsten gemeente	€			-165.465

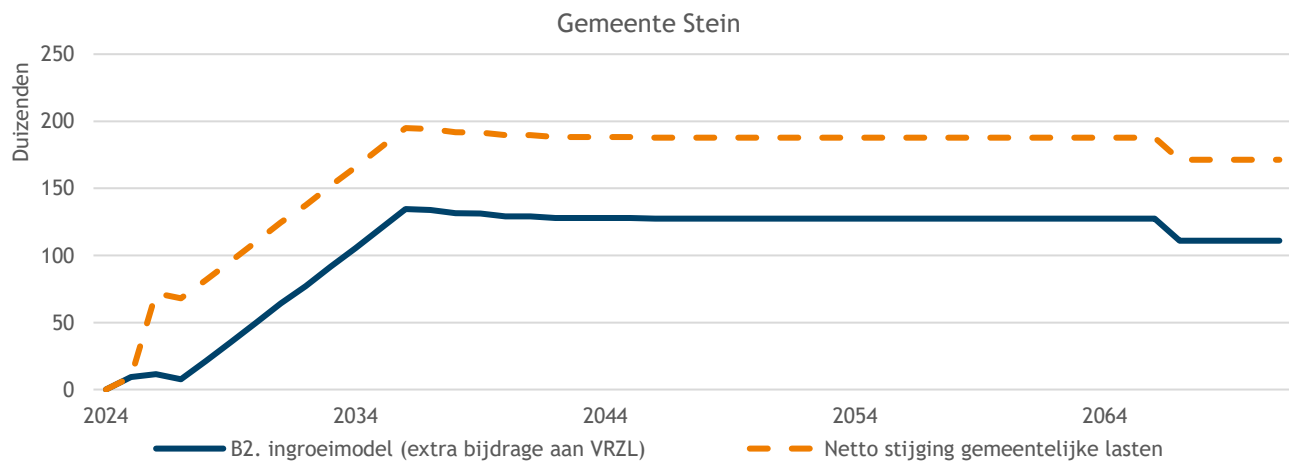


Jaar	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto Stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 44.164	€ -	€ 44.164
2026	€ 54.265	€ 165.465	€ 219.730
2027	€ 36.492	€ 165.465	€ 201.957
2028	€ 100.364	€ 165.465	€ 265.829
2029	€ 167.606	€ 165.465	€ 333.072
2030	€ 234.652	€ 165.465	€ 400.118
2031	€ 303.433	€ 165.465	€ 468.898
2036	€ 636.905	€ 165.465	€ 802.370
2067	€ 525.423	€ 165.465	€ 690.888

STEIN

Kazerne	: Stein
Adres	: Stadhouderslaan 245, Stein
Bouwjaar	: 1990
Laatste renovatie	: n.v.t.
BVO [m2]	: 1055
Gemeente	: Stein
Eigendom	: Gemeente
Gedeeld gebruik / verzamelgebouw	: ja
Energie label	: Onbekend
Afbeelding	: 

Gemeente	Stein	
Huidige huur	€	99.391
Genormaliseerde huur	€	39.014
Meeropbrengsten	€	-60.377
Meeropbrengsten gemeente	€	-60.377

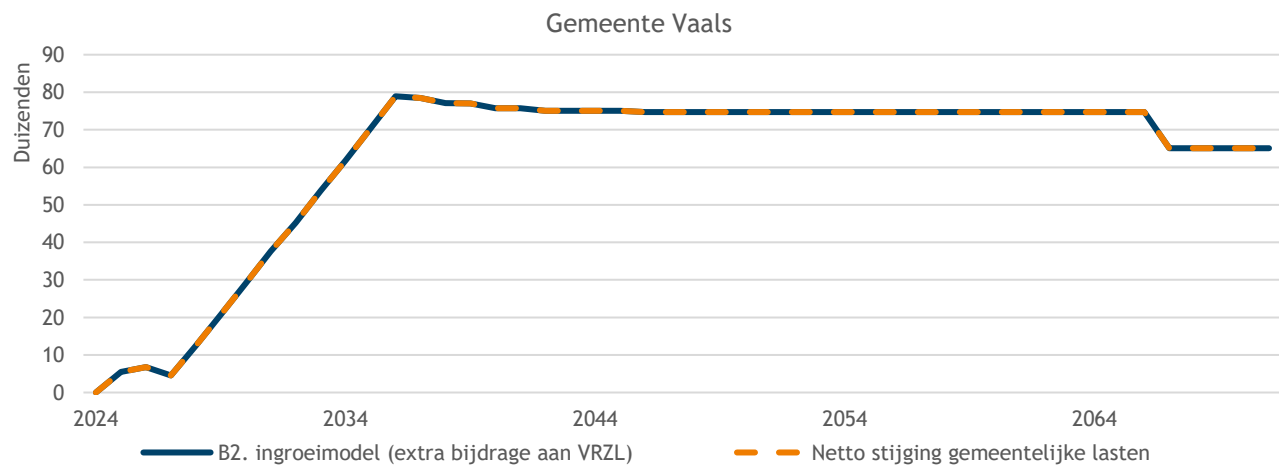


Jaar	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto Stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 9.330	€ -	€ 9.330
2026	€ 11.463	€ 60.377	€ 71.840
2027	€ 7.709	€ 60.377	€ 68.085
2028	€ 21.202	€ 60.377	€ 81.578
2029	€ 35.406	€ 60.377	€ 95.783
2030	€ 49.570	€ 60.377	€ 109.946
2031	€ 64.100	€ 60.377	€ 124.476
2036	€ 134.545	€ 60.377	€ 194.921
2067	€ 110.994	€ 60.377	€ 171.371

VAALS

Kazerne	: Vaals
Adres	: Randweg 7, Vaals
Bouwjaar	: 2014
Laatste renovatie	: n.v.t.
BVO [m2]	: 541
Gemeente	: Vaals
Eigendom	: Gemeente
Gedeeld gebruik / verzamelgebouw	: nee
Energielabel	: Onbekend
Afbeelding	: 

Gemeente	Vaals	
Huidige huur	€	-
Genormaliseerde huur	€	-
Meeropbrengsten	€	-
Meeropbrengsten gemeente	€	-

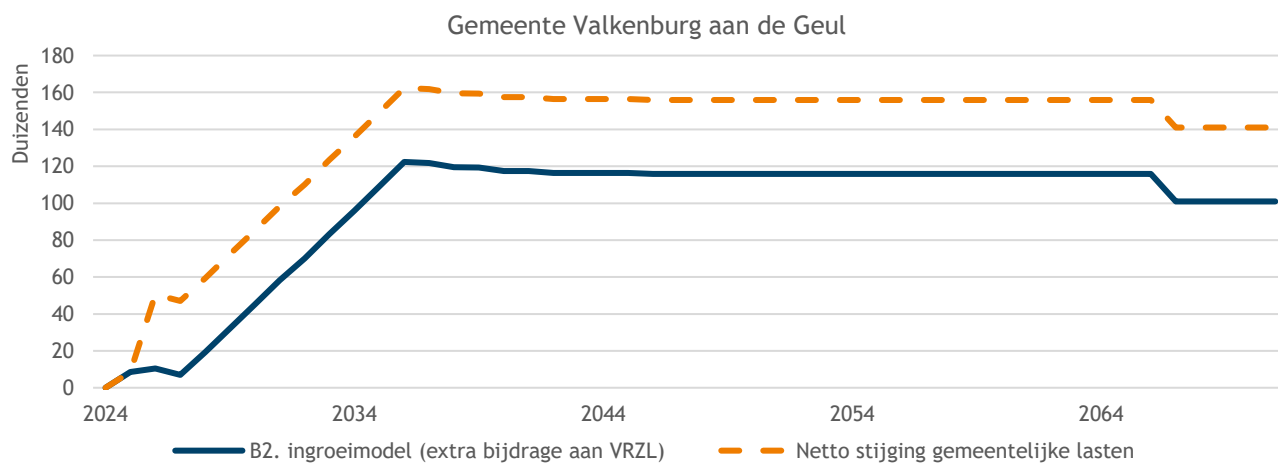


Jaar	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto Stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 5.472	€ -	€ 5.472
2026	€ 6.724	€ -	€ 6.724
2027	€ 4.522	€ -	€ 4.522
2028	€ 12.436	€ -	€ 12.436
2029	€ 20.767	€ -	€ 20.767
2030	€ 29.075	€ -	€ 29.075
2031	€ 37.597	€ -	€ 37.597
2036	€ 78.916	€ -	€ 78.916
2067	€ 65.103	€ -	€ 65.103

VALKENBURG AAN DE GEUL

Kazerne	: Valkenburg aan de Geul
Adres	: Koningin Julianastraat 19, Valkenburg
Bouwjaar	: 1967
Laatste renovatie	: n.v.t.
BVO [m2]	: 754
Gemeente	: Valkenburg aan de Geul
Eigendom	: Gemeente
Gedeeld gebruik / verzamelgebouw	: nee
Energie label	: Onbekend
Afbeelding	

Gemeente	Valkenburg aan de Geul	
Huidige huur	€	76.973
Genormaliseerde huur	€	36.891
Meeropbrengsten	€	-40.082
Meeropbrengsten gemeente	€	-40.082

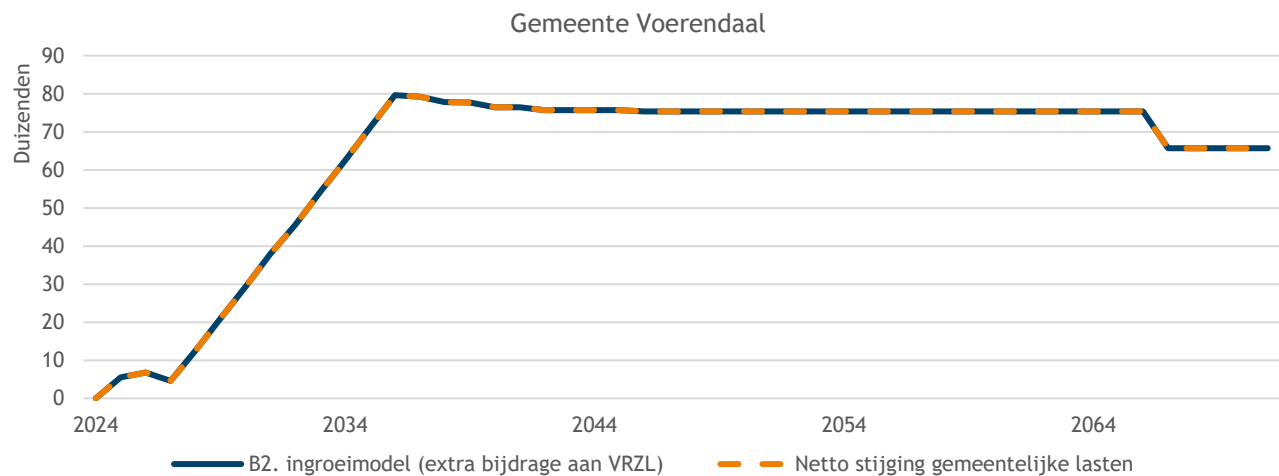


Jaar	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto Stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 8.485	€ -	€ 8.485
2026	€ 10.425	€ 40.082	€ 50.508
2027	€ 7.011	€ 40.082	€ 47.093
2028	€ 19.282	€ 40.082	€ 59.364
2029	€ 32.200	€ 40.082	€ 72.283
2030	€ 45.081	€ 40.082	€ 85.163
2031	€ 58.295	€ 40.082	€ 98.378
2036	€ 122.362	€ 40.082	€ 162.444
2067	€ 100.944	€ 40.082	€ 141.026

VOERENDAAL

Kazerne	: n.v.t.
Adres	: n.v.t.
Bouwjaar	: n.v.t.
Laatste renovatie	: n.v.t.
BVO [m2]	: n.v.t.
Gemeente	: n.v.t.
Eigendom	: n.v.t.
Gedeeld gebruik / verzamelgebouw	: n.v.t.
Energielabel	: n.v.t.
Afbeelding	: n.v.t.

Gemeente		
Huidige huur	€	-
Genormaliseerde huur	€	-
Meeropbrengsten	€	-
Meeropbrengsten gemeente	€	-



Jaar	Ingroeimodel (extra bijdrage aan VRZL)	Normalisering huur	Netto Stijging gemeentelijke lasten
2024	€ -	€ -	€ -
2025	€ 5.521	€ -	€ 5.521
2026	€ 6.784	€ -	€ 6.784
2027	€ 4.562	€ -	€ 4.562
2028	€ 12.547	€ -	€ 12.547
2029	€ 20.953	€ -	€ 20.953
2030	€ 29.334	€ -	€ 29.334
2031	€ 37.933	€ -	€ 37.933
2036	€ 79.621	€ -	€ 79.621
2067	€ 65.684	€ -	€ 65.684

Bijlage E: Juridisch advies overdracht kazernes

Memo

Aan: Veiligheidsregio Zuid-Limburg, Luc Valent
Van: FDJ Advocaten, mr. T.M. (Tom) van Dijk
Datum: 27 september 2024
Betreft: Advies overdracht kazernes (Didam, erfpacht of koop, milieuaspecten)

Vraagstelling

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) heeft een aantal vragen gesteld met betrekking tot de beoogde overdracht van thans van verschillende gemeenten gehuurde kazernes, in relatie tot het Didam-arrest, de voor- en nadelen van een erfpachtconstructie en risico's met betrekking tot (bestaande) vervuiling van de grond. Afgesproken is om deze vragen in een '2-pager' te adresseren. Graag voldoe ik hierbij aan dat verzoek.

Didam-arrest

Bij de verkoop, uitgifte in erfpacht of verhuur door een overheidslichaam speelt het Didam-arrest een rol. Dat betekent dat een open en transparante procedure moet worden doorlopen om de mededinging te waarborgen. Daarbij kan sprake zijn van de situatie dat er slechts een serieuze gegadigde is, waardoor onderbouwd kan worden dat aan een openbare verkoop voorbij kan worden gegaan.

Er is veel jurisprudentie en onduidelijkheid over toepassing en gevolgen van het Didam-arrest. Op 24 mei heeft de Advocaat-Generaal in de cassatieprocedure van de Didam zaak aan de Hoge Raad geadviseerd (ECLI:NL:PHR:2024:567):

- (i) dat de overheid volgens de AG de mogelijkheid moet hebben om van de Didamregels af te wijken als zij daarvoor een goede reden heeft, en
- (ii) dat de niet-naleving van die regels niet tot ongeldigheid van de overeenkomst en overdracht moeten leiden.

Ook stelt de AG andere verduidelijkingen voor, waardoor de praktijk weet waaraan zij toe is. De verwachting is dat de Hoge Raad volgende maand arrest wijst.

Zowel bij verlenging van de huur, verkoop als uitgifte in erfpacht geldt een Didam-toets. Gelet op de ontwikkelingen omtrent de Didamregels lijkt er meer speelruimte te komen om uit te leggen dat voor de kazernes (en nieuw te selecteren locaties) VRZL de enige serieuze gegadigde is. Dat kan (en moet) goed worden uitgelegd. Gewezen kan worden op de bestemming, het dekkingsgebied voor veiligheidsdiensten, de onderliggende afspraken met de gemeenten die ook zelf deel uitmaken van de VRZL en de beleidsnota's die al vóór het Didam-arrest de besluitvorming bevatten om de kazernes te laten overgaan naar VRZL.

Conclusie

Indien de motivering zorgvuldig plaatsvindt, verwacht ik geen onoverkomelijke obstakels ten aanzien van de Didamregels.

Erfpacht of koop

In 2019 is besloten dat alle nieuw te bouwen kazernes overgaan naar VRZL. Op dit moment wordt onderzocht of de locaties worden overgedragen aan VRZL of in erfpacht worden uitgegeven.

Zoals aangegeven speelt zowel bij uitgifte in erfpacht als koop de Didam-toets. Vanwege het gegeven dat overgang gefaseerd en per locatie plaatsvindt zou, ter voorkoming van het ontstaan van een juridische lappendeken voor de verschillende locaties, in de lopende of te vernieuwen huurovereenkomsten een eerste recht van koop (of tot uitgifte in erfpacht) kunnen worden opgenomen. Uiteraard onder voorbehoud van Didam. In 2019 is besloten tot 'koop' c.q. overdracht over te gaan. Uitgifte in erfpacht is een andere vorm van overdracht, die in lijn met dat besluit kan worden uitgelegd.

Voor de gemeente heeft erfpacht het voordeel dat men dan grip houdt op de locatie als erfverpachter. Doorgaans hanteren gemeenten echter stringente erfpachtvoorwaarden, waarmee bijvoorbeeld wijzigingen aan de opstallen worden beoordeeld en goedgekeurd. Op langere termijn of wegens maatschappelijk belang kan erfpacht worden opgezegd. Dat kan voor VRZL onwenselijk zijn, tenzij de voorwaarden zodanig worden aangepast dat deze voor VRZL conveniënt zijn.

Wat de hoogte van de canon betreft zal de gemeente marktconform moeten handelen, waarbij de investeringsvraag van nieuw te bouwen kazernes kan worden betrokken. Dat maakt de discussie aan de ene kant complexer, maar biedt mogelijk ook kansen. Een erfpachtconstructie zou in het verlengde daarvan als voordeel kunnen hebben dat minder hoge directe investering nodig is om de gronden te verwerven, waarmee mogelijk gelden worden vrijgespeeld om nieuwe kazernes te bouwen – al dan niet in samenwerking met de gemeenten en indachtig de afgesproken kostenverdeelsleutel.

Koop heeft als voordeel dat de gehele locatie overgaat naar VRZL. Voor de gemeenten is er in zoverre geen direct nadeel omdat zij, als deelnemer in VRZL, ook een say houdt. Het terugkooprecht is afhankelijk van verplaatsing of opheffing van de kazerne, waarbij de besluitvorming via VRZL verloopt. Daar heeft VRZL de regie. Zowel bij koop als erfpacht moet worden geborgd dat VRZL over inwerkingtreding van het terugkooprecht besluit.

Milieuaspecten

Zowel bij koop als bij uitgifte in erfpacht kunnen specifieke afspraken worden gemaakt over mogelijke vervuiling, waaronder bijvoorbeeld sintels of Pfas vervuiling als gevolg van destijds door de (gemeentelijke) brandweer gebruikte blusschuim. Die afspraken kunnen een verplichting tot sanering inhouden (per direct of bij (ver)nieuwbouw). In alle gevallen adviseer ik een nulmeting te laten verrichten opdat alle partijen weten welke verplichtingen aan de orde zijn.

Concluderend zie ik op alle punten goede mogelijkheden en diversie modaliteiten om de belangen van VRZL goed te borgen, mits een goede motivering wordt gehanteerd en door VRZL met de gemeenten conveniërende afspraken worden gemaakt, waarbij koop de meeste voordelen lijkt te bieden.

Bijlage F: Betrokken personen

Gemeente	Centraal contactpersoon	Werkgroeplid	Specialisme
Beek	Paul de Jonge	Krystel Deguelle Willy Quadvlieg	Financiën OOV
Beekdaelen	Rielke van der Weide	Rielke van der Weide Mark Rademakers Ceriël van Bogaert	OOV Financiën Vastgoed
Brunssum	Nydia Ruijpers	Marco Akkermans Ger Jansen	Financiën Vastgoed
Eijsden-Margraten	Luc Dresen	Luc Dresen Ilja van Ermingen	Financiën Vastgoed
Gulpen-Wittem	Rob Sluijsmans	Guido Cals Ger van der Wijst Tim Theunissen	Financiën OOV Vastgoed
Heerlen	Joyce Bertrand	Rik Vanderbroeck Joyce Bertrand Karin Cuijpers- Laploui	OOV OOV Financiën
Kerkrade	Kevin Heijens	Kevin Heijens	OOV
Landgraaf	Yannick Ottenbros	Yannick Ottenbros	OOV
Maastricht	Lucien Vaessen	Gerrit Daleman Leon Frederix	Financiën Vastgoed
Meerssen	Bert Nijssen	Bert Nijssen Richard van der Coelen Robert Schroll Tim Fredrix	OOV Financiën Vastgoed Jurist
Simpelveld	Paul Habets	Mathijs Gulpen Paul Habets	OOV Vastgoed
Sittard-Geleen	Kerstin Baars	Wil Hamers Peter.vanKessel Kerstin Baars Bram Senczuk	Vastgoed Financiën OOV Financiën
Stein	Kyle Peeters	Kyle Peeters Ralph Bovens Peter Jansen	OOV Vastgoed Financiën
Vaals	Roger Smeets	Marion Niederhofer Roger Smeets Rianne van der Bolt	Financiën Vastgoed OOV

Gemeente	Centraal contactpersoon	Werkgroeplid	Specialisme
Valkenburg aan de Geul	Mat van Delden	Mat van Delden Ferdi Geurts	Financiën Financiën
Voerendaal	Laurien Oversier	Laurien Oversier	OOV
VRZL		Kevin Monse Richard van der Schoot Kyona Snijders René Thain Luc Valent	
		Extern adviseur	
KWK Huisvestings-regisseurs		Bas Kohlmann Gaëlle de Sévaux	
Bosland advies & projectmanagement		Gert Jan Bosland	



Memo

Aan: Commissie BSM

Van: De Burgemeester

Datum: 19 mei 2025

Onderwerp Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze
Brandweerkazernes

Inhoud:

Voor de behandeling van de Zienswijze toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft de Fractie Pro onderstaande technische vraag gesteld. De beantwoording is opgenomen onder de vraag.

Vraag: In de bijlage DV 003 "Eindrapport toekomstbestendige" staat op pagina 20 iets weergegeven over de grondpositie. Onder de aanname dat de kazerne van Gulpen op een andere plek zou komen te liggen welke (financiële) gevolgen heeft dat dan voor de gemeente

Antwoord: Over de kazerne van Gulpen loopt op dit moment overleg met de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Zodra hierover meer bekend is en gedeeld kan worden zal de gemeenteraad hierover worden geïnformeerd.

Raadsvergadering

Dossiernummer	3195
Extern Zaak ID	IB.25.0097
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	5 juni 2025
Agendapunt	10
Titel	OG 073 - Grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025
Organisatieonderdeel	Afdeling Omgeving
Portefeuillehouder	Wethouder P.H.J. (Piet) Franssen

Bijlagen
OG 073 - Raadsbesluit Notitie grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025 [G.25.00901]
OG 073 - Raadsvoorstel OG 073 Notitie grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025 [G.25.00902]
OG 073 - Bijlage - Notitie grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025 [G.25.01436]
OG 073 - Bijlage - Adviesrapport grondprijsbeleid Klement Rentmeesters [B.25.01263]
OG 073 - Bijlage - Nota van het nieuwe grondbeleid 2024 tot en met 2027 [G.24.03728]
OG 073 - Beantwoording technische vragen fractie CDA raadsvoorstel Grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025 (G.25.01745)
OG 073 - Beantwoording vragen fractie Balans raadsvoorstel Grondprijsbeleid (G.25.01862)

Geagendeerd	Vergaderdatum
Collegevergadering	22 april 2025
Commissie Ruimte, Economie & Duurzaamheid (RED)	21 mei 2025
Raadsvergadering	5 juni 2025

Toezeggingen

ID	Toezegging
475	T2508 - Wethouder Franssen zegt toe de raad jaarlijks te informeren over de actualisatie van de grondprijzen.
476	T2509 - Wethouder Franssen zegt toe dat de raad in een besloten vergadering wordt betrokken als het college voornemens is het voorkeursrecht voor gemeenten in te zetten.

Toelichting

Op 26 september 2024 is de “Nota van het nieuwe grondbeleid 2024 tot en met 2027” door de gemeenteraad vastgesteld en zijn de kaders en de beleidsuitgangspunten van het situationele grondbeleid bepaald. Het is nu vervolgens mogelijk om het grondprijsbeleid en de grondprijzen 2025 vast te stellen waarmee het grondbeleid volledig is geactualiseerd. De actualisatie van de grondprijzen worden elk jaar ter vaststelling voorgelegd aan het college van burgemeester en wethouders.

Voorgesteld besluit

1. De notitie grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025 vast te stellen;
2. Het college van burgemeester en wethouders te mandateren om de grondprijzen jaarlijks te actualiseren.

Stemming

15 stemmen voor

Stem voor	Stem tegen
Balans	
Breemen, F.R.A. (Ruud) van Duijzings, W.H. (Wiel) Hendriks, W.H.W. (Wien)	
CDA	
Cratsborn, R.P.E.M. (Roger) Kirkels, J.J.P.G. (Joris)	
DOE'22	
Laan, I. (Ineke) van der	
Fractie Fransen	
Kistermann, A.H.M. (Fon) Nix, J.J.M. (Jo) Quadvlieg, Q.R.J. (Quinn) Ramakers, J.J.A. (Ralf) Vluggen, D.R.J. (Diana)	
PRO	
Cremers, J.I.A.A. (Jack) Duyvendak, M.L. (Lodewijk) Nijssen, R.M.W. (René) Vos, S.A.M.M. (Sacha)	

Besluit

1. De notitie grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025 vast te stellen;
2. Het college van burgemeester en wethouders te mandateren om de grondprijzen jaarlijks te actualiseren.



Raadsbesluit

Raadsnummer OG 073

Onderwerp Notitie grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025

De gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

Overwegende

- Het raadsvoorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 22 april 2025;

Besluit

1. de notitie grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025 vast te stellen;
2. het college van burgemeester en wethouders te mandateren om de grondprijzen jaarlijks te actualiseren;

Status raadsbesluit

Aangenomen door de raad van Gulpen-Witterm, bijeen op donderdag 5 juni 2025 in Gulpen.

de griffier,

mr. R. Reichrath

de voorzitter,

ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens



Raadsvoorstel

Onderwerp

OG 073 - Notitie grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025

Raadsnummer	: OG 073
Portefeuillehouder	: Wethouder Franssen
Ambtelijke afdeling	: Advies en Beleid (Omgeving)
Vastgesteld door college	: Dinsdag 22 april 2025
Commissiebehandeling	: Woensdag 21 mei 2025
Commissie	: Ruimte, Economie & Duurzaamheid (RED)
Raadsbehandeling	: Donderdag 5 juni 2025

Samenvatting

Op 26 september 2024 is de “Nota van het nieuwe grondbeleid 2024 tot en met 2027” door de gemeenteraad vastgesteld en zijn de kaders en de beleidsuitgangspunten van het situationele grondbeleid bepaald. Het is nu vervolgens mogelijk om het grondprijsbeleid en de grondprijzen 2025 vast te stellen waarmee het grondbeleid volledig is geactualiseerd. De actualisatie van de grondprijzen worden elk jaar ter vaststelling voorgelegd aan het college van burgemeester en wethouders.

Voorgesteld besluit

De raad besluit:

1. de notitie grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025 vast te stellen;
2. het college van burgemeester en wethouders te mandateren om de grondprijzen jaarlijks te actualiseren;

Inleiding

Op 26 september 2024 is de “Nota van het nieuwe grondbeleid 2024 tot en met 2027” door de gemeenteraad vastgesteld en zijn de kaders en de beleidsuitgangspunten van het situationele grondbeleid bepaald. Samenvattend bepaalt de gemeente per object/project haar (faciliterende) rol. Deze nota is als bijlage G.24.03728 opgenomen.

Het is nu mogelijk om het grondprijsbeleid en de grondprijzen 2025 vast te stellen. De gemeente stelt de functies/categorieën vast, de daarbij behorende prijsmethodiek en tot slot de grondprijzen. In de uitvoering van het nieuwe grondbeleid dient duidelijk te zijn dat de gemeente Gulpen-Wittem zelf geen woningen bouwt maar juist woningbouw faciliteert. Deze faciliterende rol kan voor elke ontwikkeling anders zijn. Aankoop/verkoop van gronden/panden wordt gemotiveerd ter instemming aan het college van burgemeester en wethouders voorgelegd. Hierbij worden de beoogde ontwikkeling (woningbouw of niet woningbouw), kansen en financiële risico's inzichtelijk gemaakt. Klement Rentmeesters heeft als deskundig bureau de notitie van het grondprijsbeleid en de grondprijzen beoordeeld en onderzoek gedaan naar de grondprijzen. De bevindingen zijn verwerkt in een adviesrapport dat als bijlage B.25.01263 is toegevoegd.

Beoogd effect / doelstelling

Het doel van het nieuwe grondprijsbeleid en de grondprijzen 2025 is (als verdere uitwerking van het grondbeleid) verschillende functies/categorieën bepalen met de daarbij behorende prijsmethodiek en de grondprijzen.

Argumenten

1.1. Het grondprijsbeleid en grondprijzen 2025 voorkomt willekeur.

Als de gemeente gronden/panden verkoopt voor een specifieke (project)ontwikkeling, kan met het grondprijsbeleid en de grondprijzen en de daartoe passende systematiek, een passende prijs worden bepaald.

1.2. De categorieën en functies sluiten aan bij de vastgestelde grondbeleid.

Klement Rentmeesters bevestigt dat met de categorieën en functies, de focus duidelijk op woningbouw ligt, hetgeen overeenkomt met het zwaartepunt in het vastgestelde grondbeleid.

1.3. Bij de categorieën en functies zijn passende prijsmethodieken bepaald.

Met de bepaalde prijsmethodiek (vooral maatwerk) geeft de nota voldoende ruimte voor de gemeente om haar faciliterende rol te nemen. Bij de aankoop en verkoop van gronden zal de potentiële ontwikkeling immers afhankelijk zijn de eigenschappen van de locatie/het object waarbij maatwerk vereist is.

1.4. De grondprijzen 2025 zijn door een deskundige bureau onderzocht.

Klement Rentmeesters heeft door middel van een marktonderzoek naar vergelijkbare objecten/panden marktconforme prijzen bepaald. Het prijspeil van deze prijzen is 1 juni 2025 en zijn geldig tot en met 31 december 2026.

Kanttekeningen en risico's

1.1. Het grondprijsbeleid en de grondprijzen zorgen niet voor de gewenst marktwerking.

Het grondprijsbeleid wordt voor de periode tot en met 2027 vastgesteld. In deze periode kunnen zich (markt)omstandigheden voordoen die het faciliteren van de woningbouw door de gemeente in de weg staan. In dat geval heeft het college de mogelijkheid om gemotiveerd af te wijken van de grondprijzen. Ook kunnen deze omstandigheden aanleiding zijn om het grondprijsbeleid (tussentijds) te herzien.

1.2. Mogelijk zijn niet alle categorieën/functies benoemd.

De categorieën/functies sluiten zo veel mogelijk aan bij de nota van het grondbeleid. Het zou voor kunnen komen dat een ontwikkeling niet als categorie of functie ontbreekt in het grondprijsbeleid. Echter de categorie “overige woningbouw” en “overige functies” maakt de kans dat dit plaatsvindt nihil.

Kosten en dekking

Kosten en dekking zijn niet van toepassing echter wordt volledigheidshalve benoemd dat in relatie tot het nieuwe grondbeleid een voorziening van € 3.000.000,- beschikbaar is gesteld (amendement 2009).

Uitvoering, planning en communicatie

De in onze gemeente actief zijnde woningcorporaties Wonen Witten, Krijtland Wonen, Maasvallei en Woonpunt (en haar huurdersbelangenverenigingen) zijn met de totstandkoming van het nieuwe grondprijsbeleid betrokken.

Het nieuwe grondbeleid treedt pas in werking zodra dit bekend is gemaakt via de www.overheid.nl. Ten behoeve van het nieuwe grondbeleid worden de nota van het nieuwe grondbeleid 2024 tot en met 2027 en de notitie grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025 gelijktijdig bekendgemaakt.

Bijbehorende documenten

Onderwerp	Poststuknummer	Zaakdossier
Ontwerp-raadsbesluit OG 073	G.25.00901	
Notitie grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025	G.25.1439	
Adviesrapport Klement Rentmeesters	B.25.01263	
Nota van het nieuwe grondbeleid 2024 tot en met 2027	G.24.03728	



Notitie grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025



INHOUDSOPGAVE

Samenvatting	3
1 INLEIDING	4
1.1 Aanleiding	4
1.2 Uitzonderingen	4
1.3 Uitgangspunten	4
1.4 Geldigheidsduur grondprijzen	4
2 GRONDPRIJZEN WONINGBOUW	5
2.1 Projectmatige woningbouw	5
2.2 Sociale woningbouw	5
2.3 Vrije kavels	5
2.3.1 Toewijzing kavels	5
2.4 Overige woningbouw	5
3 GRONDPRIJZEN NIET WONINGBOUW	5
3.1 Bedrijventerreinen	5
3.2 Maatschappelijk commercieel en niet-commercieel	6
3.3 Commerciële gronden zoals kantoren, winkels, horeca	6
3.4 Nutsvoorzieningen	6
3.5 Overige functies	6
4 RESTSTROKEN	6
4.1 Verkoop reststroken	6
4.2 Antennemasten	7
4.3 Jacht- en visrecht	7
4.4 Erfpacht	7
5. SLOTBEPALING	7



Samenvatting

Met de vastgestelde "Nota van het nieuwe grondbeleid 2024 tot en met 2027" zijn de kaders en de beleidsuitgangspunten van het situationele grondbeleid bepaald. Met deze voorliggende "Notitie grondprijnsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025" stelt de gemeenteraad aanvullende kaders vast over de wijze waarop grondprijzen worden bepaald en de hoogte van de grondprijzen voor de verschillende functies/categorieën welke aansluiten bij het nieuwe grondbeleid. Deze functies, de grondprijsmethodiek en de grondprijzen zijn in onderstaande tabel weergegeven.

Grondprijnsbeleid gemeente Gulpen-Witterm	
Woningbouw	Grondprijzen 2025*
Projectmatige koop en huur	
Rijwoning	Maatwerk
Twee-onder-één-kap	Maatwerk
Vrijstaand	Maatwerk
Appartement	Maatwerk
Sociale woningbouw	
Sociale woningbouw	€ 140,-/m ²
Sociale woningbouw 2 ^e bouwlaag	x 0,9
Sociale woningbouw 3 ^e bouwlaag	x 0,8
Sociale woningbouw >3 ^e bouwlaag	Maatwerk
Vrije kavel- particuliere woningbouw	
t/m 500 m ²	€ 300,-/m ²
> 500 m ²	Maatwerk
Overige woningbouw	
Woningbouw specifieke doelgroepen	Maatwerk
Woningbouw speciale woonvormen	Maatwerk
Niet woningbouw	
Bedrijventerrein	Taxatie
Maatschappelijke voorzieningen met winstoogmerk	Maatwerk
Maatschappelijke voorzieningen zonder winstoogmerk	Maatwerk
Commerciële gronden (kantoren, winkels horeca)	Taxatie
Nutsvoorzieningen	Maatwerk
Overige functies	Taxatie
Reststroken max 150 m ²	
Openbaar groen(stroken) / openbare ruimte	€ 70,-/m ² niet bebouwbaar € 120,-/m ² bebouwbaar / huur € 6,50/m ² /jaar
Antennemasten	huur € 5000,- /jaar (excl. huur site-sharing)
Jacht- en visrecht	€1,-/jaar / €100,-/jaar
Erfpacht	Maatwerk

* Prijzen zijn exclusief btw en kosten koper

In de uitvoering van het nieuwe grondbeleid dient duidelijk te zijn dat de gemeente Gulpen-Witterm zelf geen woningen bouwt maar juist woningbouw faciliteert. Deze faciliterende rol kan voor elke ontwikkeling en door de eigenschappen van de locatie/het object anders zijn, maatwerk dus. Aankoop/verkoop van gronden/panden wordt gemotiveerd ter instemming aan het college van burgemeester en wethouders voorgelegd waarbij de beoogde ontwikkeling (woningbouw of niet woningbouw), kansen en financiële risico's inzichtelijk worden gemaakt. Het uitgangspunt bij aankoop en verkoop is een budgetneutraal verloop op basis van een grondexploitatie. Eventuele winst is meegenomen.



1 INLEIDING

1.1 Aanleiding

De Notitie grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025 is een uitwerking van de “Nota van het nieuwe grondbeleid 2024 tot en met 2027” en wordt ter vaststelling voorgelegd aan de gemeenteraad. De actualisatie van de grondprijzen worden elk jaar ter vaststelling voorgelegd aan het college van burgemeester en wethouders. In deze notitie worden de richtgrondprijzen per functionaliteit vermeld en tevens wordt ingegaan op de gekozen methode van grondprijsbepaling. Uitgangspunten bij het grondprijsbeleid zijn objectiviteit, marktconformiteit en transparantie: gelijksoortige zaken worden gelijk behandeld en we bieden met deze grondprijzenbrief inzicht in de prijzen die we hanteren.

De gemeente Gulpen-Witterm heeft een beperkte grondpositie. De percelen die in eigendom zijn hebben een openbare/maatschappelijke functie. De gemeente is hierdoor afhankelijk van grondposities van derden en dient, in het bepalen van haar rol, rekening te houden met de doorlooptijd, risico's en haalbaarheid van het werk/project. Samenvattend en daarmee niet limitatief, is de gemeente eigenaar van:

1. Wegen/paden en openbaar groen binnen de kernen c.q. wegbermen.
2. Snippergroen en reststroken.
3. Grotere percelen met een functie sportlocatie;
4. Percelen met als functie wateropgave/natuurontwikkeling/compensatie;
5. Maatschappelijk vastgoed (bijv. gemeenschapshuizen/gemeentelager).

1.2 Uitzonderingen

De genoemde richtgrondprijzen gelden voor het kalenderjaar 2025 en 2026. Het college behoudt het recht, met inachtneming van de financiële verordening van de gemeente Gulpen-Witterm en met inachtneming van de regels omtrent staatssteun, gemotiveerd afwijkende grondprijzen te hanteren.

1.3 Uitgangspunten

- Het prijspeil van de genoemde bedragen is 1 juni 2025;
- De prijzen zijn geldig van 1 juni 2025 tot en met 31 december 2026;
- De gehanteerde richtgrondprijzen zijn voor bouwrijpe grond, exclusief btw en exclusief kosten koper, tenzij anders vermeld;
- Bij het bepalen van de grondprijs wordt taxatie gezien als regel en zal bij gevallen van maatwerk een nadere onderbouwing nodig zijn om de rol en (financiële) risico's voor de gemeente inzichtelijk te maken;
- Het grondprijsbeleid dient als basis voor het gemeentelijke kostenverhaal en de eigen (vrijwillige) bijdrage van ontwikkelaars bij locaties waar de gemeente wel meewerkt aan realisatie van ontwikkelingen, maar zelf geen grondposities heeft;
- De grondprijs dient uiterlijk te worden betaald bij het notarieel transport van de grond; Bij de verkoop van gronden zijn de algemene verkoopvoorwaarden van de gemeente van toepassing;

1.4 Geldigheidsduur grondprijzen

De in deze notitie van de nieuwe grondprijzen 2025 genoemde prijzen zijn geldig met ingang van 1 juni 2025 tot en met 31 december 2026 en worden per 1 januari 2027 geactualiseerd op basis van de marktontwikkelingen. Mocht de actualisatie niet tijdig hebben plaats gevonden dan blijven de genoemde bedragen gehandhaafd tot een geactualiseerde grondprijzenbrief wordt aangeboden. Indien aan de orde kunnen eerder gemaakte afspraken en lopende onderhandelingen aanleiding zijn om van de vastgestelde grondprijzen af te wijken. Het moment van een grondaanbieding is in het algemeen bepalend voor de toe te passen prijs.



2 GRONDPRIJZEN WONINGBOUW

2.1 Projectmatige woningbouw

Om de grondprijzen te bepalen heeft de gemeente een marktonderzoek uitgevoerd via een onafhankelijke taxateur. Projectmatige woningbouw betreft maatwerk waarbij de residuele grondwaarde bepaald dienen te worden. Residuele grondwaarde is de waarde van de grond na aftrek van de kosten die gepaard gaan met de ontwikkeling van het vastgoed project. Op basis van marktontwikkelingen, een analyse van de verkoopprijzen van de recent verkochte referentiewoningen en de bijbehorende stichtingskosten zal voor de betreffende categorie de residuele grondwaardeberekening uitgevoerd worden.

2.2 Sociale woningbouw

Voor sociale woningbouw met een huurprijs tot aan de bovengrens sociale huur (per 1 januari 2025 bedraagt deze € 900,07) hanteren we een grondprijs voor eengezinswoningen van € 17.500,- afhankelijk van het huurniveau van de woning. Deze prijs is gebaseerd op een grondprijs per m² van € 140,- en een gemiddeld kaveloppervlakte van ca. 125 m². Dit geldt voor de zogenaamde DAEB-woning. DEAB staat voor Diensten van algemeen economisch belang heeft een relatie met de kerntaak van woningcorporaties: het bouwen, verhuren en beheren van sociale huurwoningen aan mensen met een laag inkomen. Bij het bepalen van de grondopbrengsten voor gestapelde sociale woningbouw wordt rekening gehouden met een stapelingsfactor van 0,9 voor twee woonlagen, 0,8 voor drie woonlagen. Bij gestapelde woningbouw, waarbij op de begane grond een andere bestemming dan wonen geldt, telt de begane grond niet als woonlaag.

De gemeente behoudt zich het recht voor om van de bovengenoemde prijzen af te wijken indien een taxatie hiertoe aanleiding geeft.

2.3 Vrije kavels

De basisgrondprijs en/of kavelprijs voor vrije kavels bestemd voor particulier opdrachtgeverschap is € 300,- /m² t/m een oppervlakte van 500 m² (precieze overeen te komen prijs is maatwerk.). Kavel groter 500 m² of meer betreft maatwerk en verloopt op basis van taxatiewaarde.

2.3.1 Toewijzing kavels

Beschikbaarheid van gemeentelijke bouw kavels wordt via diverse kanalen (internetpagina van de gemeente, sociale media, lokaal weekblad) bekend gemaakt. In de betreffende publicatie wordt uitgelegd welke bouw kavels worden uitgegeven, het verkoopproces (inschrijving, loting ed.), evenals de oppervlakte en de grondprijs.

2.4 Overige woningbouw

Er is een toename in vraag/aandacht voor specifieke doelgroepen en woonvormen. Denk hierbij aan vluchtelingen, statushouders, zorgbehoevenden, tijdelijke woningen, standplaatsen en tiny-houses. Bij dit soort ontwikkelingen is maatwerk vereist.

3 GRONDPRIJZEN NIET WONINGBOUW

3.1 Bedrijventerreinen

In de gemeente zijn geen bedrijven/industrieterreinen aanwezig maar is wel sprake van een kleine clustering van bedrijven in Wijlre aan de Industrieweg. Door dit gegeven wordt geen richtprijs vastgesteld voor grond met de bestemming bedrijventerrein. Uitgangspunt is dat de gemeente een marktconforme grondprijs ontvangt. Grondprijsbepaling voor grond met de bestemming bedrijventerrein vindt derhalve plaats via taxatie.



3.2 Maatschappelijk commercieel en niet-commercieel

Commerciële maatschappelijke voorzieningen zijn maatschappelijke voorzieningen met winstoogmerk. Voorbeelden van dergelijke voorzieningen zijn peuterspeelzalen, sportscholen, sportcomplexen en medische gezondheidscentra.

Onder niet-commerciële maatschappelijke voorzieningen worden openbare voorzieningen zonder winstoogmerk verstaan. Voorbeelden van dergelijke voorzieningen zijn onderwijs, gemeenschapshuizen, sportverenigingen, cultuur en media, welzijnswerk, en sociaal culturele instellingen.

Het is op voorhand lastig om een grondprijs vast te stellen, gezien de aard en de omvang van de verschillende voorzieningen. Om die reden stelt de gemeente dat in elke situatie maatwerk van toepassing is (taxatie of residuele berekening).

3.3 Commerciële gronden zoals kantoren, winkels, horeca

Grondprijsbepaling voor deze functies vindt plaats via taxatie.

3.4 Nutsvoorzieningen

De komende jaren moet het elektriciteitsnetwerk in Nederland worden uitgebreid. Om dit mogelijk te maken is een verzwaring van het net noodzakelijk. Transformatorstations zijn hiervan een belangrijk onderdeel en dienen op grote schaal te worden bijgeplaatst. Vanuit de nutsbedrijven heeft het de voorkeur deze stations in openbaar gebied te plaatsen (gemeentegrond). Per locatie zal beoordeeld worden op welke wijze medewerking verleend kan worden aan deze behoefte. Hierbij prevaleert het vestigen van een zakelijk recht boven de verkoop van de grond. Onder 'nutsvoorzieningen' wordt nadrukkelijk niet verstaan zendapparatuur voor telecomproviders.

3.5 Overige functies

Grondprijsbepaling voor deze functies vindt plaats via taxatie.

4 RESTSTROKEN

4.1 Verkoop reststroken

Het is bekend dat diverse stroken gemeentelijk eigendom in gebruik zijn door derden. Meestal zijn voor deze, vanuit historisch ontstane situaties, mondelinge of schriftelijke afspraken gemaakt. Bestaande afspraken worden omwille van capaciteit niet actief geactualiseerd. Bij nieuwe gevallen van gebruik dan wel verzoeken tot koop, geldt een terughoudend standpunt door de toenemende druk op het ruimtebeslag vanuit de verschillende opgaven (klimaat, energie).

Verkoop van reststroken betreft maatwerk en zal per geval zorgvuldig worden afgewogen. In de afweging dient in ieder geval rekening gehouden te worden met het groenbeleidsplan en groenonderhoudsplan van de gemeente en/of eventuele andere factoren vanuit stedenbouwkundig oogpunt, civieltechnische, verkeerveiligheidsaspecten, etc.

Voor reststroken die als structurele uitbreiding van het woongenot worden gebruikt kan een huurovereenkomst worden afgesloten, als verkoop niet mogelijk/wenselijk is. Hierbij geldt een huurprijs van € 6,50/m²/jaar met een minimum van € 50,-. Een bruikleenovereenkomst "om niet" wordt alleen gebruikt als sprake is van een tijdelijk karakter en geen structureel gebruik.

De gemeente beoordeelt per geval of er sprake is van bebouwingsmogelijkheden of niet, conform de uitgangspunten van de Omgevingswet/Omgevingsplan. Bebouwingsmogelijkheden zijn de mogelijkheid tot aanbouw of het bouwen van een bijgebouw, al dan niet vergunningsvrij.



Voor reststroken tot 150 m² gelden de volgende grondprijzen:

- € 70,-/m² voor gronden zonder bebouwingsmogelijkheden
- € 120,-/m² voor gronden met bebouwingsmogelijkheden.

Reststroken vanaf 150 m² of meer worden niet als restgronden gezien en komen niet in aanmerking voor de vaste prijzen. Voor deze gronden zal via een taxatie de waarde worden bepaald. De kosten voor de taxatie zijn voor rekening van de aanvrager.

4.2 Antennemasten

Voor de antennemasten op gemeentegrond geldt het principe van een huurovereenkomst met de eigenaar van de mast. De grond blijft in eigendom van de gemeente. Het is voor een eigenaar van de mast mogelijk om andere providers de mast te laten gebruiken. Hierbij worden kosten voor medegebruik bij de eigenaar van de antennemast in rekening gebracht.

Op dit moment zijn voor alle opstelpunten doorlopende huurcontracten gesloten waarbij de jaarlijkse vergoeding wordt geïndexeerd op basis van het cpi-indexcijfer waarbij een minimale 0% index wordt gehanteerd. Voor de sirenemasten (eigendom van de Staat) geldt een huurcontract waarbij vanwege het maatschappelijke karakter van de mast geen huren worden geïnd.

4.3 Jacht- en visrecht

Het jacht- en visrecht wordt vervat in een overeenkomst met een looptijd van 6 jaar. Voor de houder van de overeenkomst wordt een gebruiksvergoeding gehanteerd. In de gemeente is slechts één overeenkomst (goedgekeurd door de kamer van binnenvisserij) voor de verhuur van het visrecht uitgegeven waarbij een gebruiksvergoeding geldt van € 100,- per jaar voor ca. 0.935 ha. viswater. In de gemeente zijn daarnaast 4 huurovereenkomsten met Wildbeheereenheden uitgegeven waarbij een gebruiksvergoeding geldt van € 1,- per jaar.

4.4 Erfpacht

Erfpacht komt in de gemeente nagenoeg niet voor en wordt ook niet actief ingezet. Bij uitgifte in erfpacht blijft de gemeente eigenaar van de grond en de erfpachters krijgen gedurende lange tijd het gebruiksrecht ervan. De jaarlijkse vergoeding die daarvoor betaald wordt noemt men de canon. De canon is gebaseerd op de grondwaarde (uitgifteprijs voor de verkoop van (bouw)kavels). De canon wordt bepaald door de grondwaarde te vermenigvuldigen met het canonpercentage. Gezien erfpacht zeer beperkt voorkomt is sprake van maatwerk en de dan geldende marktconforme percentages.

5. SLOTBEPALING

Deze notitie treedt in werking op de dag na bekendmaking.

Deze notitie wordt aangehaald als : "Notitie grondprijnsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025".

Aldus vastgesteld door de gemeenteraad van Gulpen-Witterm in zijn vergadering van 5 juni 2025.

de raadsgriffier,
{{esl:Signer1:capture:size(200,50)}}

de voorzitter,
{{esl:Signer2:capture:size(200,50)}}

mr. R. Reichrath ing.

N.H.C. Ramaekers-Rutjens



Advies grondprijzenbeleid Gemeente Gulpen - Wittem

April 2025

Klement
RENTMEESTERS 

Klement Rentmeesters.

**Voor de waarde
van uw land.**



Advies Grondprijzenbeleid Gemeente Gulpen-Wittem

Opdrachtgever

Dhr M. van der Venne
Gemeente Gulpen-Wittem

Opgesteld door

Hidde van Kersen

Gecontroleerd door

Frank Klement

Datum

April 2025

Klement
RENTMEESTERS 

Rijksweg 4

6271 AE Gulpen

Landgoed Muyserrick

Maurick 1

5261 NA Vught

043 – 32 33 511

info@klement-rentmeesters.nl

www.klement-rentmeesters.nl

Voorwoord

De Gemeente Gulpen – Wittem heeft in samenwerking en afstemming met buurgemeenten onderzoek laten doen naar demografische ontwikkelingen en woonbehoeften. Om de daarop gebaseerde volkshuisvestingsdoelen te kunnen realiseren, zijn grondbeleid en grondprijzenbeleid voor de gemeente belangrijke instrumenten, die goed moeten zijn afgestemd op actuele omstandheden.

Gulpen – Wittem werkt thans aan de actualisatie van haar grondbeleid en grondprijzenbeleid. Het nieuwe grondbeleid is reeds door de gemeenteraad vastgesteld, maar treedt pas in werking als ook de daarbij behorende grondprijzenbeleid en grondprijzen 2025 zijn vastgesteld en gepubliceerd.

Voorliggend adviesrapport is geschreven naar aanleiding van het verzoek van de gemeente om haar concept-notitie grondprijzenbeleid 2025 door een externe deskundige te laten toetsen.

Gevestigd in Gulpen heeft Klement Rentmeesters met veel plezier aan dit verzoek voldaan.



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	1
1. Analyse van de vraag	2
2. Advies op de beleidsnotitie	2
2.1 Context.....	2
2.2 Juistheid van de beleidsnotitie grondprijnsbeleid.....	6
2.3 Volledigheid van de beleidsnotitie grondprijnsbeleid.....	7
3. Advies grondprijzen	8
4. Conclusie.....	11
Bijlage 1: recente referentie transacties	12

1. Analyse van de vraag

Aanleiding

Voor alle gemeenten zijn grondbeleid en grondprijnsbeleid belangrijke instrumenten in het realiseren van ruimtelijke beleidsopgaven. Het is dan ook belangrijk om beide periodiek te herijken. Niet alleen naar actuele beleidsopgaven, maar ook naar actuele marktomstandigheden.

De Gemeente Gulpen – Wittem werkt nu aan zo'n actualisatie. In september 2024 stelde de gemeenteraad de nota met het nieuwe grondbeleid vast voor een nieuwe periode van vier jaar, 2024 tot en met 2027. Deze "Nota van het nieuwe Grondbeleid 2024-2027" is belangrijk voor het stellen van kaders om de afspraken over volkshuisvesting/wonen vorm te geven en om te sturen op het realiseren van ambities en doelen uit de andere beleidsterreinen, zoals ruimtelijke ordening, economische ontwikkeling, maatschappelijke voorzieningen, energietransitie, infrastructuur, natuurontwikkeling en een duurzame leefomgeving.

Dit nieuwe grondbeleid treedt echter pas in werking als ook de daarbij behorende notitie grondprijnsbeleid en grondprijzen 2025 zijn vastgesteld en gepubliceerd.

De notitie grondprijnsbeleid 2025 is in concept gereed, maar wil de gemeente nog door een externe deskundige laten toetsen, alvorens haar ter goedkeuring aan de gemeenteraad aan te bieden.

De klantvraag

Bovenstaande is de achtergrond van het verzoek aan het reeds 15 jaar in Gulpen gevestigde bureau Klement Rentmeesters om een advies uit te brengen om:

- de notitie met het nieuwe grondprijnsbeleid te beoordelen op juistheid en volledigheid;
- te adviseren over de actuele marktconforme grondprijzen voor verschillende categorieën.

In de hieronder volgende hoofdstukken worden deze twee deelvragen separaat beantwoord.

2. Advies op de beleidsnotitie

2.1 Context

De notitie grondprijzenbeleid is opgesteld in een bepaalde context: een marktcontext en een beleidscontext.

Marktcontext

De afgelopen tien jaar werd het ruimtelijkeordeningsbeleid van de gemeente gedomineerd door twee ontwikkelingen: vergrijzing en krimp. Deze twee ontwikkelingen speelden een grote rol in de gehele regio Heuvelland, en eigenlijk in heel Limburg.

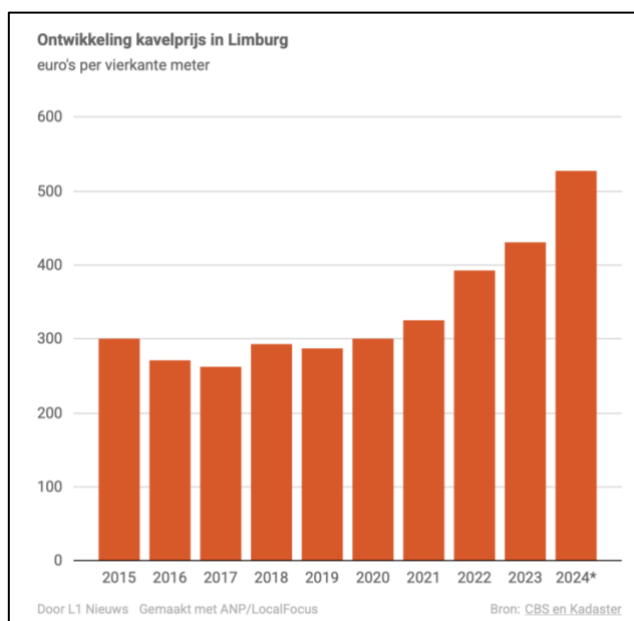
Volgens het STEC-rapport woonbehoefteonderzoek Heuvelland 2023 is het aantal huishoudens in de afgelopen tien jaar licht toegenomen, maar het aantal inwoners is juist afgenomen. "Met name door

een sterke afname tussen 2016 en 2018”¹. Dit beeld duidt op huishoudensverduunning als gevolg van vergrijzing.

Vanaf 2022 zag Gulpen - Wittem de bevolking weer licht toenemen, als gevolg van binnenlandse migratie. Met andere woorden: waar de krimp jarenlang het gevolg was van de trek naar de steden, of naar andere provincies, en dus een achterblijvende vergrijzende bevolking, is de groei juist het gevolg van de omgekeerde beweging, namelijk een instroom door schaarste aan betaalbare woonruimte elders. Met als gevolg een opwaartse druk op woningprijzen en grondprijzen

Deze ontwikkeling speelt breder in de regio, zoals onder meer geïllustreerd in een recent artikel van L1², naar aanleiding van de publicatie van nieuwe cijfers van het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) en het Kadaster.

- *“De woningmarkt is oververhit. Het kost steeds meer geld om een huis te kopen of te bouwen. Maar niet alleen de bouwmaterialen zijn duurder geworden, ook de kavelprijzen zijn omhooggeschoten. Al is Limburg daarin geen koploper.*
- *In vergelijking met tien jaar geleden moet je in Limburg ruim 63 procent meer betalen voor de grond waarop het nieuwe huis gebouwd mag worden. Dat is een flinke stijging.*
- *Landelijk betaalde je vorig jaar gemiddeld 767 euro per vierkante meter bouwgrond. In Limburg lag dat met 527 euro per vierkante meter een stuk lager.*
- *Maar, op z'n laagste punt in 2017, kostte een bouwkaavel in onze provincie 'slechts' 263 euro per vierkante meter.*
- *Dat is een behoorlijk verschil met 2024; een verdubbeling.”*



Naast woningbouw wordt de marktcontext bepaald door economische omstandigheden. Dat die in het Heuvelland onder druk staan, wordt onder meer beschreven in de door het Rijk met 60 miljoen

¹ STEC rapport woonbehoefteonderzoek Heuvelland 2023, pag 43.

² https://www.l1nieuws.nl/nieuws/2882018/niet-alleen-woning-en-bouwprijzen-stijgen-ook-bouwkavels-steeds-duurder?fbclid=IwZXh0bgNhZW0CMTEAAAR3CzArGfNZTvpNzxrKLAliu42R-4HIkEQ1BjStD6shl4CIENoSfKH4YPd0_aem_oqcdY2L-1xh_Nhweb1Ed6w

euro gehonoreerde aanvraag vanuit Gulpen – Wittem en andere gemeenten in het kader van de Regio-Deal Zuid Limburg³. In de aanvraag beschrijven de gemeenten de eigen regio als volgt:

“Een regio met wijken waar stevige opgaven op het gebied van sociaaleconomische en gezondheid achterstanden liggen blijkt ook uit de brede welvaartsmonitor. Een regio met complex fysiek-ruimtelijke en economische opgaven om een gezonde, duurzame en vitale toekomst voor de regio te borgen. En waar een wereld te winnen valt wanneer grensbelemmeringen opgeheven worden en het BRP in de regio wel met 12% zou kunnen toenemen. Zuid-Limburg is aangewezen als NOVEX-gebied en er wordt samen met het Rijk en Provincie gewerkt aan een ruimtelijk ontwikkelperspectief.”

Tegelijk wordt in de aanvraag gewezen op de kansen van de regio, onder meer op het gebied van recreatie en toerisme, gebruik makend van het “vijfsterren” landschap van de regio. Specifiek geldt dit ook voor de gemeente Gulpen - Wittem, waar 30% van de economie afhankelijk is van recreatie en toerisme.

Beleidscontext

Welke elementen uit de beleidsnotities van de Provincie Limburg en omliggende gemeenten, bepalen de beleidscontext voor het nieuwe grondprijsbeleid van Gulpen – Wittem?

Uit de Woonmonitor van de provincie Limburg: “De Nederlandse woningmarkt verkeert in zwaar weer. Dit geldt ook voor Limburg. Er is een tekort aan woningen waardoor veel mensen moeite hebben om een geschikte woning te vinden. Er zijn lange wachttijden voor sociale huurwoningen en de huizenprijzen zijn de afgelopen jaren sterk gestegen. Voor starters met een modaal inkomen is het steeds moeilijker om een betaalbaar huis te kopen. De behoefte aan goede en betaalbare woningen is daarom groot⁴.”

Deze opgave lezen we terug in de beleidsnotities van omliggende gemeenten.

Maastricht heeft het ledigen van de woningnood geformuleerd als een van de centrale doelen in haar actuele grondbeleid en grondprijsbeleid⁵.

Het ledigen van de krapte op de woningmarkt is ook een centraal doel in de WoonVisie⁶ die gezamenlijk is opgesteld door de samenwerkende gemeenten in de regio Parkstad Limburg⁷. Deze Woonvisie is vervolgens door elke gemeenten lokaal verder uitgewerkt. Hiermee is beoogd dat beleidskeuzes op elkaar zijn afgestemd en dat ambities worden verwezenlijkt die de gemeenten zelfstandig niet kunnen realiseren.

De Parkstad gemeenten noemen in hun gezamenlijke WoonVisie met name drie uitdagingen waarop zij willen sturen:

³ “Ingenieus, groen en gezond”, aanvraag voor de Regio Deal ingediend door de gemeenten Maastricht, Sittard-Geleen, Stein, Beek, Beekdaelen, Meerssen, Valkenburg aan de Geul, Eijsden- Margraten, Gulpen-Wittem en Vaal, november 2022.

⁴ Provincie Limburg, Woonmonitor 2024, pag 6.

⁵ Kadernota Grond- en Vastgoedbeleid 2022 en haar Nota Grondprijzen 2025. Overigens zijn beide expliciet gebaseerd op een evaluatie van de vorige Nota, die uit 2020. In haar “Notitie van de nieuwe grondprijzen 2025” heeft de Gemeente Gulpen – Wittem niet expliciet vermeld of deze is gebaseerd op een evaluatie van de vorige beleidsperiode, en zo ja, wat daaruit de conclusies en aanbevelingen zijn geweest.

⁶ Regionale Woonvisie Parkstad Limburg 2023 - 2028

⁷ Heerlen samen met Beekdaelen, Brunssum, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld en Voerendaal.

1. de krapte op de woningmarkt: geen focus op meer woningen, maar wel op beter aanbod betaalbare en passende woningen;
2. de vergrijzing, in Parkstad nog net iets sneller dan elders;
3. en vanwege de groeiende behoefte aan zorg, is er groeiende behoefte aan woonruimte voor arbeidsmigranten om die zorg te leveren.

Grondbeleid buurgemeenten

Het grondbeleid van de gemeente Eijsden Margraten is geen actuele referentie, want dit beleid stamt nog uit 2012. De daarin geformuleerde doelen geven een beeld van het vorige decennium: gesproken wordt over *"prognoses van krimp... vergrijzing en bevolkingsdaling ... bovendien economische malaise ... daarom passiever grondbeleid ... een ijzeren voorraad aanhouden van 53 ha agrarische gronden ... overig beleid gericht op afstoten..."*⁸

Ook het grondbeleid van Valkenburg en Vaals stamt nog uit 2012. Het grondprijnsbeleid van Valkenburg is najaar 2024 in concept in het besluitvormingsproces ingebracht, maar kon de gemeente nog niet extern delen.

Eijsden Margraten, Valkenburg, Vaals en Gulpen - Wittem zijn meegenomen in het eerder aangehaalde STEC-rapport Woonbehoefteonderzoek Heuvelland 2023. De in het rapport geformuleerde observaties (voor dit adviesrapport samengevat in onderstaande tabel) en aanbevelingen zullen als input zijn meegenomen in de nieuwe beleidsnotities van Gulpen – Wittem:

	Demografische ontwikkeling	Bouwopgave
Eijsden - Margraten	Huishoudensverdunning en vergrijzing	Kwalitatieve behoefte aan sociale huur (grondgebonden en nul-treden), en vrije sector huur (nul-treden woningen voor ouderen)
Valkenburg	Huishoudensverdunning en vergrijzing	Kwantitatieve behoefte aan sociale huur (grondgebonden en nul-treden), en vrije sector huur (nul-treden woningen voor ouderen). Opgave is beperkt, en sterk afhankelijk van volume instroom arbeidsmigranten.
Vaals	Huishoudensverdunning en vergrijzing, deels ook door de instroom van studenten	Kwalitatieve behoefte aan sociale huur (grondgebonden, voor jongeren) en vrije sector huur (nul-treden woningen voor ouderen). En enige vraag naar koopwoningen, zowel grondgebonden (afhankelijk van volume instroom migratie) als nul-treden woningen voor ouderen.
Gulpen – Wittem	Ontgroening en vergrijzing en een relatief forse toename van het aantal alleenstaanden en stellen ouder dan 60 jaar.	Relatief grote behoefte aan sociale huur (grondgebonden en nul-treden). In de vrije sector huur behoefte aan nul-treden woningen voor ouderen. In de koopsector een verschuiving verwacht van grondgebonden naar nul-treden woningen.

Tabel 1: samenvatting observaties uit STEC rapportage voor omliggende gemeenten

⁸ Nota Grondbeleid Gemeente Eijsden Margraten 2012

Het beeld in Gulpen – Wittem is dus sterk vergelijkbaar met de omliggende gemeenten: het aantal gezinnen daalt de komende jaren, het aantal een- en tweepersoonshuishoudens neemt juist toe. Met als gevolg huishoudensverdunding, vooral veroorzaakt door de sterke vergrijzing.

Over de woningvoorraad van in Gulpen – Wittem stelt het STEC-rapport: *“De reguliere woningvoorraad van Gulpen-Wittem bestaat in totaal uit circa 6.885 woningen (CBS, 2022). Circa 63% daarvan bestaat uit eengezinskoopwoningen. Dit is relatief veel in vergelijking met de regio Maastricht Heuvelland als geheel. Zowel het aandeel corporatie- als particuliere huurwoningen is daarentegen juist relatief klein. Slechts 33% van de woningvoorraad is een huurwoning. Dit is 50% in de gehele regio. Ook het aandeel meergezinswoningen is relatief klein (22%). In de gehele regio is dit 40%.⁹”*

Kortom: met name aan levensloopbestendige (nul-treden) woningen en betaalbare (huur) woningen is grote behoefte. Het huidige aanbod van dit type woningen is vanuit de bestaande woningvoorraad juist gering. Het ligt dan ook in de verwachting dat de Gemeente Gulpen – Wittem wil sturen op het vergroten van het aanbod van dit type woningen.

Specifiek voor een aanbod gericht op een jongere doelgroep schrijft STEC: *“Wel verwachten we dat bijvoorbeeld nieuwbouw van betaalbare koopwoningen juist ook jonge huishoudens van buiten de gemeente kan aantrekken, gezien de hoge woningprijzen elders in het land.”¹⁰*

Dit is terug te lezen in de doelen geformuleerd in het grondbeleid¹¹ en het grondprijnsbeleid van de gemeente:

- De gemeente kiest bewust voor een actiever grondbeleid dan voorheen;
- Geen kwantitatieve doelen.
- Wel kwalitatieve doelen: levensloopbestendig (langer thuis wonen).
- Sociaal aanbod, betaalbare woningen, aan de onderkant van de markt.
- Actief leegstand en verpaupering tegengaan.
- Maximaal faciliterend en dus uitgaan van maatwerk voor specifieke doelgroepen en speciale woonvormen.

2.2 Juistheid van de beleidsnotitie grondprijnsbeleid

De hier te beantwoorden vraag is of de geselecteerde instrumenten en doelen een logische koers zijn, gezien de hierboven geschetste marktcontext en de beleidscontext en gezien de doelen in het vastgestelde grondbeleid 2024-2027?

Wat valt op?

- De nieuwe notitie grondprijnsbeleid geeft niet aan of de voorstellen zijn gebaseerd op een evaluatie van het grondprijnsbeleid uit de vorige beleidsperiode.
- Advies om een cyclus vast te houden voor evaluatie en actualisatie, voor gemeentelijk grondbeleid van 4-6 jaar en voor grondprijzen ieder jaar. Voor de nu voorliggende notitie grondprijnsbeleid kan eventueel een periode worden afgesproken tot en met einde 2026, maar verstandig is om voortaan grondprijzen jaarlijks te evalueren en actualiseren.

⁹ STEC-rapport Woonbehoefteonderzoek Heuvelland 2023, pag 44-45.

¹⁰ STEC-rapport Woonbehoefteonderzoek Heuvelland 2023, pag 49.

¹¹ Notitie van het nieuwe grondbeleid 2024-2027, Gulpen - Wittem, paragraaf 2.2.1

- De demografische ontwikkelingen en de beleidsdoelen in Gulpen – Wittem lijken sterk op die van omliggende gemeenten. Onderzoek naar woonbehoeften is gezamenlijk en in onderlinge afstemming opgepakt, maar de vertaling naar beleidsplannen niet. De indruk bestaat dat dit binnen de Parkstad gemeenten al wel het geval is. In de beleidsvoorstellen is niet benoemd hoe Gulpen – Wittem zich wil verhouden tot die andere gemeenten, noch in termen van samenwerking, noch in termen van het benoemen van onderscheidende kwaliteiten, kansen en proposities, enzovoort. Kennelijk staat dit onderwerp nog niet op de agenda van gesprekken met de buurgemeenten. Deels zal de afstemming wel plaatsvinden in de gesprekken over de prestatieafspraken met de corporaties, die ook in de omliggende gemeenten actief zijn.
- Het grondbeleid en grondprijnsbeleid geven duidelijk blijk van een nieuwe koers: van passief grondbeleid naar meer actief grondbeleid. Gezien de geringe grondpositie van de gemeente zijn er slechts beperkte mogelijkheden voor een hele sturende rol: het beste wat de gemeente kan doen, is zich faciliterend opstellen naar marktpartijen, en situationeel kijken wat de meest effectieve ingrepen zijn, zoals in de beleidsnotities nu is verwoord. Situationeel optreden en streven naar maatwerk is dan verstandige keuze.
- Het beleidsdoel om (in de vrije sector koop) een woningaanbod te realiseren in de verschillende prijscategorieën, juist om de doorstroom op gang te brengen, is in de nota grondprijnsbeleid vertaald in het streven naar maatwerk als het gaat om projectmatige nieuwbouw.
- De focus ligt echt op woningbouw en dat is logische keuze in lijn met grondbeleid en onderliggende adviesrapporten.

2.3 Volledigheid van de beleidsnotitie grondprijnsbeleid

In het grondbeleid formuleert de gemeente twee doelen die op navolgbare wijze zijn gebaseerd op de bevindingen uit het STEC-rapport 2023 Woonbehoefte Heuvelland:

- De gemeente wil alleen woningen toevoegen op transformatielocaties en locaties voor herstructurering.
- Daarnaast gelden voor nieuwe woningbouwplannen aanvullende harde kwantitatieve eisen: er is behoefte aan meer levensloopbestendige woonvormen (de zogenaamde “nul-treden-woningen”) en betaalbare compacte woningen voor starters.

De gemeente stelt in haar grondbeleid na een periode van relatief passief grondbeleid nu actiever te willen gaan sturen, ook om de doorstroming op gang te brengen.

Wat valt op?

- In de voorgestelde grondprijzen wordt wel onderscheid gemaakt naar type functie, maar wat minder expliciet naar type grond. De termen greenfield locatie versus transformatie en herstructurering worden niet zo expliciet genoemd, maar worden wel bediend, namelijk onder de noemer “projectmatige nieuwbouw”: aannahme is dat deze aanpak het beste past bij de doorgaans wat complexere transformatie- en herstructureringslocaties.
- In de voorgestelde grondprijzen wordt wel onderscheid gemaakt naar marktsegment (sociale huur, vrije huur, koop) maar minder expliciet naar gebruik (jongere of levensloopbestendig met “nul-treden”). Het realiseren van dit beleidsdoel valt onder de noemer “specifieke doelgroepen” en “speciale woonvormen”.
- De gemeente Eijsden - Margraten heeft in haar grondprijnsbeleid de categorie starterswoning expliciet wel benoemd. Gulpen – Wittem kiest voor de maatwerk-aanpak.

3. Advies grondprijzen

In tweede instantie is gekeken naar de grondprijzen zelf. Naar de typen, en de voorgestelde hoogte. Dat is gedaan aan de hand van een selectie van relevante referenties en gebruikmakend van de kennis binnen ons bureau van de lokale markt.

Observaties

In de notitie grondprijzen worden frequent de termen 'maatwerk' en 'taxatie' gebruikt. Deze termijn worden als volgt begrepen:

- Bij taxatie wordt geen vooraf vastgestelde grondprijs gehanteerd, maar wordt de grondprijs gebaseerd op een deskundige taxatie, om de marktprijs vast te stellen.
- Bij maatwerk wordt eveneens een deskundige taxatie opgesteld, maar spelen er voor het bepalen van de grondprijs voor de gemeente ook nog andere factoren een belangrijke rol, bijvoorbeeld het beleidsdoel dat zij binnen één nieuwbouwproject woningen in verschillende prijscategorieën wil realiseren.

Projectmatige woningbouw

- Dit is bij uitstek het segment waarbij woningen binnen één project zijn te realiseren in verschillende prijscategorieën, juist om een meer gevarieerd aanbod te creëren en daarmee de doorstroom te stimuleren. Actief hierop sturen is lastig. Uitgangspunt van de gemeente om met maatwerk situationeel, faciliterend en maximaal flexibel te opereren en initiatieven van anderen te stimuleren, lijkt een verstandig keuze.

Sociale woningbouw

- Uitgangspunten € 165,-/m² en een gemiddeld kaveloppervlakte van ca. 120 m², en bij hogere bouw stapelingsfactoren van 0,9 en 0,8 lijken marktconform. Dit segment is meer het specialisme en de expertise van corporaties.

Vrije kavels, particuliere woningbouw

- Referenties van recente kaveltransacties (zie tabel 2) illustreren dat de voorgestelde prijsstelling van € 180,-/m² voor kavels tot 500m² (nog het prijsniveau uit de vorige beleidsperiode), in de huidige markt relatief laag is. Op basis van deze referenties lijkt een grondprijs van € 250,- of € 300,- / m² meer in de rede te liggen.
- Mits bewust, kan een gemeente kiezen voor een lagere grondprijs dan de actuele markt. Redenen daarvoor kunnen bijvoorbeeld zijn:
 - o Hogere kavelprijzen dienen gehanteerd als daaruit ook de aanleg van infrastructuur dient te worden gedekt (wegen, riool, etc.); dit is bij kavels boven de 500m² vaker het geval. Bij kleinere kavels zijn die investeringen vaak niet nodig.
 - o Relatief lagere kavelprijzen kunnen een bewust beleidsmatig doel zijn, om een bepaald beleidsdoel uit het grondbeleid te helpen realiseren, bijvoorbeeld de realisatie van levensloopbestendige woningen, immers ook een beleidsdoel in het koop-segment.

- Let wel: de woningvoorraad van de gemeente bevat al relatief veel eengezins-koopwoningen. Het STEC-rapport 2023 woonbehoeften Heuvelland stelt: *“De reguliere woningvoorraad van Gulpen-Wittem bestaat in totaal uit circa 6.885 woningen (CBS, 2022). Circa 63% daarvan bestaat uit eengezinskoopwoningen. Dit is relatief veel in vergelijking met de regio Maastricht Heuvelland als geheel. Zowel het aandeel corporatie- als particuliere huurwoningen is daarentegen juist relatief klein. Slechts 33% van de woningvoorraad is een huurwoning. Dit is 50% in de gehele regio. Ook het aandeel meergezinswoningen is relatief klein (22%). In de gehele regio is dit 40%.”*

Adres	Plaats	Gemeente	Transactieprijs incl. BTW		Transactieprijs excl. BTW		Datum	m2	€ / m2
Kavels 250-500 m2									
Het Iseren Veld 1	Margraten	Eijsden-Margraten	€	278.683	€	230.317	07-03-2025	412	€ 559,02
Het Iseren Veld 4	Margraten	Eijsden-Margraten	€	293.187	€	242.303	07-03-2025	348	€ 696,27
Kavels 0-250 m2									
Pater Gelissenstraat 1	Vijlen	Vaals	€	167.078	€	138.081	12-03-2025	218	€ 633,40
Pater Gelissenstraat 9	Vijlen	Vaals	€	175.229	€	144.817	24-03-2025	174	€ 832,28
Het Iseren Veld 10	Margraten	Eijsden-Margraten	€	132.531	€	109.530	05-03-2025	131	€ 836,10

Tabel 2: referenties recente kavelprijzen; bron: Kadaster.

Niet woningbouw

- Voorstel van de gemeente is situationeel grondprijsbeleid, gebaseerd op taxatie of maatwerk. Daarmee geeft de gemeente geen voorspelbare bandbreedte van grondprijzen, maar gezien het geringe aantal te verwachten transacties is dat geen bezwaar en blijft de gemeente op deze manier voldoende flexibel.

Reststroken

- Als referentie voor de verkoop van onbebouwbare reststroken geldt de grondprijs die de Gemeente Maastricht hanteert voor de verkoop van (onbebouwbaar) snippergroen, namelijk een grondprijs van € 70,-/m2. Zowel de voorgestelde € 65,-/m2 als ook € 70,-/m2 zijn in Gulpen – Wittem verdedigbaar.
- Voor bebouwbaar snippergroen kan de grondprijs ook hoger gesteld, en lijkt € 120,-/m2. meer marktconform.
- Als referentie voor de verhuur van antennemasten adviseren we op basis van marktkennis een richtprijs van € 5.000,- per jaar per antenne. Voor de betere lokaties is deze prijs zelfs te hanteren als ondergrens.
- Voor de uitgifte van jachtrechten stelt de gemeente een huurvergoeding van € 1,- per jaar voor. Ons Het advies is om deze prijs te hanteren per hectare per jaar.

In de tabel op de volgende pagina zijn deze observaties samengevat.

Grondprijsbeleid gemeente Gulpen-Wittem		
Woningbouw	Door de gemeente voorgestelde Grondprijzen	Commentaar Klement Rentmeesters
Projectmatige koop en huur		
Rijwoning	Maatwerk	Situationeel, faciliterend, flexibel
Twee-onder-één-kap	Maatwerk	Situationeel, faciliterend, flexibel
Vrijstaand	Maatwerk	Situationeel, faciliterend, flexibel
Appartement	Maatwerk	Situationeel, faciliterend, flexibel
Sociale woningbouw		
Sociale woningbouw	€ 165,- / m2	
Sociale woningbouw 2 ^e bouwlaag	maal 0,9	
Sociale woningbouw 3 ^e bouwlaag	maal 0,8	
Sociale woningbouw >3 ^e bouwlaag	Maatwerk	
Vrije kavel- particuliere woningbouw		
t/m 500 m ²	€ 180,- / m2	Relatief laag. Advies te verhogen naar € 250 tot 300,- /m2
> 500 m ²	Maatwerk	
Overige woningbouw		
Woningbouw specifieke doelgroepen	Maatwerk	Passend bij beleidsdoelen
Woningbouw speciale woonvormen	Maatwerk	Passend bij beleidsdoelen
Niet woningbouw		
Bedrijventerrein	Taxatie	
Maatschappelijke voorzieningen met winstoogmerk	Maatwerk	
Maatschappelijke voorzieningen zonder winstoogmerk	Maatwerk	
Commerciële gronden (kantoren, winkels horeca)	Taxatie	
Nutsvoorzieningen	Maatwerk	
Overige functies	Taxatie	
Reststroken (max 150m2)		
Verhuur openbaar groen(stroken) / openbare ruimte	€ 6,50/m ² /jaar	Voorgestelde grondprijzen voor verhuur en verkoop (wel/ niet bebouwbaar) lijken ons onderling goed in verhouding.
Verkoop reststroken (niet bebouwbaar)	€ 65/m ²	Advies verhogen naar € 90,-
Verkoop reststroken (wel bebouwbaar)	€ 90/m ²	Advies verhogen naar € 120,-
Antennemasten	Huur/jaar	Advies: € 5.000,-/jaar als ondergrens
Jacht- en visrecht	€ 1,-/jaar / € 100,-/jaar	Advies: prijs jachtrecht per ha per jaar
Erfpacht	Maatwerk	

4. Conclusie

Gekeken is naar drie aspecten van de nieuwe notitie grondprijsbeleid 2024-2027 de juistheid en volledigheid van de beleidsvoorstellen en de hoogte van de voorgestelde grondprijzen 2025.

Juistheid

- Advies is om een cyclus vast te houden voor evaluatie en actualisatie, voor gemeentelijk grondbeleid van 4-6 jaar en voor grondprijzen ieder jaar.
- De demografische ontwikkelingen en de beleidsdoelen in Gulpen – Wittem lijken sterk op die van omliggende gemeenten. Onderzoek naar woonbehoeften is gezamenlijk en in onderlinge afstemming opgepakt, maar de vertaling naar beleidsplannen niet. De indruk bestaat dat dit binnen de Parkstad gemeenten al wel het geval is. In de beleidsvoorstellen is niet benoemd hoe Gulpen – Wittem zich wil verhouden tot die andere gemeenten, noch in termen van samenwerking, noch in termen van het benoemen van onderscheidende kwaliteiten, kansen en proposities, enzovoort. Kennelijk staat dit onderwerp nog niet op de agenda van gesprekken met de buurgemeenten. Deels zal de afstemming plaatsvinden in gesprekken over de prestatieafspraken van de corporaties, die ook in de omliggende gemeenten actief zijn.
- Gezien de beperkte grondpositie van de gemeente is het een logische keuze om het streven naar een meer actief grondbeleid te vertalen naar een situationele aanpak waarmee initiatieven van marktpartijen worden gefaciliteerd en maatwerk kan worden gerealiseerd.
- De focus ligt echt op woningbouw en dat is logische keuze in lijn met grondbeleid en onderliggende adviesrapporten.

Volledigheid

- In de voorgestelde grondprijzen wordt wel onderscheid gemaakt naar type functie, maar wat minder expliciet naar type grond. De termen greenfield locatie versus transformatie en herstructurering worden niet zo expliciet genoemd, maar worden wel bediend, namelijk onder de noemer “projectmatige nieuwbouw”: aannahme is dat deze aanpak het beste past bij de doorgaans wat complexere transformatie- en herstructureringslocaties.
- In de voorgestelde grondprijzen wordt wel onderscheid gemaakt naar marktsegment (sociale huur, vrije huur, koop) maar minder expliciet naar gebruik (jongere of levensloopbestendig met “nul-treden”). Het realiseren van dit beleidsdoel valt onder de noemer “specifieke doelgroepen” en “speciale woonvormen”.

Grondprijzen

- De voorgestelde grondprijs voor vrije kavels lijkt relatief laag. Op basis van recente kaveltransacties is advies is om deze te verhogen van € 180,-/m2 naar € 300,- /m2.
- De voorgestelde grondprijzen voor verhuur en verkoop (wel/ niet bebouwbaar) lijken ons onderling goed in verhouding. Mogelijk voor onbebouwbare reststroken nog te verhogen van € 65,-/m2 naar € 70,- /m2 en voor bebouwbare reststroken te verhogen van € 90,-/m2 naar € 120,- /m2.
- De verhuurprijs voor antennemasten voor telecom lijkt relatief laag. Advies is om uit te gaan van € 5.000,- per antenne per jaar, en voor de betere locaties dit zelfs als ondergrens te hanteren.
- De verhuurprijs voor jachtrechten is een huurprijs per jaar. Advies is om deze te formuleren als een huurprijs per hectare per jaar.

Bijlage 1: recente referentie transacties

Tabel 2: referenties recente kavelprijzen; bron: Kadaster.

Adres	Plaats	Gemeente	Transactieprijs incl. BTW	Transactieprijs excl. BTW	Datum	m2	€ / m2
Het Iseren Veld 1	Margraten	Eijsden-Margraten	€ 278.683,00	€ 230.316,53	07-03-2025	412	€ 559,02
Het Iseren Veld 4	Margraten	Eijsden-Margraten	€ 293.187,00	€ 242.303,31	07-03-2025	348	€ 696,27
Pater Gelissenstr 28	Vijlen	Vaals	n.n.b.	-	-	228	
Pater Gelissenstraat 1	Vijlen	Vaals	€ 167.078,00	€ 138.080,99	12-03-2025	218	€ 633,40
Pater Gelissenstraat 9	Vijlen	Vaals	€ 175.229,00	€ 144.817,36	24-03-2025	174	€ 832,28
Het Iseren Veld 10	Margraten	Eijsden-Margraten	€ 132.531,00	€ 109.529,75	05-03-2025	131	€ 836,10

Adres	Bijzonderheden
Het Iseren Veld 1	nieuwbouwwijk Bloesemgaard kavel t.b.v vrijstaande koopwoning
Het Iseren Veld 4	nieuwbouwwijk Bloesemgaard kavel t.b.v 2/1-kap koopwoning
Pater Gelissenstr 28	nieuwbouwwijk Vijlen Zuid-Oost kavel t.b.v. Vrijstaande semi-bungalow koopwoning
Pater Gelissenstraat 1	nieuwbouwwijk Vijlen Zuid-Oost kavel t.b.v. 2/1-kap koopwoning
Pater Gelissenstraat 9	nieuwbouwwijk Vijlen Zuid-Oost kavel t.b.v. tussengelegen koopwoning
Het Iseren Veld 10	nieuwbouwwijk Bloesemgaard kavel t.b.v tussengelegen koopwoning

Adres	Verkocht door / aan conform eigendomsakte kadaster
Het Iseren Veld 1	Projectontwikkelaar aan particulier
Het Iseren Veld 4	Projectontwikkelaar aan particulier
Pater Gelissenstr 28	nog geen koper geregistreerd in kadaster voor alle 4 de kavels
Pater Gelissenstraat 1	Gemeente Vaals aan particulier
Pater Gelissenstraat 9	Gemeente Vaals aan particulier
Het Iseren Veld 10	Projectontwikkelaar aan particulier

Klement Rentmeesters.
Voor de waarde van uw land.



Makelaardij

Beheer en exploitatie

Herbestemming

Subsidies

Grondzaken

www.klement-rentmeesters.nl



Nota van het nieuwe grondbeleid 2024 tot en met 2027

De raad van de gemeente Gulpen-Witterm,

- Gelet op het voorstel van het college van 13 augustus 2024 met raadsnummer: OG.066.

besluit:

De Nota van het nieuwe grondbeleid 2024 tot en met 2027 vast te stellen.

Samenvatting

De huidige nota Grondbeleid 2013 wordt geactualiseerd om in bepaalde situaties een actiever grondbeleid te voeren dan nu het geval is, om de ruimtelijke opgaven die er momenteel liggen te kunnen realiseren.

In deze “Nota van het nieuwe grondbeleid 2024 tot en met 2027” wordt het beleid beschreven dat de gemeente wenst te voeren en welke instrumenten zij daarvoor inzet en vormt een belangrijk instrument voor de kaderstellende rol van de gemeenteraad. Het nieuwe grondbeleid wordt vastgesteld voor een periode van 4 jaar. Na deze periode wordt het beleid geëvalueerd en indien nodig geactualiseerd. Als algemene, economische, juridische of maatschappelijke ontwikkelingen daartoe aanleiding geven, kan de nota eerder worden herzien.

Het zwaartepunt van het nieuwe grondbeleid voor de gemeente Gulpen-Witterm is het stellen van kaders om de afspraken over volkshuisvesting/wonen vorm te geven. Naast het zwaartepunt is het grondbeleid ook bedoeld om te sturen op het realiseren van ambities en doelen uit de andere beleidsterreinen, zoals ruimtelijke ordening, economische ontwikkeling, maatschappelijke voorzieningen, energietransitie, infrastructuur, natuurontwikkeling en een duurzame leefomgeving. Het nieuwe grondbeleid ziet op een situationeel grondbeleid voor zowel het thema volkshuisvesting/wonen als alle overige doelen. Per project of locatie bepalen we onze rol, op basis van een afwegingskader. Centraal daarbij staat de mate waarin een ontwikkeling aansluit bij het behalen van gemeentelijke beleidsdoelen dan wel doelen waar we ons als gemeente Gulpen-Witterm aan hebben gecommitteerd op regionaal niveau. Per project of locatie kiezen we een actieve of faciliterende rol.

Na het vaststellen van deze nota wordt een vertaling gemaakt naar het grondprijzenbeleid en de grondprijzenbrief die ter vaststelling aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

1. Aanleiding

De huidige nota Grondbeleid 2013 is nog vigerend en kenmerkt zich als passief grondbeleid. Mede door de diverse opgaven en ontwikkelingen, aangenomen moties M2105, M2124, M2135, M2233, M2328, M2340, toezegging T2123, T2344 en amendement A2308, is het noodzakelijk om het grondbeleid te actualiseren. De actualisatie maakt het mogelijk om een actiever grondbeleid te voeren dan nu het geval is, om de ruimtelijke opgaven die er momenteel liggen te kunnen realiseren en invulling/uitvoering te geven aan de ingediende moties, toezeggingen en het amendement.

In deze “Nota van het nieuwe grondbeleid 2024 tot en met 2027” wordt het beleid beschreven dat de gemeente wenst te voeren en welke instrumenten zij daarvoor inzet en vormt een belangrijk instrument voor de kaderstellende rol van de gemeenteraad. Het nieuwe grondbeleid wordt vastgesteld voor een periode van 4 jaar. Na deze periode wordt het beleid geëvalueerd en indien nodig geactualiseerd. Als algemene, economische, juridische of maatschappelijke ontwikkelingen daartoe aanleiding geven, kan de nota eerder worden herzien.

Grondbeleid omvat het samenhangende geheel van handelingen met betrekking tot grondtransacties en locatieontwikkelingen. Het fungeert als een sturingsinstrument waarmee gemeentelijke ambities op andere beleidsterreinen worden gerealiseerd. Denk hierbij aan ruimtelijke ordening, woningbouw, economische ontwikkeling, maatschappelijke voorzieningen, energietransitie, infrastructuur, natuurontwikkeling en duurzame leefomgeving.

Door middel van situationeel grondbeleid (hoofdstuk 4) en het afwegingskader (hoofdstuk 5) wordt uitvoering gegeven aan de moties:

M2105: Fractie van der Laan inzake combinatie wonen jong en oud;

M2124: Balans, CDA en PRO inzake CPO Mechelen;

M2233: Duijzings c.s. inzake flexwoningen (2e gewijzigde versie);

M2340: Quadvlieg (Fractie Franssen) c.s. over strategische aankoop van panden;

Ook wordt uitvoering gegeven aan het amendement:

A2308 van Breemen (Balans) c.s. inzake besluitvorming situationeel grondbeleid.

Met dit amendement (aangenomen in de raadsvergadering op 22 juni 2023) is ingestemd met de beleidslijn situationeel grondbeleid zoals omschreven in het Stec-rapport “Strategisch bouwen naar behoefte” en het tijdelijk toepassen van het afwegingskader uit dit rapport. De gemeenteraad heeft het college van Burgemeester en wethouders opdracht gegeven te rapporteren over de uitgangspunten voor het grondbeleid en het afwegingskader waarmee het grondbeleid per project bepaald wordt.

Waar het nieuwe grondbeleid geen uitvoering aan geeft zijn de moties:

M2135: Fractie Van der Laan en PRO inzake opstellen huisvestingsbeleid inclusief zelfbewoningsplicht.

Het opstellen van een huisvestingsbeleid inclusief zelfbewoningsplicht valt samen met het opstellen van de nieuwe Woonzorgvisie die in 2025 is voorzien.

M2328: Van der Laan (DOE'22) over verruimen verordening starterslening.

Deze motie is afgehandeld, de verordening starterslening gemeente Gulpen-Wittem is verruimd.

Het grondbeleid geeft eveneens geen uitvoering aan toezeggingen:

T2123: De portefeuillehouder zal een notitie laten opstellen met de voor- en nadelen van een gemeentelijke huisvestingsverordening;

Naar verwachting treedt op 1 januari 2025 de Wet versterking Regie Volkshuisvesting (Wvrv) in werking. De Wvrv maakt een huisvestingsverordening met een urgentie-regeling voor gemeenten verplicht en breidt de wettelijke mogelijkheden uit. Door de aanstaande inwerkingtreding van de Wvrv

en de samenhang met de op te stellen Woonzorgvisie vindt uitvoering van deze toezegging plaats in 2025.

T2344: Wethouder Franssen zegt toe de raad een overzicht te verstrekken van de woningbouwprojecten die in 2024 door particulieren of door woningbouwcorporaties worden uitgevoerd.

Deze toezegging is afgerond het overzicht is verstrekt.

Na het vaststellen van deze nota wordt een vertaling gemaakt naar het grondprijzenbeleid en de grondprijzenbrief die ter vaststelling aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

2. Definitie, doel en uitgangspunten

2.1 Wat is grondbeleid?

- Grondbeleid omvat het samenhangende geheel van handelingen met betrekking tot grondtransacties en -ontwikkeling. Gemeenten leggen de spelregels voor grondbeleid vast in een *Nota Grondbeleid*. Dit beleidsstuk geeft concrete richting aan hoe de gemeente haar rol en positie in ruimtelijke ontwikkelingen invult en welke instrumenten daarbij worden ingezet.
- Het grondbeleid fungeert als sturingsinstrument om gemeentelijke ambities op andere beleidsterreinen te realiseren, zoals ruimtelijke ordening, woningbouw, economische ontwikkeling, maatschappelijke voorzieningen, energietransitie, infrastructuur, natuurontwikkeling en duurzame leefomgeving.
- Binnen het domein van de actieve grondposities van de gemeente speelt het grondbeleid een cruciale rol bij ruimtelijke ontwikkelingen op de markt.
- Bij het bepalen van het gemeentelijke grondbeleid houdt de gemeente rekening met Europees, nationaal, provinciaal en lokaal beleid.

2.2 Algemeen doel van grondbeleid

Het algemene doel van grondbeleid is:

1. Faciliteren en sturen van bestuurlijk en maatschappelijk gewenste ruimtelijke ontwikkelingen.
2. Rechtvaardig verdelen van kosten en opbrengsten tussen de gemeente en grondeigenaren.
3. Transparant maken en beheersen van risico's bij ruimtelijke ontwikkelingen en projecten.

2.2.1 Zwaartepunt van het nieuwe grondbeleid voor de gemeente Gulpen-Wittem

Het zwaartepunt van het nieuwe grondbeleid voor de gemeente Gulpen-Wittem is het stellen van kaders om de afspraken over volkshuisvesting/wonen vorm te geven. Dit doel vertaalt zich onder meer in:

- Het opstellen van een Omgevingsvisie als basis, aangevuld met ontbrekende thema's;
- Proactief woonbeleid voor jongeren en senioren (stimuleren, bemiddelen en reguleren);
- Toevoegen van betaalbare koopwoningen en doorgroeiwoningen aan de onderkant van de woningmarkt. Een sociale woningmarkt;
- Vrijkomende gronden en complexen benutten, binnen of aan de rand van de dorpsgrenzen;
- Een grondnota met actief grondbeleid om te sturen op woningbouw voor de doelgroep waarvoor we willen bouwen, niet alleen door nieuwbouw, maar ook door het transformeren van bestaande bebouwing naar woonruimte;
- Actief leegstand en verpaupering tegengaan en stimuleren dat vrijkomende agrarische bebouwing in of grenzend aan de dorpen wordt ingezet voor permanente huisvesting;
- Huisvesting voor buitenlandse arbeidskrachten mogelijk maken die voldoet aan het SNF keurmerk met juridische borging;
- Een zelfbewoningsplicht instellen bij nieuwbouw en waar mogelijk maatschappelijke en sociale binding als criterium toepassen bij het toewijzen van (koop)woningen;
- Samen met de woningcorporaties afspraken maken over de toekomstige woonruimteverdeling in de sociaal-maatschappelijke opgave. Specifiek benoemde groepen: woningzoekenden van buiten de regio, groeiende groep kwetsbaren, toenemende vraag huisvesting bijzondere doelgroepen (economisch, medisch, sociaal), statushouders, thuiswonenden met intensieve zorg, spreiding van maatschappelijke opvang en beschermd wonen.

Zoals eerder aangegeven dient het nieuwe grondbeleid naast het zwaartepunt ook te sturen op het realiseren van ambities en doelen uit de andere beleidsterreinen, zoals ruimtelijke ordening, economische ontwikkeling, maatschappelijke voorzieningen, energietransitie, infrastructuur, natuurontwikkeling en een duurzame leefomgeving.

2.3 Uitgangspunten voor het nieuw grondbeleid

2.3.1 Grondbeleid in het kader van de woningbouw (zwaartepunt)

Uit het Stec-rapport volgt dat de Gemeente Gulpen-Wittem inzet op transformatie en herstructurering. In principe voegen we alleen woningen toe op transformatielocaties en locaties voor herstructurering. Daarnaast gelden voor nieuwe woningbouwplannen aanvullende harde eisen.

- **Kwalitatief de juiste woningen toevoegen is onze kernopgave**
Het aantal gezinnen daalt de komende jaren, het aantal een- en tweepersoonshuishoudens neemt juist toe. Daarnaast is sprake van sterke vergrijzing. Met name de groep 75-plussers groeit fors. Demografische transitie leidt tot een *kwalitatieve* opgave op de woningmarkt.
Als gemeente moeten we prioriteiten stellen om de komende jaren de realisatie van kwalitatief goede woningen mogelijk te maken, op de juiste plekken binnen de gemeente. Er is behoefte aan meer levensloopbestendige woonvormen en betaalbare compacte woningen voor starters in Gulpen-Wittem. Aan reguliere gezinswoningen is juist minder behoefte. Daarvan staan er nu al veel. Het verduurzamen en het levensloopbestendig maken van de bestaande woningvoorraad wordt juist steeds belangrijker.
- **Gemeentelijke ambitie: woningen die betaalbaar zijn én levensloopgeschikt**
We werken toe naar een aantrekkelijk woningaanbod in alle dorpen, een die kwalitatief goed aansluit bij de lokale behoeften van met name een brede groep starters en senioren. We zetten daarbij in op levensloopbestendige woningen, zodat men langer thuis kan blijven wonen. Betaalbaarheid staat voorop. Kleine (verplaatsbare) woningen vormen in geringe aantallen een potentieel kansrijke oplossing om de betaalbaarheid te waarborgen. Goede samenwerking met de woningcorporaties is daarbij noodzakelijk.
- **Grondbeleid voor nieuwe woningbouw voorziet altijd in kwalitatieve behoefte**
Huishoudenskenmerken en –behoeften veranderen in Gulpen-Wittem. Met betrekking tot nieuwe woningbouw richten we ons daarom op het voldoen aan kwalitatieve behoeften. Als gemeente hebben we geen kwantitatieve doelen. We zetten gericht in op woningen die in een kwalitatieve behoefte voorzien, ook voor de langere termijn. Daarbij trachten we met strategische keuzes de doorstroming in de bestaande voorraad meer op gang te brengen.

Kortweg ondersteunt het grondbeleid nieuwe woningbouw van de volgende woningen:

Binnen Bebouwd Gebied BBG/ Centrumkernen:	Buiten Bebouwd Gebied/ Centrumkernen, nieuwbouw die voldoet aan:
- Grondgebonden woning Levensloopgeschikt - Flexibele woonvormen - Nultredenwoning/appartement sociale huur - Nultredenwoning/appartement vrijesectorhuur - Nultredenwoning/appartement koop - Structuurversterkende plek (behoud monument, beeldbepalende plek, rotte kies) - Nabij voorzieningen (winkels, huisarts, OV op loopafstand <5 minuten / <500 meter) - Ontwikkeling is vernieuwend of voor specifieke doelgroep	- Verbetert leefbaarheid (centrum)kern - Oplossing voor lokale zorgbehoefte - Duurzaam (energieneutraal) - Kleinschalige ontwikkeling

(afbeelding uit het Stec-rapport "Strategisch bouwen naar behoefte")

Naast de richtinggevende uitkomsten van het Stec-rapport zal er ook rekening gehouden moeten worden met actuele landelijke- en provinciale ontwikkelingen. Het zogenaamde provinciale "straatje erbij" vraagt om na te denken over ontwikkeling van nieuwbouw aan de randen van de dorpskernen en niet alleen transformatie en/of herstructurering in de centrumkernen. Ook de nieuwe op te stellen gemeentelijke Woonzorgvisie, het nieuwe provinciale woonbehoefte onderzoek en de invoering van de Wvrv geeft mogelijk aanleiding om projectmatig andere keuzes te maken dan de richtinggevende uitkomsten van het Stec-rapport. Het doel blijft immers verdere ontwikkeling van de huisvestingsopgave en het motiveren van de gemeentelijk rol hierin.

2.3.2 Grondbeleid voor overige doelen

Het nieuwe grondbeleid dient ook gericht te zijn op de opgaven in bijvoorbeeld de transitie van de landbouw, het behalen van de klimaatdoelstellingen, het realiseren van nieuwe natuur (bijvoorbeeld bosontwikkeling) of biodiversiteit, civiele projecten en waterbeheersing. Voor zover in de afzonderlijke beleidsprogramma's het benodigde ruimtebeslag niet is opgenomen/gefinancierd zal situationeel worden afgewogen of een actieve gemeentelijk rol wenselijk is door bijvoorbeeld gronden strategisch aan te kopen al dan niet met (co)financiering met stakeholders. De strategische aankoop van gronden kan de regie vanuit de gemeente versterken voor bijvoorbeeld een gebiedsontwikkeling of om juist ongewenste ontwikkeling te voorkomen, het op termijn realiseren van publieke doelen of als ruil- en compensatiegrond.

3. Organisatie en beleid

3.1. Organisatie en rolverdeling

- De gemeenteraad stelt kaders over de inzet van het grondbeleidsinstrumentarium.
- De gemeenteraad stelt (financiële) middelen ter beschikking.
- Het college handelt, koopt en verkoopt binnen deze kaders.
- Het college legt verantwoording af over het gevoerde beleid.
- De gemeenteraad controleert de uitvoering van deze kaders.

3.2. Gemeentelijk beleid

Het grondbeleid is facilitair van aard en ondergeschikt aan het materiële beleid zoals door de gemeenteraad vastgesteld. Enkele van die beleidsstukken zijn:

- de Omgevingsvisie van de Lijn 50 gemeenten (Gulpen-Wittern, Eijsden-Margraten en Vaals);
- de Lokale Woonvisie 2018-2025 ;
- Prestatieafspraken 2024 tot en met 2027;
- het Groenbeleidsplan en Groenbeheerplan Gulpen-Wittern 2023;
- Omgevingsprogramma water 2023-2027;
- Omgevingsprogramma wegen 2023-2027;
- Warmtevisie.

De Omgevingsvisie van de Lijn 50 gemeenten (Gulpen-Wittern, Eijsden-Margraten en Vaals) gaat op hoofdlijnen in op de voorgenomen ontwikkeling, het gebruik, beheer, de bescherming en het behoud van het grondgebied en de hoofdzaken van het te voeren beleid op alle relevante terreinen van de fysieke leefomgeving. Dit politiek-bestuurlijk document beschrijft het beleid voor de fysieke leefomgeving op integrale wijze. De fysieke leefomgeving is breder dan de ruimtelijke aspecten: ook ontwikkelingen op het gebied van cultureel erfgoed, energie-infrastructuur, landbouw, landschap, milieu, natuur en water worden meegewogen en beschreven in de Omgevingsvisie.

De Omgevingsvisie bestrijkt de hele breedte van de fysieke leefomgeving. Het grondbeleid geeft daarentegen antwoord op de vraag wat de gemeente Gulpen-Wittern belangrijk vindt om met gebiedsontwikkeling te realiseren. Los van het beschreven zwaartepunt van het nieuwe grondbeleid dient duidelijk te zijn dat het uitvoeren van de volkshuisvestelijke taken niet alleen binnen de werkingssfeer van grondbeleid valt. De volkshuisvestelijke taken zijn breder dan dat en zien op meerdere onderwerpen waar we als gemeente nu uitvoering aan geven of waar nieuw beleid voor wordt opgesteld (zoals de nieuwe Woonzorgvisie en de Huisvestings-/urgentieverordening op basis van de Wvrv).

Ter illustratie van de breedte van de volkshuisvestelijke taken is onderstaande overzicht vormgegeven.

Huisvestings-verordening	Toeristische verhuur + vergunningen	Svn Starters-lening	STEC rapport	Leegstand	Regionaal overleggen
Wet Regie Volkshuisvesting	Urgentieonderzoek	Herbestemming Landbouw onroerend goed	Rubricering Maatschappelijk vastgoed	Herbestemming Landbouw sector	Doelgroepen onderzoek
Subsidies voor projecten VHV	Nieuwbouw projecten	Flex-woningen Tiny houses	CPO projecten	Jaarplan woningbouw-programmering	Actief Grondbeleid
Stikstofwet & vergunningen	Wijzigingen woningwet '22	Prestatieafspraken Corporaties + woonzorg	Wet opkoopbescherming	Woonvisie	Woonzorgvisie
Toeristische verhuur & vergunningen	Wet Goed verhuurderschap				

Duidelijk is dat de volkshuisvestelijke opdracht fors is, er vanuit verschillende thema's en wet- en regelgeving, taken door de gemeente uitgevoerd dienen te worden en hiervoor een structurele aanpak nodig is. De aanpak en planning is middels de raadsinformatiebrief van 4 december 2023 en kenmerk U.23.01817 met de gemeenteraad gedeeld.

4. Situationeel grondbeleid

Als gemeente hanteren we een situationeel grondbeleid voor zowel het thema volkshuisvesting/wonen als alle overige doelen. Per project of locatie bepalen we onze rol, op basis van een afwegingskader (volgende hoofdstuk). Centraal daarbij staat de mate waarin een ontwikkeling aansluit bij het behalen van gemeentelijke beleidsdoelen en doelen waar we ons als gemeente Gulpen-Wittem aan hebben gecommitteerd op regionaal niveau. Per project of locatie kiezen we een actieve of faciliterende rol. Een situationeel grondbeleid helpt ons o.a. meer gehoor te geven aan particuliere initiatieven. Een nauwe samenwerking met andere (markt)partijen is mogelijk. Tegelijk zijn we in staat om onaanvaardbare risico's voor de gemeente te voorkomen. Met een flexibele houding geven we zoveel mogelijk ruimte aan bewoners, ontwikkelaars, particuliere grondbezitters, ondernemers en corporaties om zelf het initiatief te nemen op passende locaties en in de juiste woningsegmenten. Als gemeente behouden we de mogelijkheid om zelf actief grond te (ver)kopen. Het gaat om gemeentelijk grondbezit op locaties die vanuit onze doelen belangrijk zijn en waar anderen het niet oppakken op een manier die wij als gemeente wenselijk achten. Naast herontwikkelingslocaties voor woningbouw kan het ook gaan om locaties ten behoeve van openbaar gebied, grondruil, reststroken en historische grondposities. Grondaankoop kan ook wenselijk zijn voor natuurontwikkeling of het behalen van doelen zoals vermeld in het groenbeleidsplan (bijvoorbeeld bosontwikkeling).

4.1. Verschillende rollen binnen het situationeel grondbeleid:

De gemeente bepaalt per project of locatie haar rol op basis van een afwegingskader. Hierin zijn onderstaande rollen mogelijk:

A (Pro)Actief grondbeleid met gemeentelijke regie

Kiezen voor een actief grondbeleid betekent dat de gemeente handelt als marktpartij. We voeren zelf de regie: we zijn verantwoordelijk voor de planvorming, grondaankoop en -uitgifte, het bouw- en woonrijp maken van de grond, en het beheer van de openbare ruimte. Als (pro)actieve gemeente voeren we zelf de grondexploitatie uit-, en dragen we de verantwoordelijkheid voor bijkomende risico's. De kosten en opbrengsten komen ten laste respectievelijk ten gunste van de gemeente zelf. Met een proactief grondbeleid kopen we vooraf strategische locaties op, nog voordat er op die locaties (actieve) plannen zijn. Het staat de gemeente vrij om hierbij te zoeken naar (co)financiering (via Provincie Limburg of andere partijen).

B (Pro)Actief grondbeleid zonder gemeentelijke regie

Bij een (pro)actief grondbeleid handelen we als gemeente wél in grond, maar laten we de regie over aan marktpartijen. We stellen actief grond beschikbaar, maar laten de regie en uitvoering (planning, installatie, beheer et cetera) over aan een marktpartij. Middels een anterieure overeenkomst worden de belangen van de gemeente gezekerd.

C (Pro)actief faciliterend grondbeleid

Marktpartijen zijn aan zet bij een proactief faciliterend grondbeleid. We denken als gemeente wel actief mee. Als marktinitiatieven onvoldoende van de grond komen, hebben we de rol van verbinder. In dergelijke gevallen nemen we stimuleringsmaatregelen en scheppen we gunstige voorwaarden. Eventueel nemen we een actievere houding aan voor marktinitiatieven die in lijn liggen met gemeentelijke of regionale doelen. Als faciliterende partij zijn we echter niet of slechts beperkt bereid risico's te dragen.

5. Afwegingskader

5.1. Afwegingskader grondverwerving voor woningbouw

Het grondbeleid wordt voor een periode van 4 jaar vastgesteld en kan als algemene, economische, juridische of maatschappelijke ontwikkelingen daartoe aanleiding geven, eerder worden herzien. Voor nú worden de richtinggevende uitkomsten van het Stec-rapport en de daarin opgestelde afwegingskaders gebruikt. Het is mogelijk om gemotiveerd af te wijken van dit afwegingskader als een project (en de benodigde aankoop van gronden/panden) nodig is om de ontwikkeling van een huisvestingsopgave mogelijk te maken.

Voor de rolbepaling bij situationeel grondbeleid zijn in het Stec-rapport “Strategisch bouwen naar behoefte” twee afwegingskaders opgenomen en toegelicht. Het eerste afwegingskader helpt de juiste rol te bepalen: actief grondbeleid met gemeentelijke regie, actief grondbeleid zonder gemeentelijke regie of faciliterend grondbeleid. Het tweede afwegingskader zorgt ervoor dat Gulpen-Witterm bijdraagt aan de juiste plannen op de meest geschikte locaties in Gulpen-Witterm.

In feite gaat het om plannen die voldoen aan de kwalitatieve criteria aan het eind van het stroomschema (de twee groene ‘prioriterings-vakjes’ in de figuur op de volgende pagina). Het stroomschema is een visuele weergave van de systematiek van het situationele grondbeleid.

A Afwegingskader om de prioritering van nieuwe woningbouwplannen te bepalen.

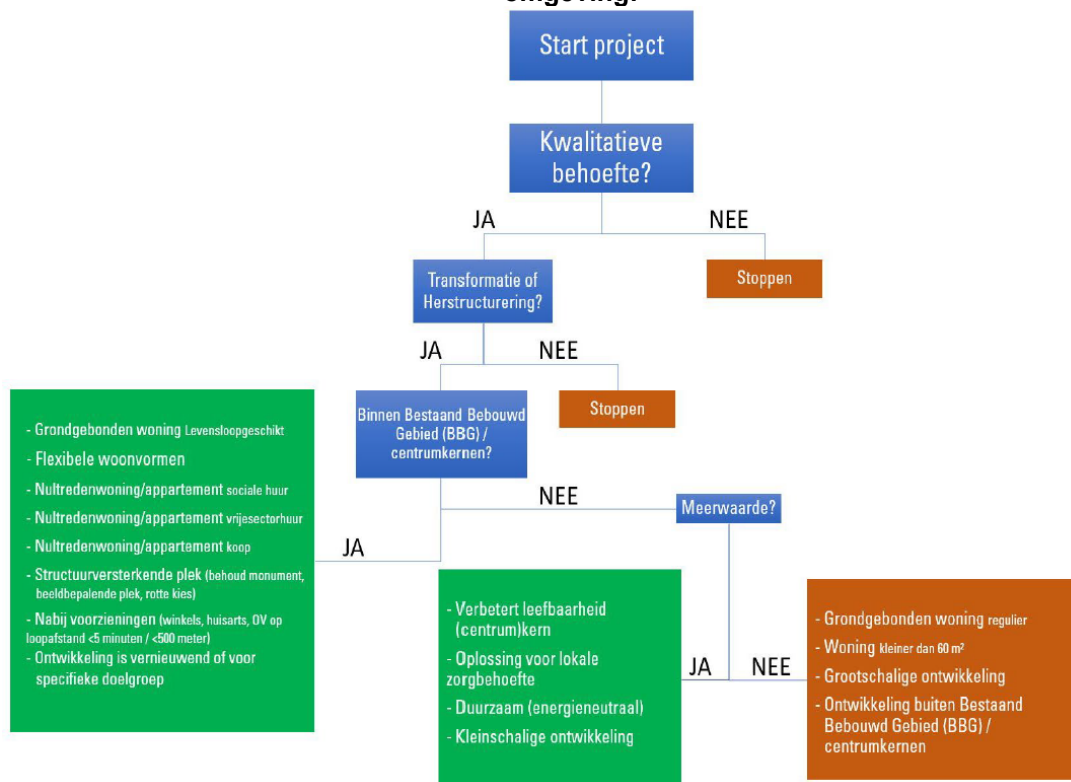
Criterium 1: Aansluiting op kwalitatieve woningbehoefte – HARDE EIS			
	Welke woningtype en welke aantallen?	Het plan past binnen de resterende behoefte aan kwalitatief toe te voegen woningen in de gemeente Gulpen-Witterm. Op basis van de vraag per woningtype en het bestaande aanbod in harde plannen. <i>Dus: als bestaande harde plannen al voorzien in de behoefte naar het betreffende woningtype, is er geen ruimte voor een nieuw plan.</i>	Aansluiting op de kwalitatieve behoefte is vereist voor ieder nieuw plan
		Gezien de vergrijzing die op de gemeente Gulpen-Witterm afkomt, en het beperkte aantal geschikte woningen voor ouderen, kiezen we alleen voor levensloopbestendige woonconcepten. Dit kunnen zowel appartementen als grondgebonden levensloopbestendige woningen zijn.	Levensloopbestendigheid is vereist voor ieder nieuw plan
Criterium 2: transformatie of herstructurering -HARDE EIS			
	Is sprake van een herstructurering of transformatie van bestaande bebouwing?	We ontwikkelen alleen nieuwe woningen in geval van herstructurering en transformatie. Dit betekent dat we in principe alleen woningen toevoegen op herstructurering en transformatielocaties (tenzij het gaat om flexibele woningen, bijvoorbeeld voor starters). Dit geldt voor alle kernen.	Transformatie of herstructurering is vereist
Criterium 3: Locatie valt binnen Bestaand Bebouwd Gebied of betreft een centrumkern – HARDE EIS			
	Waar is het plan gelegen? Rekening houdend met kern, BBG en kernwinkelgebied.	We ontwikkelen uitsluitend binnen bestaand bebouwd gebied (volgens de Ladder voor Duurzame Verstedelijking), en breiden onze kernen niet uit.	Ligging binnen BBG ² is vereist
		Toevoeging van woningen op de begane grond van het kernwinkelgebied in Gulpen-Witterm heeft in principe niet onze voorkeur (volgens de Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg). We werken mee aan woningbouwplannen in onze centrumkernen, omdat hier de meeste voorzieningen geconcentreerd zijn (uit het oogpunt van de vergrijzende bevolking). In de andere kernen en buurtschappen werken we alleen mee aan zeer kleine toevoegingen – ‘accupunctuur’ – mits een grote meerwaarde voor de leefbaarheid of bestaande voorraad van de kernen is aangetoond. <i>Let op: voor locaties buiten centrumkernen of zonder aantoonbare meerwaarde voor de leefbaarheid/woningvoorraad geldt: we werken hier uiteraard wel mee in het kader van revitalisering/transformatie/sloop-nieuwbouw, waarbij het aantal woningen niet uitgebreid wordt. Een bijzonder segment is het toevoegen van tijdelijke woningen (deze tellen niet mee in de woningbouwprogramma's)</i>	Ligging buiten kernwinkelgebied vereist Ligging in een van de vijf kernen met voldoende voorzieningen is vereist, tenzij: Meerwaarde voor kern aangetoond. Of: er geen toevoeging van woningen plaatsvindt.

(afbeelding uit het Stec-rapport “Strategisch bouwen naar behoefte”)

Prioritering: structuurversterkende plek			
	Ontwikkeling draagt bij aan structuurversterken de aspecten.	Aanpak van rotte kies, structurele leegstand of beeldbepalende plek; En/of: hergebruik en behoud van waardevol monument.	Maatwerk +
Prioritering: nabijheid van voorzieningen			
	Ontwikkeling ligt nabij voorzieningen, zoals winkels, huisarts en OV.	De minimale loopafstand is minder dan 5 minuten / 500 meter; Of: de minimale loopafstand is 5 tot 10 minuten / 500 tot 1.000 meter; Of: de minimale loopafstand is meer dan 10 minuten / 500 tot 1.000 meter.	++ 0 --
Prioritering: vernieuwend woonconcept of bediening specifieke doelgroep			
	Ontwikkeling is vernieuwend of bedient specifieke doelgroep.	Innovatieve woonconcepten voegen iets toe dat complementair is aan de bestaande woningvoorraad, dus niet 'meer van hetzelfde'. Voorbeelden zijn: flexibele woningen, betaalbare starterswoningen, middenhuur, tiny houses, knarrenhofjes, CPD's of woon-zorgconcepten (niet uitputtend). Het woonproduct is vernieuwend; Of: het woonproduct is niet vernieuwend. Het woonproduct bedient doelgroep ouderen of zorgbehoevenden. Of: het woonproduct bedient geen ouderen of zorgbehoevenden. Het woonproduct is tijdelijk (en telt daarom niet mee in de woningmarktaantallen in de gemeentelijke programmering); Of: het woonproduct is niet tijdelijk.	+ 0 + 0 + 0

(afbeelding uit het Stec-rapport "Strategisch bouwen naar behoefte")

B Prioriteiten sub A weergegeven in een beslisboom waarmee bepaald wordt of een woningbouwproject past binnen de ambities en uitgangspunten grondbeleid en ruimtelijke omgeving:



(afbeelding uit het Stec-rapport "Strategisch bouwen naar behoefte")

5.2. Afwegingskader grondverwerving voor overige doelen

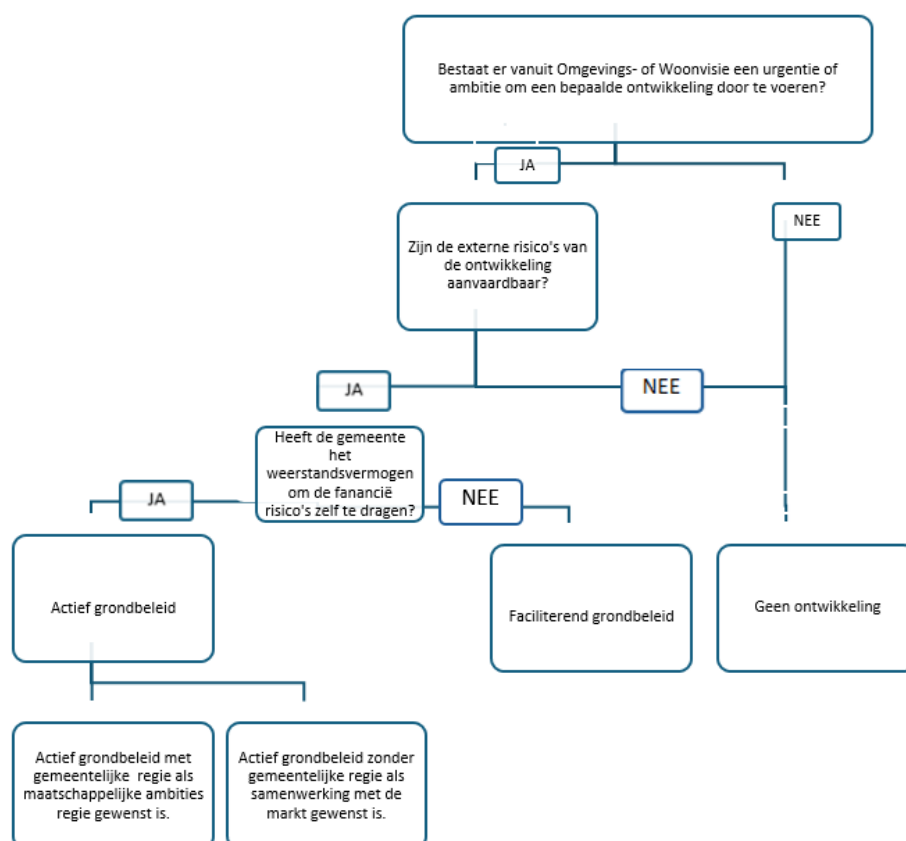
De gemeente zal per initiatief een afweging moeten maken of er een actief, faciliterend of een mengvorm van grondbeleid zal worden gehanteerd. Deze beslissing hangt af van de geschatte financiële en maatschappelijke gevolgen van een ontwikkeling.

De verwachting is dat de gemeente Gulpen-Wittem, vaker dan voorheen, het initiatief zal moeten nemen in een aanjagende rol en/of meer sturende rol. Dit leidt tot meer nadruk op het actieve deel binnen situationeel grondbeleid, in plaats van het faciliterende dat de gemeente nu nastreeft. De gemeente is bereid die stap te maken, als dit leidt tot een gewenste invulling van haar beleidsdoelstellingen binnen het tijdspad dat is voorzien. Om bepalen of de gemeente overgaat tot het inzetten van actief grondbeleid (met of zonder regie van de gemeente) hanteren wij een afwegingskader.

Het financiële aspect kan met name gewogen worden middels het weerstandsvermogen van de gemeente. Het weerstandsvermogen is de algemene reserve van de gemeente gecombineerd met de reserve van het grond-bedrijf. Het weerstandsvermogen is voldoende wanneer de gemeente in staat is de risico's van een project eventueel te kunnen afdekken met de gelden uit beide reserves. Mocht dit niet het geval zijn, wordt het project financieel te risicovol geacht en geldt het advies dit project niet uit te voeren.

Daarnaast zijn er ook andere factoren die bijdragen aan het risicoprofiel van een project zoals politieke gevoeligheid, schaalgrootte en maatschappelijke impact. Bij een project worden de risico's met de daarbij mogelijke gevolgen vervat in een risicoprofiel. Het risicoprofiel wordt ter beoordeling aan het college van Burgemeester en Wethouders voorgelegd.

De volgende beslisboom beschrijft, in grote lijnen, welke vorm van grondbeleid zal worden gekozen bij een ruimtelijke ontwikkeling in relatie tot de overige doelen. Hierbij is als voorbeeld de Omgevings- of Woonvisie gekozen waarbij ook andere visies leidend kunnen zijn voor het verder doorlopen van de beslisboom:



6. Financiële kaders

6.1 Waardering

De commissie Besluit begroting en verantwoording (hierna: BBV) omschrijft in haar notities “Grondbeleid in begroting en jaarstukken” en “Vastgoed” hoe gronden moeten worden gewaardeerd, welke kosten geactiveerd mogen worden en hoe tekorten en risico's afgedekt moeten worden. Leidend daarbij is of de grond in transitie is of gaat, of wat de toekomstige bestemming wordt. In die zin hebben we als gemeente weinig beleidsvrijheid en zijn we gehouden aan de regelgeving.

6.2 Grondexploitaties

Uit de grondexploitatieberekening blijkt of alle investeringen terugverdiend kunnen worden en of er winst wordt verwacht. De eindwaarde van een project staat gelijk aan de opbrengsten minus de kosten gedurende de gehele looptijd. Is de eindwaarde negatief, dan wordt een verliesvoorziening getroffen om het toekomstige verwachte verlies te dekken. Bij een positief resultaat worden er, zodra er opbrengsten zijn gerealiseerd, tussentijdse winsten genomen, waarbij bijvoorbeeld de opbrengsten (of kosten) van adaptief programmeren als risico in projecten worden meegenomen. De commissie BBV schrijft voor dat tussentijds winst genomen moet worden conform de ‘percentage of completion’ methode (POC-methode). Alvorens hiertoe wordt overgegaan worden de projectspecifieke risico's in kaart gebracht en betrokken bij de deze tussentijdse winstneming. Deze winstneming wordt met de hoogte van de gekwantificeerde projectspecifieke risico's gecorrigeerd.

Bij een nieuwe ontwikkeling wordt de grondexploitatieberekening voorgelegd aan de raad. Als het verwachte resultaat negatief is zal het voorstel altijd voorzien zijn van een dekkingsvoorstel, en een onderbouwing van het maatschappelijk rendement.

De grondexploitaties worden minimaal één keer per jaar bijgesteld. Dat wil zeggen dat jaarlijks beoordeeld wordt of de verwachte investeringen en opbrengsten van een project gedurende de gehele looptijd juist zijn ingeschat. De grondexploitatieberekening wordt bijgesteld indien zich gedurende het jaar nieuwe feiten voordoen, met substantiële wijzigingen tot gevolg. Noodzakelijk geachte investeringen en opbrengsten worden bij de begroting als benodigd budget voorgelegd aan de gemeenteraad. In voorkomende gevallen worden deze budgetten bijgesteld in tussenrapportages. Bij de jaarrekening wordt een verantwoording van de behaalde resultaten gepresenteerd. We hanteren een uniforme aanpak voor wat betreft risicomanagement bij ruimtelijke projecten. De risico's worden minimaal één keer per jaar geïnventariseerd middels een kwalitatieve analyse. Waar mogelijk worden de risico's gereduceerd door het treffen van beheersmaatregelen. De resterende risico's worden berekend middels een kwantitatieve analyse en vastgelegd. Met deze informatie kan de projectleider de directie en het bestuur juist informeren over de bestaande risico's binnen projecten.

Het risicoprofiel van de grondexploitaties vormt – samen met de andere gemeente-brede risico's – de noodzakelijke omvang van de benodigde weerstandscapaciteit. De beschikbare weerstandscapaciteit wordt aangevuld met winsten uit grondexploitaties en vrijval uit de verliesvoorzieningen van de grondexploitaties.

6.3 Bevoegdheid college

Het college is op grond van artikel 160 Gemeentewet bevoegd tot het verrichten van privaatrechtelijke rechtshandelingen (transacties onroerend goed, sluiten van exploitatieovereenkomsten, publiek-private samenwerkingsovereenkomsten). In artikel 171, eerste lid, van de Gemeentewet is bepaald dat de burgemeester (als rechtspersoon) de gemeente in en buiten rechte vertegenwoordigt. Daaronder valt het verrichten van privaatrechtelijke rechtshandelingen waartoe het college besluit. In het huidige beleid dient het college de raad in staat te stellen om zijn wensen en bedenkingen kenbaar te maken. We sluiten aan bij de gemeentelijke mandatenregeling die periodiek wordt geactualiseerd.

6.4 Balansverschuivingen

Met veranderingen in de bestemming van grond verandert ook de verantwoording op de balans. De commissie BBV heeft regels opgesteld voor deze zogenoemde balansverschuivingen. Gronden worden te allen tijde verschoven tegen boekwaarde. De boekwaarde is echter niet altijd een-twee-drie te herleiden. In dat geval zijn er regels om de boekwaarde te bepalen. Wanneer een grondexploitatie is afgerond bestaat deze uit bouwrijpe grond en openbaar gebied. De opbrengsten van de bouw kavels dekken in principe de kosten van de inrichting van het openbaar gebied. Daarmee is de boekwaarde van de grondexploitaties het totaal van bouw kavels. Openbaar gebied heeft in deze geen boekwaarde. Het openbaar gebied wordt wanneer een grondexploitatie klaar is dan ook “om niet” overgedragen en wordt ook niet opgenomen in de materiële vaste activa. Zodra de transitie van de grond zo goed als afgerond is maar nog niet alles is verkocht worden deze kavels naar de materiële vaste activa verschoven.

Bouw kavels die opgeleverd worden door de grondexploitaties verschuiven van het onderhanden werk naar de materiële vaste activa. Gronden die onder de materiële vaste activa gepresenteerd worden en waarvan besloten is dat zij verkocht gaan worden, verschuiven naar de voorraad.

6.5 Verantwoording en bijsturing via P & C-cyclus

Overeenkomstig artikel 9, lid 2 van het BBV provincies en gemeenten dient een paragraaf grondbeleid deel uit te maken van de programmabegroting en het jaarverslag van de gemeente. Transparantie van het grondbeleid is om twee redenen van belang. In de eerste plaats vanwege het financiële belang voor zowel de gemeente als haar partners/ de andere partijen op de grondmarkt en de risico's en in de tweede plaats vanwege de relatie tot de doelstellingen zoals aangegeven in onze programma's zoals bijvoorbeeld Wonen, Zorg, Recreatie of Economie. Door hier meer inzicht in te geven wordt duidelijk waarom de gemeente Gulpen-Wittem wel of niet actief betrokken is in specifieke situaties.

De geprognosticeerde resultaten van de gemeentelijke grondexploitaties worden jaarlijks per 1 januari herzien. Daarna worden deze verwerkt in de Uitvoeringsrapportage grondexploitaties die door de raad worden vastgesteld. De financiële effecten worden verwerkt in de door de raad vastgestelde jaarrekening van het voorafgaande jaar.

Voor de verliesgevende grondexploitaties wordt, conform de voorschriften van het BBV, een verliesvoorziening getroffen. De raad bepaalt uit hoofde van zijn budgetrecht (meestal bij de vaststelling van de jaarrekening) de bestemming van vrijgevallen verliezen dan wel de dekking van een noodzakelijke aanvulling van de verliesvoorziening.

De Paragraaf Weerstandsvermogen van de Meerjarenbegroting verschaft inzicht in de verhouding van de grondexploitatie-risico's in relatie tot het gemeente-brede risicoprofiel.

6.6 Bovenwijkse voorzieningen en ruimtelijke ontwikkelingen

Via de Omgevingswet kunnen gemeenten een bijdrage vragen voor bovenwijkse voorzieningen en ruimtelijke ontwikkelingen aan initiatiefnemers. De lokale woonvisie 2018-2025 en de Omgevingsvisie van de Lijn 50 gemeenten dienen als basis voor het in rekening brengen van een (financiële) bijdrage voor bovenwijkse voorzieningen. Bij het verhalen van deze bijdrage gelden de volgende criteria:

- Het exploitatiegebied heeft profijt van de betreffende voorzieningen.
- Er wordt aangetoond dat de voorzieningen toerekenbaar zijn aan het exploitatiegebied (causaliteit).
- Er wordt aangegeven in welke mate de kosten van de voorzieningen ten laste kunnen worden gebracht van het exploitatiegebied (proportionaliteit).

Om kosten van ruimtelijke ontwikkelingen te verhalen op derden hoeft niet aan de drie hierboven vermelde criteria profijt, causaliteit en proportionaliteit te zijn voldaan. Ruimtelijke ontwikkelingen moeten wel zijn onderbouwd in vastgesteld beleid zoals de regionale structuurvisie de omgevingsvisie of de woonvisie, en de bijdrage moet gebaseerd zijn op een overeenkomst.

7. Instrumenten voor het nieuwe Grondbeleid

7.1 Grondverwerving (minnelijke verwerving)

Bij actief grondbeleid zal de gemeente op eigen kracht gronden en/of panden gaan verwerven. Hierbij acteert zij als een marktpartij die concurreert met private partijen. Doel is om gronden en/of panden te verwerven die van strategische waarde zijn in het kader van te behalen beleidsdoelen.

Hierbij is het eerste uitgangspunt om dit via minnelijke verwerving te doen. Hierbij zal de gemeente ernaar streven om de grond/het pand te verwerven waarbij een koopovereenkomst met de eigenaar wordt gesloten. Belangrijk element van deze verwervingsmanier is dat beide partijen op vrijwillige basis tot overeenstemming komen met elkaar. In dat opzicht is minnelijke wijze het meest wenselijk voor zowel gemeente als verkoper.

In beginsel worden de in hoofdstuk 5 toegelichte afwegingskaders toegepast om te bepalen of actief grondbeleid de juiste rol is voor de gemeente en of een bepaald perceel past binnen het ruimtelijke en maatschappelijk beleid. Het blijft mogelijk om gemotiveerd af te wijken van dit afwegingskader als een project (en de benodigde aankoop van gronden/panden) nodig is om de ontwikkeling van een huisvestingsopgave mogelijk te maken.

7.2. Gemeentelijk voorkeursrecht

Mocht de gemeente Gulpen-Wittem een groot strategisch belang hebben bij een bepaalde grond, dan kan er besloten worden om het gemeentelijk voorkeursrecht toe te passen. Voorheen was dit geregeld in de Wet voorkeursrecht gemeenten (Wvg), thans is dit opgenomen in de Omgevingswet (OW). Het voorkeursrecht geeft gemeenten de mogelijkheid om een grondeigenaar de plicht op te leggen de grond eerst aan te bieden aan de gemeente, voordat hij dit aan andere partijen aanbiedt. Hiermee kan de gemeente er actief op sturen dat het bepaalde gronden zou kunnen overnemen in het kader van gebiedsontwikkeling die past binnen haar beleid en visie. Er is echter geen sprake van onteigening. De grondeigenaar mag zelf weten of en wanneer hij de grond verkoopt of niet. Er is dus alleen sprake van een aanbiedingsplicht en niet een verkoopplicht.

Een dergelijk juridisch instrument is ingrijpend voor een grondeigenaar. Daarom zal de gemeente Gulpen-Wittem het met zorg toepassen. Een dergelijk besluit (bevoegdheid: gemeenteraad) is wel een mogelijkheid voor de gemeente Gulpen-Wittem om actief grondbeleid te kunnen toepassen in de gevallen dat zij dat wil. De gemeente dient dus ook met een onderbouwde visie voor het gebruik van de betreffende grond te komen wil zij het voorkeursrecht gebruiken. De gemeente toont daarmee het belang van de grond voor hen daarmee aan. Zo wordt voorkomen dat bij een mogelijke verkoop van de grond dit overgaat naar een partij die een niet wenselijke ontwikkeling voor het gebied in gedachten heeft. Dit maakt de rol van de gemeente in haar grondbeleid dus actief, aangezien de gemeente op voorhand al bezig is met het verwerven van strategische grondposities.

7.3. Onteigening

Het kan voorkomen dat minnelijke verwerving van gronden niet mogelijk blijkt. Indien de gronden toch cruciaal zijn voor de realisatie van een belangrijke ontwikkeling kan de gemeente overgaan tot onteigening. Onteigening is de gedwongen eigendomsovergang aan de gemeente. Dit is een stap die zeker niet gewenst is, aangezien het een middel is dat een grondeigenaar dwingt zijn grond af te staan aan de gemeente. Dit is een zeer heftig middel voor een grondeigenaar en daarom zal het streven zijn om niet tot grondonteigening te komen. Ook voor de gemeente kost een dergelijk onteigeningstraject veel geld door het lange en slepende juridische proces wat er mee gepaard gaat.

Onteigening zal dus nooit de eerste stap zijn. De gemeente probeert bij voorkeur de grond te verwerven op minnelijke wijze en dus in overeenstemming met de grondeigenaar. Mocht de gemeente echt geen mogelijkheid zien de grond op minnelijke wijze te verkrijgen, kan onteigening een uitkomst bieden. Daarvoor moet echter een zorgvuldige belangenafweging worden gemaakt. Mocht het algemeen belang van een grondpositie zo groot zijn dat het opweegt tegen de grote inbreuk op iemands individuele eigendom, zal de gemeente ervoor kunnen kiezen om een onteigeningsprocedure te starten. Voordat dit gebeurt zal er alles aan moeten zijn gedaan om niet tot onteigening te komen. Onteigeningsprocedures zijn namelijk zeer ingrijpend voor beide partijen. Ze zijn lang van duur en kosten daarmee veel ambtelijke capaciteit.

7.3. Gronduitgiftebeleid

Als gevolg van onder meer het “Didam-arrest” van november 2021 zal de gemeente zich bij iedere voorgenomen uitgifte van gemeentegrond goed moeten afvragen of er meerdere gegadigden kunnen zijn. Als dat het geval is, dan moet er een openbare selectieprocedure worden georganiseerd. Het stelt voor de uitgifte van grond door Gulpen-Witterm objectieve, redelijke en toetsbare criteria op. Ook als de gemeente van mening is dat bij een beoogde grondtransactie maar één gegadigde partij in beeld is, dient dit via een publicatie bekend gemaakt te worden. Er geldt dan een termijn waarbinnen potentiële gegadigden zich kenbaar kunnen maken.

Gelet op de algemene formulering van de uitspraak moet er rekening mee worden gehouden dat de gevolgen van de uitspraak ook van belang zijn voor andere vormen van gronduitgifte, zoals erfpacht- en opstalrechten, huur, ruil, pacht en andere (aan de ontwikkeling en realisatie van) vastgoed gerelateerde overeenkomsten zoals publiek-private samenwerkingsovereenkomsten waarin dergelijke rechten worden vergeven. De precieze reikwijdte van het arrest zal zich uiteindelijk moeten uitkristalliseren in de jurisprudentie.

7.3.1 Gronduitgifte ten bate van woningbouw

De gemeente Gulpen-Witterm wil een aantrekkelijke gemeente zijn om in te wonen en wil voorzien in de woonbehoefte. Om dit te bereiken voert de gemeente Gulpen-Witterm situationeel grondbeleid. Dit betekent dat de gemeente enerzijds met faciliterend grondbeleid medewerking verleent aan woningbouwplannen van marktpartijen en anderzijds met actief grondbeleid zelf stuurt op de ontwikkeling van woningen en de uitgifte van gronden hiervoor.

Bij actief grondbeleid geeft de gemeente kavels bouwgrond uit aan particulieren die zelf een woning willen bouwen of aan een projectontwikkelaar, woningbouwcorporatie of belegger die de (huur)woningen projectmatig realiseert.

Procedure toewijzing bouwgrond (onder begeleiding van een makelaar)

De uitgifte van bouwgrond geschiedt (al dan niet onder begeleiding van een makelaar) tegen marktconforme grondprijzen gebaseerd op de beoogde functie van de uit te geven bouwgronden. De grondprijzen zijn bepaald met de nader te bepalen methodiek en betreffen bouwrijpe grond. Jaarlijks geven burgemeester en wethouders inzicht in de te hanteren methoden en prijzen in de grondprijzenbrief.

1. Wanneer de gemeente beschikt over woningbouwkavels die verkocht gaan worden, wordt iedereen (dat wil zeggen: alle natuurlijke personen) in de gelegenheid gesteld om in aanmerking te komen voor een kavel. De gemeente kan ook overwegen om woningbouwkavels voor een specifieke doelgroep te ontwikkelen. Het beschikbaar komen of zijn van bouwkavels wordt gepubliceerd op de gemeentepagina van de plaatselijke weekbladen en op de gemeentelijke website;
2. In de publicatie wordt uitgelegd welke bouwkavels worden uitgegeven, de oppervlakte en grondprijs van de kavels en de reactietermijn. Na afloop van de reactietermijn wordt geïventariseerd hoeveel inschrijvingen er zijn en of deze door natuurlijke personen zijn gedaan. Indien er één gegadigde voor een kavel is, krijgt deze gegadigde de mogelijkheid een optie te nemen op de kavel. Indien er meerdere gegadigden voor een kavel zijn, zal er een loting plaatsvinden. De winnende gegadigde wordt na de loting in de gelegenheid gesteld om een optie te nemen op de betreffende kavel.
3. Mocht loting in een specifiek geval of project niet de meest geschikte methode voor uitgifte zijn, dan kan het college van burgemeester en wethouders besluiten een van de twee onderstaande methodes toe te passen:
 - Onder de gegadigden vindt een veiling per opbod plaats. Alle gegadigden voor de betreffende kavel worden uitgenodigd voor de veiling en kunnen dan een bod uitbrengen. Het minimale bod wat voor de kavel kan worden uitgebracht, is de vooraf bepaalde grondprijs. De hoogst biedende kandidaat krijgt de koopovereenkomst aangeboden.
 - De gegadigden wordt gevraagd een schriftelijk bod uit te brengen (met als minimum de vooraf bepaalde grondprijs), waarbij de gegadigde die het hoogste bod uitbrengt de koopovereenkomst aangeboden krijgt.

Use it or lose it

We nemen in iedere afspraak met private partijen (bijvoorbeeld de Anterieure Overeenkomst, of het verkoopcontract van de grond) op dat aanvang van de bouw binnen 26 weken na verlening van de omgevingsvergunning moet plaatsvinden. Indien dit niet gebeurt moet oplevering van de woningen ten minste binnen 2 jaar plaatsvinden. Als ook dit niet gebeurt, en de houder van de omgevingsvergunning redelijkerwijs volledig verantwoordelijk is, kan de overeenkomst ontbonden worden. Zo voorkomen we dat partijen de plantitels vasthouden zonder dat men voornemens is op korte termijn te bouwen.

Kostenverhaal

Kostenverhaal is een typisch instrument voor faciliterend grondbeleid. De kosten voor het faciliteren, oftewel het mogelijk maken, verhaalt de gemeente op de private partij. Dit is verplicht volgens de Omgevingswet (voorheen: Grondexploitatiewet). Via zowel het privaatrechtelijke als publiekrechtelijke pad is dit mogelijk voor de gemeente. De kosten die de gemeente zal verhalen op private partijen zijn:

- De gebiedseigen kosten op basis van de kostensoortenlijst (bijlage IV. bij artikel 8.15 van het Omgevingsbesluit), zoals:
 - De kosten voor de ruimtelijke procedure
 - Het aanpassen van de ruimtelijke omgeving ten behoeve van het project, zoals het bouw- en woonrijp maken
 - Eventuele (plan)schades
- De gebiedsoverstijgende kosten:
 - Een bijdrage ten behoeve van de ruimtelijke ontwikkeling
 - Toegelicht in Nota bovenwijkse voorzieningenkostenverhaal

7.3.2 Gronduitgifte voor groenstroken/structuren en reststroken

1. Als gemeente willen we zoveel mogelijk openbaar groen behouden. Groen is van onschatbare waarde voor o.a. wateropslag, biodiversiteit, het klimaat, hittestress en een mooi straatbeeld. Daarnaast is de aanwezigheid van groen en infrastructuur van groot belang voor de leefbaarheid en kwaliteit van de openbare ruimte.
2. Een groenstrook is een stuk openbaar groen dat:
 - a. Eigendom is van de gemeente;
 - b. Kleiner is dan 150 m²;
 - c. Niet als bouwkveld bestemd is/wordt;
 - d. Geen onderdeel is van structureel groen en een beperkte ruimtelijke functie heeft zoals bedoel in het groenbeleidsplan en groenbeheerplan van de gemeente Gulpen-Wittem.
3. Uitgangspunten verkoop/verhuur/buikleen groen- en reststroken
 - a. Het college hanteert een terughoudend beleid voor de verkoop, verhuur en in buikleen geven van groen- en reststroken. Onder andere om te voorkomen dat de gemeente groen- en reststroken kwijtraakt die in de toekomst juist een belangrijke rol kunnen spelen bij bijvoorbeeld het tegengaan van hittestress, het zorgen van een goede waterafvoer of de aanleg van slimme warmtenetten, wordt voor de verkoop, verhuur en buikleen van groen- en reststroken het uitgangspunt: 'nee, tenzij' gehanteerd.
 - b. Als een groen- of reststrook feitelijk als verlengde van een tuin gebruikt wordt (gelegen aan de voor- zij- of achterkant een woning) acht de gemeente dit als structurele uitbreiding van het woongenot. De gemeente stelt een huurovereenkomst op als de in gebruik zijnde strook grond ooit nodig is voor een herinrichting van het openbare gebied. Als de strook grond redelijkerwijs niet meer nodig is wordt overgegaan tot verkoop met de dan geldende grondprijs.
 - c. Een buikleenovereenkomst "om niet" wordt alleen gebruikt als sprake is van een tijdelijk karakter en geen structureel gebruik, met het uiteindelijke doel om de in gebruik gegeven strook grond terug te leveren aan de gemeente.
 - d. In het verleden verleende buikleenovereenkomsten blijven rechtsgeldig maar kennen een uitsterfconstructie.

4. In de volgende gevallen is het in elk geval niet mogelijk om een groen- of reststrook van de gemeente te kopen of te huren:
 - a. Als er kabels of leidingen onder de grond liggen;
 - b. Als er sprake is van structureel groen dat bepalend is voor het straatbeeld/de omgeving;
 - c. Als de verkeersveiligheid in gevaar komt;
 - d. Als verkoop niet past in de omgevingsvisie/het omgevingsplan, toekomstige (gebied)ontwikkeling of andere gemeentelijke plannen;
 - e. Als verkoop leidt tot belemmering van het onderhoud aan ander gemeentelijk groen;
 - f. Als de functionele en logische verkavelingen niet wordt gewaarborgd;
 - g. Als verkoop in strijd is met de keurbepalingen van het waterschap of de omgevingsverordening van de Provincie Limburg.
5. Grenzen aan het perceel van aanvrager
 - a. De te verkopen, te verhuren of in bruikleen te geven grond dient rechtstreeks aan het perceel van de aanvrager te grenzen.
 - b. Indien de te verkopen, te verhuren of in bruikleen te geven grond rechtstreeks aan meerdere percelen grenst, zullen ook de eigenaars van de aangrenzende percelen in de gelegenheid worden gesteld om de grond te kunnen kopen, huren of in bruikleen te aanvaarden.
 - c. Indien er meerdere gegadigden zijn voor de verkoop, verhuur of bruikleen van de grond, zal worden gezien of het perceel gesplitst kan worden zodat alle gegadigden dit kunnen kopen, huren of in bruikleen te aanvaarden.
 - d. Indien splitsing van het perceel niet mogelijk is, zal door loting worden bepaald welke gegadigde de grond kan kopen, huren of in bruikleen krijgt.
6. Aanwezigheid van kabels en leidingen
Indien zich kabels en/of leidingen in de betreffende grond bevinden wordt per geval en in afstemming met de nutsbedrijven bekeken of een bruikleenovereenkomst afgegeven kan worden.
7. Verkeerssituatie
Elke aanvraag dient getoetst te worden aan de verkeerssituatie te plaatse. Grond die vanuit verkeersoogpunt gezien van belang is wordt niet verkocht. Afhankelijk van de situatie kan dergelijke grond, onder voorwaarden, wel worden verhuurd of in bruikleen worden gegeven.
8. Andere toetsingsgronden
Bij elke aanvraag wordt beoordeeld of er vanuit stedenbouwkundig, civieltechnisch en/of omgevingsplantechnisch oogpunt bezwaren zijn tegen verkoop, verhuur of bruikleen van het perceel.
9. Huurders van woningen
Aan personen die een woning huren wordt geen grond verkocht. Aan hen kan wel grond worden verhuurd of in bruikleen worden gegeven.
10. Versnippering
Versnippering dient zoveel mogelijk voorkomen te worden. Stroken gelegen bij aaneengeschaalde bebouwing worden alleen verkocht, verhuurd of in bruikleen gegeven als met alle bewoners uit zo'n blok overeenstemming is bereikt.
11. Kosten van verkoop, bruikleen en verhuur van reststroken worden bepaald in de Grondprijsbrief.

7.3.3. Gronduitgifte in relatie tot volkstuinen

In de gemeente Gulpen-Wittern zijn alleen in de Kern Wijnre volkstuinen aanwezig. Deze 16, aan elkaar grenzende volkstuinen, zijn allemaal in gebruik. De doorstroom van gebruikers is laag. De volkstuinen worden voor het merendeel lang door eenzelfde gebruiker gebruikt. Een uitvraag onder de inwoners van de gemeente naar interesse in nieuwe volkstuinen, heeft geen hoge respons opgeleverd. De respons betreft 1 of 2 tuinen verdeeld over verschillende kernen/dorpen.

Door het ontbreken van grondposities en aanzienlijke inrichtingskosten is het realiseren van nieuwe volkstuinen niet haalbaar. Als richtlijn voor het in gebruik geven van volkstuinen gelden onderstaande criteria:

1. Uitsluitend inwoners van de gemeente Gulpen-Wittem komen in aanmerking voor het in bruikleen nemen van een volkstuin. Belangstellenden worden geregistreerd op een wachtlijst. Als er een volkstuin vrij- komt worden de kandidaten in volgorde van die lijst benaderd.
2. Het is niet mogelijk meer dan één volkstuin op een volkstuincomplex in gebruik te nemen.
3. Het gebruik van een volkstuin wordt in een overeenkomst met diverse voorwaarden vastgelegd.
4. Gezien het maatschappelijke karakter van de volkstuin wordt gekozen voor een bruikleenovereenkomst 'om niet' in plaats van het in rekening brengen van een huurprijs.
5. Het college van burgemeester en wethouders is bevoegd om in bijzondere gevallen van deze criteria af te wijken.

7.3.4. Zakelijke rechten

In de gemeente Gulpen-Wittem worden verschillende zakelijke rechten gevestigd. Een zakelijk recht is een recht dat rust op een zaak of een ander goed. Een kenmerk van een zakelijk recht is dat het zaaksegevolg heeft, dit betekent dat het recht op de zaak blijft rusten ongeacht in wiens handen de zaak zich bevindt.

Recht van opstal

Een regelmatig voorkomend zakelijk recht is het recht van opstal. Dit is een recht om in, op of boven de grond van de gemeente bouwwerken, kabels en leidingen of beplanting in eigendom te hebben. Een recht van opstal zorgt ervoor dat de gemeente niet door natrekking eigenaar wordt van het opstal van een ander. Voor het vestigen van het recht van opstal is een notariële akte en inschrijving in de openbare registers vereist. De bevoegdheden van de opstalhouder tot het gebruiken, aanbrengen of wegnemen van bouwwerken en beplantingen kunnen in de akte worden geregeld. Daarnaast kan in de akte worden vastgelegd dat de opstalhouder verplicht is om jaarlijks een vergoeding – retributie – aan de gemeente als eigenaar te betalen.

Het recht van opstal kan voor verschillende doelen en functies worden gevestigd, er zijn dan ook verschillende voorwaarden en tarieven van toepassing. Daarom is er geen algemene lijn voor ontwikkeld, maar wordt per voorkomend geval maatwerk geleverd.

Antennemasten en sirenemasten

In tegenstelling tot het bovenstaande zijn voor de telecommunicatiemasten wel algemene uitgangspunten bepaald. De reden hiervoor is dat er in Gulpen-Wittem verschillende telecommunicatiemasten op gemeentegrond staan en daarvoor een overeenkomst met een marktpartij heeft afgesloten. Voor een telecommunicatiemast op gemeentegrond wordt een recht van opstal gevestigd. Uitgangspunten die hierbij gehanteerd worden zijn:

- de retributie bestaat uit een tarief voor de mast en een tarief per medegebruiker;
- de looptijd is 15 jaar (stilzwijgend verlengd);
- jaarlijkse indexering conform de consumentenprijsindex.

De tarieven voor de retributie voor de telecommunicatiemast en het medegebruik zijn bepaald na vergelijking met de tarieven van omliggende gemeenten. De tarieven worden vermeld in het nog op te stellen grondprijzenbeleid en de grondprijzenbrief.

Naast telecommunicatiemasten zijn ook sirenemasten geplaatst in onze gemeente. Sirenemasten zijn bestemd voor het landelijk luchtalarmsysteem en hebben een maatschappelijk belang. Voor de plaatsing van deze sirenemasten op gemeenteground wordt met de Staat langdurige overeenkomsten gesloten. Door het maatschappelijke belang worden geen kosten in rekening gebracht. Er vindt periodiek overleg plaats met de Staat om op de hoogte te blijven van landelijke ontwikkelingen.

Erfpacht

Erfpacht is een zakelijk recht waarbij de gemeente het eigendom behoudt en de erfpachter in beginsel het volle genot van de grond heeft en ook het recht om er een bouwwerk op te realiseren. Het recht van erfpacht kent verschillende verschijningsvormen. Zo zijn er bijvoorbeeld tijdelijke erfpacht (vaak 30 tot 50 jaren) en voortdurende/eeuwigdurende erfpacht bekend. Voor de uitgifte in erfpacht is een notariële akte en inschrijving in de openbare registers vereist. Daarnaast kan in de akte worden vastgelegd dat de erfpachthouder verplicht is om jaarlijks een vergoeding – canon – aan de gemeente als eigenaar te betalen.

Uitgifte in erfpacht komt in de gemeente Gulpen-Wittem niet (meer) voor. Voormalige erfpachten zijn reeds omgezet naar huur- en/of bruikleenovereenkomsten. Aangezien erfpacht niet vaak voorkomt, zijn geen algemene uitgangspunten opgesteld, maar wordt per geval maatwerk geleverd.

7.3.5. Jacht- en visrechten

De gemeente Gulpen-Wittem is eigenaar van gronden waar op gejaagd mag worden en van wateren waar in gevisst mag worden. Om het gebruik van deze gemeentelijke eigendommen te regelen worden overeenkomsten gesloten.

Jachtrechten

De gemeente heeft gronden in eigendom waarop gejaagd mag worden. Er zijn verschillende vormen van jacht:

- **jacht**, uitgevoerd door jachthouders op basis van een jachthuurovereenkomst(en) in een geopend jachtseizoen voor aangewezen diersoorten, waarvoor het verplichte lidmaatschap van de lokale wildbeheereenheid een voorwaarde is;
- **beheer**, uitgevoerd door faunabeheereenheden en de wildbeheereenheden, op basis van een planmatige en langdurige aanpak waarmee de omvang van populaties van diersoorten wordt beperkt als dat nodig is vanwege de ernst of omvang van de schade of de bedreiging van een publiek belang – zoals de volksgezondheid of verkeersveiligheid, dit ook op basis van de toestemming grondgebruiker;
- **schadebestrijding**, in principe uitgevoerd door grondgebruikers of namens hen, op basis van toestemming van de grondeigenaar ingeval van maatregelen die een grondgebruiker mag nemen tegen dieren die schade aan zijn eigendommen veroorzaken.

De gemeente Gulpen-Wittem sluit overeenkomsten met wildbeheereenheden waarin wordt bepaald welke vormen van jacht op welke percelen in Gulpen-Wittem zijn toegestaan. Voor jacht en beheer worden de specifieke percelen in de overeenkomst benoemd. Voor schadebestrijding wordt een algemene bepaling opgenomen zodat, na toestemming van de gemeente, overal waar noodzakelijk aan schadebestrijding kan worden gedaan. Deze schadebestrijding kan aan de orde zijn bij gevoelige gebieden, zoals sportvelden of wandelgebieden. De overeenkomsten worden gesloten voor een termijn van 6 jaar en eindigen dan van rechtswege. Hierdoor wordt gestuurd op tijdig overleg om tot nieuwe overeenkomsten te komen. Het jaarlijks te betalen tarief loopt in lijn met de gehanteerde tarieven door de omliggende gemeenten.

Visrechten

De gemeente Gulpen-Wittem is eigenaar van wateren waar in gevist mag worden. Aan hengelsportverenigingen wordt de mogelijkheid geboden om in deze wateren te vissen. De overeenkomsten die hiervoor gesloten zijn, lopen nog. Zodra het einde van de looptijd van deze overeenkomsten in zicht komt, wordt bekeken of er nieuwe criteria en/of tarieven vastgesteld moeten worden.

7.4. Onrechtmatig gebruik

Op diverse locaties in de gemeente Gulpen-Wittem wordt zonder recht of titel (onrechtmatig) gebruik gemaakt van gemeentegrond. Vaak speelt dergelijk gebruik in het buitengebied, waarbij de gebruiker een gedempte sloot en/of berm bij de particuliere perceel/tuin betreft. Maar ook in de bebouwde kom worden gemeente-eigendommen onrechtmatig in gebruik genomen of is sprake van een historisch gegroeide situatie waarbij de juridische eigendom nog niet is vastgelegd in de openbare registers.

Het onrechtmatig gebruik van gemeentegrond is in geen geval acceptabel. Enerzijds vanuit het principe dat men nu eenmaal niet andermans grond behoort toe te eigenen. Anderzijds vanuit praktische redeneringen, zoals de beperking om te kunnen beschikken over onze eigen grond, de eventuele aantasting van het landschappelijk gebied, de eventuele aantasting van de verkeersveiligheid, de eventuele aantasting van de werking van de waterhuishouding, de beperkingen die ontstaan met de aanleg van energie voorzieningen en de (juridische) gevolgen van het niet optreden tegen onrechtmatig gebruik van gemeentegrond. Optreden tegen dit gebruik is dan ook zeker gewenst.

Een mogelijk juridisch gevolg is dat de gemeente na verloop van tijd mogelijk geen gebruik meer kan maken van haar recht om de grond terug te vorderen. Er is dan sprake van verjaring van een rechtsvordering. De verjaring heeft tot gevolg dat degene die de grond gebruikt (formeel de bezitter) de grond ook in eigendom krijgt. De gemeente verliest dan haar eigendom. Dit betekent overigens niet dat de overdracht van eigendom door verjaring gemakkelijk te bewerkstelligen is voor een grondgebruiker. In veel gevallen beroept een grondgebruiker zich tevergeefs op verjaring. Ook kan de inbezitneming als een onrechtmatige daad worden benaderd.

Dit neemt niet weg dat optreden tegen onrechtmatig gebruik van gemeentegrond van belang is. Als de gemeente het gebruik jarenlang gedooft, zal de discussie over eventuele verjaring eerder aan de orde zijn dan wanneer de gemeente hiertegen optreedt.

7.4.1. Actief optreden vs casuïstieke aanpak

Het inzichtelijk maken van gemeentelijke eigendom dat onrechtmatig in bezet is bij derden is arbeidsintensief en kostbaar. De opbrengst van een dergelijke exercitie weegt veelal niet op tegen de kosten. Desalniettemin worden bij de beoordeling van verzoeken en behandeling van aanvragen van derden en/of gemeentelijk (civiele)projecten van aanleg tot onderhoud doorlopend getoetst aan onrechtmatig gebruik van gemeentelijk eigendom. Geconstateerde gevallen van onrechtmatig gebruik worden ter besluitvorming aan het college van Burgemeester en Wethouders voorgelegd.

8. Slotbepaling

De nota Grondbeleid 2013 wordt met de inwerkingtreding van deze nota ingetrokken.

Deze nota treedt in werking op de dag na bekendmaking.

Deze nota wordt aangehaald als : Nota van het nieuwe grondbeleid 2024 tot en met 2027.

Aldus vastgesteld door de gemeenteraad van Gulpen-Wittern in zijn vergadering van 26 september 2024.

de raadsgriffier,
{{esl:Signer1:capture:size(200,50)}}

de voorzitter,
{{esl:Signer2:capture:size(200,50)}}

mr. R. Reichrath

ing. N.H.C. Ramaekers-Rutjens



Memo

Aan: Commissie RED

Van: Wethouder Piet Franssen

Datum: 16 mei 2025

Onderwerp Beantwoording technische vragen fractie CDA OG/073
Raadsvoorstel Grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en
grondprijzen 2025

Inhoud:

Geachte commissieleden,

Namens de fractie CDA zijn technische vragen gesteld met betrekking tot het raadsvoorstel OG/073 Grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025. Hierbij informeer ik u met de gestelde vragen en de beantwoording daarvan.

Vraag 1:

Hoe verhouden de grondprijzen bij CPO Mechelen zich tot de grondprijzen vermeld in de notitie/nota?

Antwoord:

Ten eerste geldt het uitgangspunt dat de aan te houden grondprijs vanuit een gemeentelijke ontwikkeling wordt vormgegeven. Gronden worden verkocht aan het CPO-initiatief. Vervolgens valt een CPO-project onder de categorie "Overige woningbouw/Woningbouw specifieke doelgroepen" en hiervoor geldt maatwerk. De uiteindelijke grondprijs is afhankelijk van o.a. de locatie (de potentiële woningbouwontwikkeling) maar ook de uitkomst van de onderhandelingen tussen de grondeigenaar en de CPO-groep.

Vraag 2:

Is er wel een behoorlijk verschil?

Antwoord:

Voor de grondprijs t.a.v. de CPO-ontwikkeling te Mechelen geldt dat dit een resultante is vanuit de locatie, de onderhandelingen met de grondeigenaar én de opgestelde gemeentelijke GREX (Grondexploitatie). De verwerking kent een gemaximaliseerde grondprijs á €265,=/m² en is overeenkomstig vastgelegd in het raadsbesluit OG/002 d.d. 6 juni 2024 en kenmerk G.24.02751.

Vraag 3:

Wat gaan de deelnemers aan CPO Mechelen dan betalen?

Antwoord:

Zie de beantwoording op vraag 2.

Vraag 4:

En wat zullen dan de prijzen zijn bij volgende projecten van die omvang?

Antwoord:

In navolging op de beantwoording in Vraag 1 geldt dat dit antwoord niet op voorhand bekend is. Ieder CPO-project wordt immers anders vormgegeven en leidt ook tot een andere resultante. Bij een gemeentelijke ontwikkeling, waarbij sprake is van een CPO-initiatief, wordt een gemeentelijke GREX opgesteld, waaruit op basis van alle kosten een bepaalde m²-prijs voortvloeit, e.e.a. in de vorm van maatwerk.



Memo

Aan: de gemeenteraad

Van: Wethouder Piet Franssen

Datum: 3 juni 2025

Onderwerp Beantwoording vragen van fractie Balans d.d. 2 juni 2025 over raadsvoorstel OG 073 Grondprijsbeleid 2024 t/m 2027

Inhoud:

Geachte raadsleden,

Namens de fractie Balans zijn op 2 juni 2025 vragen gesteld met betrekking tot het raadsvoorstel OG/073 Grondprijsbeleid 2024 tot en met 2027 en grondprijzen 2025. Hierbij informeer ik u met de gestelde vragen en de beantwoording daarvan.

Vraag: "Onder punt 4 van de notitie wordt een terughoudend standpunt ingenomen betreffende de verkoop van reststroken. Een standpunt waar mijn fractie achter kan staan gezien de motivatie. Vraag aan de portefeuillehouder die dit artikel echter wel met zich meebrengt is dat de huidige mondelinge/schriftelijke afspraken niet worden geactualiseerd. Welk risico brengt dat met zich mee? En om hoeveel gronden hebben we het eigenlijk?"

Antwoord: In de notitie is op pagina 6, hoofdstuk 4 Reststroken, onder 4.1 Verkoop reststroken aangegeven dat: "Bestaande afspraken worden omwille van capaciteit niet actief geactualiseerd."

Hiermee wordt bedoeld dat gevallen waar mondelinge of schriftelijk toestemming is voor het gebruik van gemeentegrond, niet actief worden bezocht voor een herbeoordeling. De afspraken zijn immers gemaakt en lopen stilzwijgend door. De gemeente voert nu alleen een herbeoordeling van lopende afspraken over het gebruik van gemeentegrond uit, als de locatie in beeld komt door bijvoorbeeld een (civiel)project of vanuit onderhoud van het openbaar groen. Bij een herbeoordeling is het streven om de mondelinge afspraken altijd om te zetten naar schriftelijke afspraken. Naar verwachting zijn er 300 locaties waar gemeentegrond in gebruik is op basis van mondelinge/schriftelijke afspraken.

Raadsvergadering

Dossiernummer	3188
Extern Zaak ID	IB.25.0135
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	5 juni 2025
Agendapunt	11
Titel	OG 075 - Zienswijze ontwerpbegroting 2026 GR Rd4
Organisatieonderdeel	Afdeling Omgeving
Portefeuillehouder	Wethouder P.H.J. (Piet) Franssen

Bijlagen
OG 075 - Raadsbesluit zienswijze ontwerpbegroting 2026 GR Rd4 [G.25.01419]
OG 075 - Raadsvoorstel zienswijze ontwerpbegroting 2026 GR Rd4 [G.25.01042]
OG 075 - Zienswijze brief begroting 2026 GR Reinigingsdienst Rd4 [G.25.01424]
OG 075 - Bijlage - Jaarrekening 2024 Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten Rd4 [B.25.01132]
OG 075 - Bijlage - Ontwerpbegroting 2026 Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten Rd4 [B.25.01135]
OG 075 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen Rd4 - versie 15 mei 2025 (G.25.01706)
OG 075 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen Rd4 - versie 3 juni 2025 (G.25.01706)
OG 075 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR Rd4 (G.25.01761)

Geagendeerd	Vergaderdatum
Collegevergadering	22 april 2025
Commissie Ruimte, Economie & Duurzaamheid (RED)	21 mei 2025
Raadsvergadering	5 juni 2025

Ingekomen stukken raad

ID	Onderwerp
3127	Agenda van de vergadering van het algemeen bestuur van 3 april 2025
3146	Rd4 inzake toezending begroting 2026
3147	Rd4 inzake toezending Jaarrekening 2024

Toelichting

De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 van Rd4.

Voorgesteld besluit

1. Kennis te nemen van de door het dagelijks bestuur toegezonden jaarstukken 2024, ontwerpbegroting 2026 en meerjarenbegroting 2027-2029.
2. Een positieve zienswijze op de ontwerpbegroting 2026 en ontwerp ontwerpmeerjarenraming 2027-2029 af te geven.

3. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk G.25.01424) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van Rd4 te verzenden.

Besluit

1. Kennis te nemen van de door het dagelijks bestuur toegezonden jaarstukken 2024, ontwerpbegroting 2026 en meerjarenbegroting 2027-2029.
2. Een positieve zienswijze op de ontwerpbegroting 2026 en ontwerp ontwerpmeerjarenraming 2027-2029 af te geven.
3. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk G.25.01424) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van Rd4 te verzenden.

Toelichting

Het voorstel is aangenomen zonder dat hiervoor hoofdelijke stemming is gevraagd.



Raadsbesluit

Raadsnummer	OG/075
Onderwerp	Raadsbesluit zienswijze begroting 2026 GR Reinigingsdienst Rd4

De gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

Overwegende

- Gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 22/04/2025 inzake de zienswijze ontwerpbegroting 2026 van de GR Rd4
- Gelet op de Wet Gemeenschappelijke Regelingen

Besluit

1. Kennis te nemen van de door het dagelijks bestuur toegezonden jaarstukken 2024, ontwerpbegroting 2026 en meerjarenbegroting 2027-2029.
2. Een positieve zienswijze op de ontwerpbegroting 2026 en ontwerp ontwerpmeerjarenraming 2027-2029 af te geven.
3. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk G.25.01424) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van Rd4 te verzenden.

Status raadsbesluit

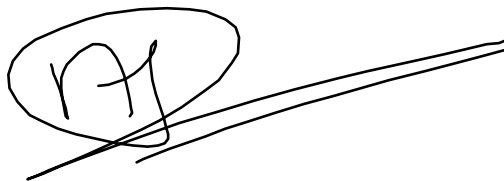
Aangenomen door de raad van Gulpen-Witterm, bijeen op donderdag 5 juni 2025 in Gulpen.

de griffier,



mr. R. Reichrath

de voorzitter,



ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens



Raadsvoorstel

Onderwerp

Raadsvoorstel zienswijze ontwerpbegroting 2026 Reinigingsdienst Rd4

Raadsnummer	: OG 075
Portefeuillehouder	: Wethouder Franssen
Ambtelijke afdeling	: Advies en beleid
Vastgesteld door college	: Dinsdag 22 april 2025
Commissiebehandeling	: Donderdag 22 mei 2025
Commissie	: Ruimte, Economie & Duurzaamheid (RED)
Raadsbehandeling	: Donderdag 5 juni 2025

Samenvatting

De Gemeenschappelijke Regeling valt onder de vigerende voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en onder het toezicht van de Provincie Limburg. De twee dochtervennootschappen, Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. en Rd4 Kringloop Bedrijf B.V., vallen niet onder het toezicht van de Provincie Limburg. De begroting moet worden opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. Hierdoor ontstaat er een situatie waarbij Rd4 een hybride structuur heeft.

Ontwerpbegroting 2026

De geconsolideerde begroting 2026 laat een stijging zien van € 3.5 miljoen ten opzichte van de begroting 2025.

Voor de gemeente Gulpen-Witterm is in de ontwerpbegroting (basispakket) een toename van 3.6 % voorzien ten opzichte van de begroting 2025 (exclusief het BOR pakket, zijnde een klein bedrag). De bedragen voor de gemeente Gulpen-Witterm wordt hiermee € 1.843.488.

In onze jaarschijf van 2026 is al een budget opgenomen van € 1.838.800.

Het verschil tussen de vorige jaar opgenomen budget en dit jaar begroting blijft bij deze beperkt (een stijging van € 4.688).

Resultaat 2024 gemeente Gulpen-Wittem:

Resultaat bedrijfsvoering € 18.910 + afrekening variabele component € 148.258 – bijdrage PMD-ketenregie € 15.087 wat leidt tot een positieve resultaat (te ontvangen) van € 152.141. Dit resultaat is in onze jaarrekening van 2024 verwerkt.

Deze resultaten zijn met name toe te schrijven aan voordelen in de verwerkingskosten (door aanbod en markttarieven) en lagere logistieke kosten vanwege een lagere inzet van uren.

Ontwerpmeerjarenraming 2027-2029

De meerjarenraming 2027–2029 laat een gemiddelde indexstijging van 4,3% zien. Deze stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door de CO₂-belasting.

Voorgesteld besluit

De raad besluit:

1. Kennis te nemen van de Ontwerpbegroting 2026, toegezonden jaarstukken 2024, Ontwerpmeerjarenraming 2027-2029.
2. Een positieve zienswijze op de ontwerpbegroting 2026 en ontwerp ontwerpmeerjarenraming 2027-2029 af te geven

Inleiding

Ontwerpbegroting 2026

Vanaf 2025 vervangt het Circulair Materialenplan (CMP) het LAP3 en ondersteunt het de transitie naar een circulaire economie. Gemeentelijk beleid richt zich hierbij steeds concreter op circulariteit. Tegelijkertijd hebben landelijke en regionale beleidsontwikkelingen én marktontwikkelingen een toenemende invloed op de begroting van Rd4.

De focus ligt op de intrinsieke motivatie van burgers en het verbeteren van grondstofkwaliteit. In 2026 opent het nieuwe grondstoffenpark in Margraten, waar circulaire activiteiten starten in samenwerking met partners en regionale onderwijsinstellingen.

De Rd4-gemeenten benadrukken het belang van regionale samenwerking en uniformiteit op het gebied van afval, grondstoffen, circulariteit en leefomgeving, met Rd4 als proactieve spil in de bestuurlijke en ambtelijke interactie.

Producentenverantwoordelijkheid speelt een groeiende rol in het verminderen van restafval. Gemeenten blijven verantwoordelijk voor de inzameling, maar hebben weinig invloed op productontwerp of -volume. Duidelijke beleidskaders zijn nodig om gemeenten grip te geven op afvalkosten en hun rol in de circulaire economie. De verantwoordelijkheid geldt al voor o.a. elektrische en elektronische apparaten, matrassen, textiel, batterijen en accu's, autowrakken, autobanden en alle consumentenverpakkingen en wordt mogelijk uitgebreid naar luiers (vanaf 2027).

Vanaf 2026 wordt, naast de bestaande afvalstoffenbelasting, ook een CO₂-heffing ingevoerd op de uitstoot van restafval. Deze zal de komende jaren oplopen tot een geschatte € 45 per ton.

Tot slot leidt de huidige economische situatie, waaronder de loon-prijsspiraal, tot stijgende arbeidskosten en hogere inkooprijzen bij marktpartijen.

Jaarstukken 2024

In 2024 zijn er volgende ontwikkelingen doorgemaakt welke effect hebben gehad op de gerealiseerde cijfers dan wel de basis leggen voor het jaar daarna:

- Verhuizing van het textiel sorteercentrum (TSC) naar een ander gebouw op de hoofdlocatie;
- Uitvoering van een proef met een waterstof inzamelvoertuig;
- Evaluatie Strategisch meerjarenplan;
- Sluiten meerjarig contract met WSP inzake sociale arbeid;
- Afronding van de PMD ketenregie periode t/m 2021;
- Ingebruikname op- en overslag voor restafval en verdere fysieke aanpassingen aan de locatie;
- Voorbereiden projecten Grondstoffenpark en kringloopwinkel Margraten en verplaatsing Regionaal sorteercentrum E-waste (RSC) op onze hoofdlocatie

Jaarcijfers 2024

- Het netto bedrijfsresultaat Rd4 na vennootschapsbelasting, beschikbaar voor uitkering aan de gemeenten, bedraagt € 400.911.
- Voor Gulpen-Wittern betekent dit een aandeel van € 18.910 (verdeeld op basis van het aantal aansluitingen).
- Het aandeel van gemeente Gulpen-Wittern in het weerstandsvermogen van Rd4 bedraagt € 98.410.
- Voor Gulpen-Wittern bedraagt de positieve afrekening van het basispakket € 148.258, en de negatieve afrekening van de PMD-ketenregie € 15.087, wat leidt tot een positieve

Voorziening Gulpen-Wittern (intern)

Door onder andere het positieve resultaat bij de Rd4 kunnen wij een storting doen in de voorziening afval hetgeen leidt tot de volgende stand van de voorziening:

- Stand per 01.01.2024 € 184.314
- Storting in 2024 € 71.507
- Stand per 31.12.2024 € 255.821
- verrekening van kosten van € 133.171.

Ontwerpmeerjarenraming 2027-2029

In het jaar 2024 werd er het Strategisch meerjarenplan voor de jaren 2022-2026 opnieuw tegen het licht gehouden en vastgesteld dat de routemap uit het plan nog steeds de juiste koers is voor de komende jaren. Er is samen met de beleidswerkgroep gewerkt aan de acties uit het Grondstoffenplan.

In de meerjarenraming 2027-2029 is er rekening gehouden met een reguliere indexering (2-3%). Er zijn geen beleidswijzigingen bekend of doorgerekend. De verwerkingskosten zijn berekend conform de huidige stand gekoppeld aan de verwachtingen. Daarin is meegenomen de impact van de belastingen, zoals geheven door het rijk op het verbranden van afvalstoffen (verbrandingsbelasting) en de uitstoot bij verbranding (CO2 heffing). Zonder wijzigingen in gedrag van de burgers of de producenten zal het huidige beleid tot vrijwel een verdubbeling van de verwerkingskosten in de komende 5 jaar leiden. Van de totale verwerkingskosten zal dan de helft uit belastingen bestaan. Dit



resulteert op totaalniveau in een gemiddelde index van 4.95% (2027), 4.43% (2028) en 3.63% (2029).

Beoogd effect / doelstelling

Ontwerpbegroting 2026

De ontwerpbegroting wordt aangeboden aan de deelnemende gemeenten zodat de raden een zienswijze kunnen indienen op de ontwerpbegroting. De zienswijze kan dan worden meegenomen bij het vaststellen van de definitieve begroting.

Argumenten

1.1 De ontwerpbegroting 2026 is opgesteld op basis van de te verwachten ontwikkelingen.

Binnen de afvalverwerking zijn de verwerkingstarieven afhankelijk van de markt. Hierdoor zijn met name de variabele kosten moeilijker in te schatten. Met betrekking tot de bedrijfsvoering zijn de kosten afhankelijk van brandstofprijzen, energielasten, CAO-onderhandelingen, beleidskeuzes etc. De begroting is dan ook opgesteld op basis van ervaring voorgaande jaren en de te verwachten beleidsontwikkelingen zoals vastgelegd in het grondstoffenplan.

1.2 De jaarrekening 2024 is positiever uitgevallen dan de begroting.

Dat er een positieve afrekening is van het basispakket is tweeledig. Aan de ene kant is er ongeveer een miljoen minder aan verwerkingskosten dan begroot. Anderzijds is er een kleine vijf ton te danken aan logistieke efficiëntie. Daarnaast is de afwikkeling van de afrekening PMD ketenregie t/m 2021 ter grootte van zo'n twee ton negatief verwerkt.

1.3 Tijdige beleidssturing op afvalkosten en circulariteit.

Het is noodzakelijk om tijdig beleidsmaatregelen te nemen om grip te houden op stijgende afvalkosten en om als gemeente effectief bij te dragen aan de transitie naar een circulaire economie. Zo werd er tijdens bezuinigingsmaatregelen bijvoorbeeld gekeken naar de ophaalfrequentie van GFT-afval in de wintermaanden, om de logistieke kosten te verlagen zonder grote impact op het serviceniveau. Dit voorstel wordt momenteel voorbereid.

Late zindelijkheid bij peuters leidt tot stijgende luieraafvalkosten en extra milieubelasting. Een preventieve aanpak draagt bij aan afvalkostenbeheersing, vermindering van luierafval en verwerkingskosten, en aan circulariteitsdoelen. Binnen de Rd4-gemeenten wordt de introductie van Toddy's Plasklas in 2025 voorbereid: een landelijk erkende, laagdrempelige oudertraining ontwikkeld door Ready for Potty en ondersteund door de GGD. De Plasklas stimuleert tijdige zindelijkheid via bewustwording, praktische ondersteuning en positieve opvoeding. Dit leidt tot minder luierafval per kind en structurele verlaging van afvalverwerkingskosten. De Provincie ondersteunt het initiatief financieel. Invoering sluit aan op het Grondstoffenplan 2022–2026 onder het thema afvalpreventie.

Kanttekeningen en risico's

Ontwerpbegroting 2026

- Gemeenten ontvangen in 2026 minder middelen vanuit het Rijk.
Onder leiding van het algemeen bestuur is samen met beleids- en financiële ambtenaren een traject gestart om mogelijke besparingen te evalueren, zonder dat dit ten koste gaat van het serviceniveau of de doelstellingen uit het Grondstoffenplan 2022–2026.
- Circulaire inspanningen leiden op dit moment tot kostenverhoging voor burgers.

De belasting op afvalverbranding stijgt, terwijl het volume van te verbranden materiaal niet afneemt. Er is geen daling zichtbaar in het aanbod van afvalstromen waarvoor verbranding de enige optie is.

- Hergebruik van grondstoffen is technisch mogelijk, maar wordt onvoldoende gestimuleerd door de overheid.
- Consumenten hebben te weinig keuzemogelijkheden, doordat producenten slechts beperkte duurzame alternatieven bieden.
- De transitie naar circulariteit in de gehele keten verloopt traag, vanwege een gebrek aan sturing en beschikbare alternatieven.
- De financiële druk op gemeenten en burgers neemt toe, doordat kosten oplopen zonder dat er voldoende systeemverandering plaatsvindt.

Kosten en dekking

Ontwerpbegroting 2026

Zie de samenvatting inzake de begrotingsontwikkeling 2026 versus 2025.

Besparingen

Gemeenten hebben gewezen op het financiële ravijnjaar 2026, waarin zij minder middelen ontvangen van het Rijk. Hoewel Rd4 werkt binnen een taakveld dat wordt gefinancierd via afvalstoffenheffing, is actief gezocht naar besparingen zonder het serviceniveau te verlagen. Dit resulteerde in een besparing van € 843.000, door:

- Efficiëntere bedrijfsvoering (€570.000)
- Pauzering extra reservering voor verduurzaming wagenpark (€ 148.000)
- Extra omzet via pop-up kringloopwinkels (€ 100.000)
- Striktere naleving klachttermijnen (€ 25.000)

Deze maatregelen zijn onderdeel van een breder traject gestart medio 2024 samen met de 10 deelnemende gemeenten.

Jaarrekening 2024

Zie de samenvatting inzake de opbouw van het weerstandsvermogen.

Uitvoering, planning en communicatie

Na vaststelling van de zienswijze zal de zienswijze worden gecommuniceerd met het dagelijks bestuur van de GR Rd4. Zij zullen de zienswijze meenemen bij de vaststelling van de definitieve begroting.

Bijbehorende documenten

Onderwerp	Poststuknummer	Zaakdossier
Raadsbesluit	G.25.01419	
Uitgaande brief zienswijze	G.25.01424	
Ontwerpbegroting 2026	B.25.01135	
Jaarrekening 2024	B.25.01132	

Reinigingsdiensten Rd4
Postbus 641
6400 AP HEERLEN

Uw brief van	:	Behandeld door	:	O. Shchebunyayeva
Uw kenmerk	:	Onderwerp	:	Positieve zienswijze begroting 2026 GR Reinigingsdienst Rd4
Ons kenmerk	:	Dossiercode	:	
		Bijlagen	:	
		Verzonden	:	

Geachte heer / mevrouw ,

Op 4 april 2025 ontvingen wij uw ontwerpbegroting 2026 en de ontwerpmeerjarenraming 2027-2029. Uw bestuur heeft ons in de gelegenheid gesteld een zienswijze naar voren te brengen ten aanzien van de aangeleverde stukken.

In de raadsvergadering van 5 juni 2025 heeft de raad van Gulpen-Witterm de jaarstukken en ontwerpbegroting van de GR Rd4 behandeld. We hebben besloten om een positieve zienswijze op de ontwerpbegroting 2026 en ontwerp ontwerpmeerjarenraming 2027-2029 te geven. Wel willen we een blijvende aandacht vragen voor de financiële situatie. We bedanken Rd4 voor alle inspanningen met betrekking tot de bezuinigingsvoorstellen.

Heeft u nog vragen? Neem dan contact op met Olesya Shchebunyayeva van team Advies en beleid via telefoonnummer 043 880 06 00 of e-mail naar Olesya.Shchebunyayeva@Gulpen-Witterm.nl.

Met vriendelijke groet,

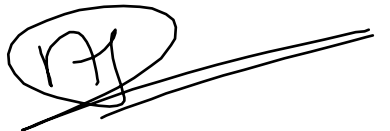
Namens de gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

de raadsgriffier,



dhr. mr. R. Reichrath

de voorzitter,



mw. ing. N.H.C. Ramaekers-Rutjens

Jaarrekening Rd4

2024



Geconsolideerde jaarrekening 2024
Reinigingsdiensten Rd4

Rd4

Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag behorende bij de jaarrekening over het boekjaar 2024 van de gemeenschappelijke regeling Reinigingsdiensten Rd4. We kunnen constateren dat ook 2024 een jaar was waar we met z'n allen hard gewerkt hebben aan, maar ook in de organisatie. Dat harde werken heeft zich uitbetaald want het financieel eindresultaat over het boekjaar 2024 is positief ten opzichte van de begroting. Achtergrond van dit positieve resultaat zijn diverse exogene factoren en verwerkingskosten die samen met de afschrijvingen alle drie gunstiger uitvallen dan in 2022 werden ingeschat en begroot. Dit stemt uiteraard tot tevredenheid en geeft vertrouwen voor zowel onze stakeholders als management.

Het spreekwoord zegt “buurmans goed is maar één keer te koop!” Doordat het pand aan de achterzijde van ons perceel op de hoofdlocatie te koop werd aangeboden, hebben we eerder dan gedacht een versnelde revitalisering/ inrichting van de Rd4-hoofdlocatie kunnen realiseren. Het bestaande Textiel sorteercentrum werd verplaatst naar het grotere nieuwe pand met meer ruimte voor sorteeractiviteiten en een efficiëntere in- en outbound voor de logistiek waarbij de veiligheid op een nog hoger niveau geborgd kon worden. In een relatief korte tijd werd de verhuizing vorm en inhoud gegeven met alle actoren die nodig waren in deze transitie. Op 11 september 2024 werd door gouverneur Emile Roemer het Textiel sorteercentrum officieel heropend en werden alle medewerkers getrakteerd op taart. Een mooie dag voor alle actieve medewerkers van het sociale domein die vanuit de sociale werkvoorziening WSP op het Textiel sorteercentrum dag in en dag uit waardevol werk verrichten.

In 2024 zijn ook gedurende het jaar diverse gesprekken met het management van WSP over de samenwerking en bestaande contracten gevoerd. De actieve deelname van ca. 150 medewerkers met een “steuntje in de rug” bij Rd4, maakt Rd4 tot het bedrijf dat het is. Juist de samensmelting van het sociaal domein met de reguliere krachten bij Rd4 maakt en vormt de cultuur die wij bij Rd4 dan ook ten volle omarmen. We doen het samen bij Rd4 en kijken naar elkaar om. Conclusie is dat WSP en Rd4 de contracten voorzien hebben van een update en dat het sociaal domein voor de komende jaren is geborgd.



Roger Wetzels

Directeur Reinigingsdiensten Rd4

Er is ook hard gewerkt om inzicht te krijgen in wat de routekaart voor Rd4 moet gaan worden bij de transitie naar een nieuw ERP-systeem. Het huidige Navision wordt nog tot 2027 technisch ondersteund. Het wisselen/ wijzigen van je automatiseringsinfrastructuur is geen makkelijke en evidente opgave. Het afgelopen jaar zijn diverse werkgroepen aan de slag geweest om inzicht te krijgen wat de markt ons te bieden heeft met het brede dienstverleningsportfolio van Rd4 in het achterhoofd. We hebben geleerd van de AFAS-implementatie voor wat betreft het onderdeel personeelsadministratie en -informatie, die door onze afdeling P&O in het 2e en 3e kwartaal is ingericht en vormgegeven, en wat dit voor een impact heeft. Door de omzetting naar een nieuw systeem AFAS kregen we inzicht in wat het betekent om een systeemtransitie vanuit het bestaande Navision door te voeren. Deze ervaring gaat ons helpen bij het maken van de juiste keuzes en het vormgeven van de bijkomende processtructuur aankomend jaar om deze ERP-transitie verder gestalte te geven.

Met pijn in het hart hebben we in het 3e kwartaal de pilot met de Grondstoffentas in de gemeenten Kerkrade en Landgraaf moeten stopzetten. De pilot kunnen we als zeer geslaagd omschrijven, echter de afzet van grondstoffen loopt niet in lijn met de ambitie om de circulariteit aan te jagen. Het virgin materiaal blijkt nog steeds goedkoper te zijn dan het recycleat waardoor de afzet stagneert c.q. stilvalt. Helaas was het momentum nu niet goed, maar mocht de markt zich in de juiste circulaire richting gaan bewegen dan kunnen we meteen de Grondstoffentas hernieuwd introduceren bij onze inwoners.

Het allerbelangrijkste is en blijft natuurlijk de factor “mens” in ons bedrijf. Zonder onze gewaardeerde medewerkers kunnen wij de dienstverlening niet zo inrichten en organiseren zoals wij dit doen. Het dit jaar uitgevoerde medewerkerstevredenheid-onderzoek toonde ons een overall uitkomst van een 7,6. Een mooi cijfer, maar ook een cijfer dat vraagt om het nog beter te doen. Daar gaan we met het kader en management ook aan werken.

Eind 2024 zijn we leiderschapsprogramma gestart binnen Rd4 op zowel tactisch als strategisch niveau. In 2025 starten nog enkele groepen. Goed leiderschap is nodig om de transitie naar de circulaire economie te maken en om invulling te geven aan de realisatie van het Strategisch meerjarenplan 2022-2026, samen met alle teams binnen de organisatie. Naast het leiderschapsprogramma blijven we sowieso volop investeren in het opleiden van onze medewerkers. We kijken dus verder dan vandaag. Vandaag de keuzes maken waar we overmorgen profijt van hebben. Precies in lijn met het gedachtegoed en rentmeesterschap van onze voorgangers bij Rd4.

Tot slot werd de term 'ravijnjaar' het afgelopen jaar regelmatig met onze stakeholders gebezigd aan diverse gesprekstafels in het huis van Rd4. Het management nam kennis van de opgave en zette de stap voorwaarts door met een integrale werkgroep aan het werk te gaan. Hiermee gaven we samen inhoud aan de gestelde opgave en kwamen we niet tegenover maar vooral naast elkaar te staan. Diverse ideeën en topics, telkens het Strategisch meerjarenplan in ogenschouw nemende, zijn besproken en van een long list is uiteindelijk een shortlist gemaakt die doorgerekend is op haalbaarheid en mogelijke besparingen. Een mooie gezamenlijke inspanning is hiermee geleverd en deze zal in 2025 bestuurlijk gewogen moeten gaan worden ter finale besluitvorming.

Elke dag zetten wij ons in voor een
mooie en schone leefomgeving. Samen
met burgers, overheden, bedrijven en
instellingen zoeken we constant naar
slimme en duurzame oplossingen om
afval te verminderen, grondstoffen te
scheiden, spullen een tweede leven te
geven en mensen kansen te bieden.

Alleen zo worden we:
samen steeds slimmer



Inhoudsopgave

Rapport	
Over Reinigingsdiensten Rd4	7
Financiële positie	8
Financiële paragraaf	9
Jaarrekening	
Grondslagen voor de financiële verslaggeving	26
Geconsolideerde balans per 31 december 2024	29
Geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2024	30
Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2024	31
Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2024	38
Wet Normering Topinkomens verantwoording	42
Gemiddeld aantal werknemers	44
Overige gegevens	
Deelnemende gemeenten	44
Verdeling vermogen	45
Bijlagen	
Overzicht materiële vaste activa	50



Over Reinigingsdiensten Rd4

De gemeenschappelijke regeling Reinigingsdiensten Rd4 (hierna: GR) is eind 1997 opgericht en feitelijk met haar werkzaamheden begonnen op 1 januari 1998. De GR heeft twee 100% dochtervennootschappen, te weten Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. (hierna: BVF) en Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. (hierna: KLB). In de BVF zijn alle medewerkers met een niet ambtelijke status ondergebracht. Voor deze medewerkers is de cao voor GEO (Grondstoffen, Energie en Omgeving) van toepassing. Behoudens de ambtenaren (gemeentelijke cao) en de onroerende zaken, zijn alle productiemiddelen ondergebracht in de BVF.

In het KLB is per april 2014 het Textiel sorteercentrum ondergebracht. De financiële gegevens van deze vennootschap zijn opgenomen in deze jaarrekening. Om een goed inzicht te krijgen in het functioneren van Rd4 als geheel, presenteren wij in weerwil van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) een integraal geconsolideerde jaarrekening (en begroting) van de drie onderdelen samen. Voor het verkrijgen van een goed en juist inzicht zetten we de lijn van de afgelopen jaren voort.



**samen
steeds
slimmer**

Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de geconsolideerde onderneming, verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening.

Vergelijkend balansoverzicht (x € 1.000)

31-12-2024			31-12-2023	
bedrag		%	bedrag	%
Activa				
Immateriële vaste activa	149	0,3	2	0,0
Materiële vaste activa	35.978	77,5	33.131	79,6
Financiële vaste activa	0	0,0	0	0,0
Voorraden	1.087	2,3	1.108	2,7
Vorderingen	3.292	7,1	5.135	12,3
Liquide middelen	5.966	12,8	2.232	5,4
Totaal	46.472	100,0	41.608	100,0

Passiva				
Eigen vermogen	3.719	8,0	3.179	7,6
Voorzieningen	793	1,7	519	1,2
Langlopende schulden	31.930	68,8	28.180	67,8
Kortlopende schulden	10.030	21,6	9.730	23,4
Totaal	46.472	100.0	41.608	100.0

	2024	2023	mutatie
Werkkapitaal			
Voorraden	1.087	1.108	-21
Vorderingen	3.292	5.135	-1.843
Liquide middelen	5.966	2.232	3.734
	10.345	8.475	1.870
Kortlopende schulden	-10.029	-9.730	-299
Werkkapitaal	316	-1.255	1.571

Financiële paragraaf

Resultaat

Ten behoeve van het inzicht in de ontwikkeling van het resultaat volgt onderstaand in afgeronde bedragen de winst- en verliesrekening 2024.

	Rekening 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
Netto-omzet	48.495.586	47.452.213	42.699.755
Verwerkingskosten afval	-3.785.347	-4.518.610	-2.920.136
Kosten van uitbesteed werk	-2.975.947	-3.145.463	-2.555.450
Brutomarge	41.734.292	39.788.140	37.224.169

Salarissen en sociale lasten	18.489.217	17.575.455	16.681.145
Personeel van derden	5.877.264	5.685.342	5.690.861
Energie	2.306.003	2.576.000	1.949.979
Afschrijvingen vaste activa	3.822.747	4.954.207	3.779.491
Overige bedrijfskosten	9.945.257	7.782.706	8.565.353
Bedrijfslasten	40.440.488	38.573.710	36.666.829
Bedrijfsresultaat	1.293.804	1.214.430	557.340
Financiële lasten minus - baten	-482.426	-784.956	-381.629
Bestemmingsreserves	-388.784	-429.474	-286.230

Nettoresultaat vóór VPB	422.594	0	-110.519
Vennootschapsbelasting	21.683	0	20.837

Nettoresultaat na VPB	400.911	0	-131.356
Onttrekking uit weerstandsvermogen conform afspraak begrotingsbijstelling	0		0
	400.911	0	-131.356

Ontwikkelingen in 2024

In 2024 hebben we de volgende ontwikkelingen doorgemaakt welke effect hebben gehad op de gerealiseerde cijfers danwel de basis leggen voor het jaar daarna.

Niet limitatief willen we onderstaande benoemen:

- Verhuizing van het textiel sorteercentrum (TSC) naar een ander gebouw op onze hoofdlocatie;
- Uitvoering van een proef met een waterstof inzamelvoertuig;
- Evaluatie Strategisch meerjarenplan;
- Sluiten meerjarig contract met WSP inzake sociale arbeid;
- Afronding van de PMD ketenregie periode t/m 2021;
- Ingebruikname op- en overslag voor restafval en verdere fysieke aanpassingen aan de locatie;
- Voorbereiden projecten Grondstoffenpark en kringloopwinkel Margraten en verplaatsing Regionaal sorteercentrum E-waste (RSC) op onze hoofdlocatie.

In het jaar 2024 hebben we het Strategisch meerjarenplan voor de jaren 2022-2026 opnieuw tegen het licht gehouden en vastgesteld dat de routemap uit het plan nog steeds de juiste koers is voor de komende jaren. Er is samen met de beleidswerkgroep gewerkt aan de acties uit het Grondstoffenplan. Intern zijn we verder gegaan met het verbeteringstraject met als thema "Samen Steeds Slimmer". Waarbij we met name hebben ingezet op de ontwikkeling van leiderschappijlers. Dit is verwerkt in een leiderschapstraject voor onze leidinggevenden, waarmee we gestart zijn.



Rd4 en duurzaamheid

Duurzaamheid staat al enige jaren prominent op de agenda van Rd4 waarbij het uitgangspunt het uitgangspunt is om een bijdrage te leveren aan het beperken van de CO2 uitstoot en zo het milieu een positieve impuls te geven. Een aantal voorbeelden hiervan zijn:

- het verder doorontwikkelen van het Volume/Frequentiesysteem door de inzamelfrequentie van restafval te verlagen en vrijwillig omgekeerd inzamelen mogelijk te maken;
- bij vervanging of reparatie van onderdelen van gebouwen bekijken hoe het energieverbruik kan worden teruggedrongen zoals door dakisolatie, energiezuinigere klimaatsystemen, sedumdaken, ledverlichting en energiezuinigere CV-ketels;
- een andere grote stap hierin is gezet met het plaatsen van zonnepanelen op nagenoeg alle geschikte daken van onze hoofdlocatie, waarbij we hopen met het aandeel van zonne-energie op onze hoofdlocatie hopen we hiermee uit te komen boven de 70%;
- bij de vervanging van voertuigen wordt getracht energiezuinigere en elektrische versies aan te kopen waar mogelijk;
- project brandstofbesparing door medewerkers bewust te maken van hun rijgedrag en het milieueffect;
- Met het softwarepakket Jewel zijn we in staat om op basis van parameters in te spelen op veranderingen en routes te optimaliseren.

Om de duurzaamheidsagenda goed te kunnen vormgeven en dan met name met betrekking tot ons wagenpark zijn we gestart met het aanleggen van een duurzaamheidsfonds. Dit is bedoeld om uiteindelijk de meerkosten van nieuwe emissieloze voertuigen te financieren, waarbij we met name refereren aan het zware materieel. In 2024 hebben we een proef gedaan met een inzamelvoertuig dat was omgebouwd tot een waterstof voertuig. Het voertuig had zeker bepaalde voordelen echter het blijkt niet geschikt te zijn in deze vorm om onze bestaande inzamelvoertuigen te vervangen. Dat zit met name in het beschikbare vermogen in relatie tot het gewicht van het voertuig in combinatie met het limburgse heuvellandschap.

Om de CO2 uitstoot in de jaren hierna nog verder terug te brengen, denken we aan:

- Het gebruik van andere brandstof met aanzienlijk minder CO2-uitstoot
- Vervroegd vervangen van voertuigen met hoge uitstootwaarden

Rd4 en sociaal beleid

Rd4 is zich bewust van haar voorbeeldfunctie als het gaat om werkgelegenheid te bieden aan medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt. Mogelijkheden hiervoor zien we met name in de kringloop en het BEST- en het Textiel sorteercentrum. Bij de opzet van het nieuwe Strategische meerjarenplan zijn diverse vertegenwoordigers van de gemeenten betrokken. Een belangrijke wens is om het aantal fte's met een afstand tot de arbeidsmarkt op het huidige niveau te behouden. We hebben hiertoe een meerjarig contract met WSP gesloten voor het leveren van mensen met een SW indicatie. Door wijziging van wetten hebben we in plaats van met de SW wet nu te maken met de Participatie Wet (PW).

De omgeving hiervoor is versnipperd waarbij we met meerdere organisaties en ook onze eigen gemeenten te maken hebben. Deze situatie heeft ertoe geleid dat we eind dit jaar hebben besloten meer capaciteit in te zetten op relatiemanagement.

Wet Open Overheid

Rd4 conformeert zich aan de Wet open overheid (Woo). Zowel passief als actief wordt tijdig informatie verstrekt aan onze stakeholders.

Verbetering van de informatiehuishouding; een van de uitgangspunten van de Woo is dat de informatiehuishouding op orde is. De continue verbetering van de informatiehuishouding is bij Rd4 niet nieuw. Jaarlijks worden stappen gezet, mede onder invloed van gedigitaliseerd werken en gecontroleerde dataopslag, waardoor bijvoorbeeld papieren archieven worden verkleind. Ook komend jaar zal deze verdergaande digitalisering en verbetering van onze informatiehuishouding verder vorm krijgen. Dit alles onder een toenemende mate van beveiliging van data.

Rechtmatigheid

De rechtmatigheidsverantwoording over 2024 is opgenomen in de enkelvoudige jaarrekening van de Reinigingsdiensten Rd4 gemeenschappelijke regeling.

Resultaten

Voor de details verwijzen we graag naar de toelichting op de financiële cijfers. Als we naar het resultaat kijken dan is dit € 422.594 positief. De variabele component/ afrekening basispakket komt positief uit met een saldo ad € 1.501.159.

Dat er een positieve afrekening is van het basispakket is tweeledig. Aan de ene kant hebben we ongeveer een miljoen minder aan verwerkingskosten dan begroot. En aan de andere kant een kleine vijf ton aan logistieke efficiëntie. Daarnaast is de afwikkeling van de afrekening PMD ketenregie t/m 2021 ter grootte van zo'n twee ton negatief verwerkt.

Het Rd4 resultaat is positief uitgekomen door meevallers en tegenvallers zoals beschreven in dit document.

PMD-dossier ketenregie t/m 2021

In de afgelopen boekjaren hebben we in de jaarrekening bericht over de ontwikkelingen en de financiële afwikkeling van de verwerking van PMD. In deze periode hebben we via de intergemeentelijke samenwerking via Afval Samenwerking Limburg (ASL) de totale verantwoordelijkheid voor de keten van inzameling tot hergebruik op ons genomen. Dit vond plaats onder de UPV verpakkingen welke via het huidige Verpact (vroeger Nedvang en betalingen via Afvalfonds) wordt georganiseerd.

In deze periode zijn de spelregels en de vergoedingen aangepast wat onduidelijkheid in de hand heeft gewerkt en waardoor we de jaren uiteindelijk niet konden afsluiten voor dit dossier. In 2024 zijn deze verschillen van inzicht tot een einde gekomen en is de eindbalans voor onze gemeenten bepaald. Dit is in deze jaarrekening verwerkt.

Risico's in de jaarrekening 2024

In de cijfers komt één risico niet tot uitdrukking en dat is gekoppeld aan het noodlottige ongeval op onze op- en overslaglocatie in 2023.

We zijn in afwachting van de uitkomst van de rechtzaak medio 2025, wat een financieel effect kan hebben. Dit is echter niet vooraf te bepalen en daarom is daar ook geen voorziening voor getroffen. Het is aan de rechter om hier een uitspraak over te doen.



Toelichting op de financiële cijfers

Omzet

Analyse Realisatie vs. Begroting

Omzet basispakket		-1.461.155
Omzet BOR-pakket		1.216.140
Omzet NV		876.576
Omzet kringloop	300.697	
Omzet textielsorteercentrum	-516.143	
Inkomsten grondstoffenparken	-36.567	
Omzet overig	663.826	
Omzet overige en burgers (winkels, TSC en grondstoffenparken)		411.812
Omzetverschil met de begroting		1.043.373

De totale omzet ligt met een totale omvang van € 48.495.586 een bedrag van € 1.043.373 hoger dan de begroting en een bedrag van € 5.795.831 hoger dan voorgaand jaar.

Basispakket

	2024	2023	2024 vs 2023
Begroting netto omzet basispakket	32.669.653	28.327.878	4.341.775
PMD (voorlopige afrekeningen)	206.084	143.356	62.727
Afrekening overig basispakket	-1.707.243	-1.651.565	-55.678
Overig: met name DVO Schinnen	40.005	-31	40.035
Realisatie	31.208.498	26.819.638	4.388.859



BOR-pakket

De omzet van het BOR-pakket is per saldo € 669.730 hoger dan vorig jaar en € 1.216.140 hoger dan begroot. Het grootste gedeelte van de stijging zit in uitbreiding van dienstverlening op het onderdeel straatreiniging. De opbrengst van onkruidbeheersing en gladheidbestrijding ligt ook hoger dan begroot hetgeen terug te voeren is op de weersomstandigheden.

NV

De doorbelaste omzet van de GR en BVF naar de NV is € 803.257 hoger dan vorig jaar en € 876.576 hoger dan begroot. Er zijn meer uren noodzakelijk geweest om de dienstverlening te garanderen. De tarieven zijn geïndexeerd in lijn met NEA-index. Er zijn ook meer mensen en materieel ingezet ten behoeve van het regionaal sorteercebtrum E-Waste (RSC). We hebben daar meer hoeveelheden kunnen verwerken doordat we aanbod uit Brabant hebben verwerkt.

Textielsorteercentrum

De omzet van het Textiel sorteercentrum ligt € 516.143 lager dan begroot. We hebben in 2024 het sorteercentrum binnen onze hoofdlocatie verhuisd naar een ander gebouw. Daardoor is er een periode niet gesorteerd. Belangrijker nog is toegang tot buitenlandse markten dat vanwege geopolitieke factoren en ook fast fashion lastiger is geworden. Daarnaast staan ook de verkoopprijzen onder druk. Het gebruik van gerecycled materiaal in nieuw textiel blijft achter. We verwachten dat in 2025 de UPV textiel met vergoedingen wat rust brengt, maar een definitieve oplossing voor de keten als geheel is dat niet.

Kringloop

De omzet kringloop bedroeg € 2.330.197 en ligt € 300.697 hoger dan begroot en € 81.878 hoger dan vorig jaar met € 2.248.319.

Grondstoffenparken

Het aantal bezoekers op de grondstoffenparken neemt nog steeds toe. Ten opzichte van de begroting zijn de van burgers ontvangen bedragen € 36.567 lager dan de begroting en € 54.453 lager dan voorgaand jaar. Daarin is terug te zien dat de tarievenvoor recyclebare stromen steeds meer naar nihil gaan.

Omzet overig

De omzet overig is € 663.826 hoger dan vorig jaar. Dit betreft diverse posten zoals de doorbelaste kosten inzake het project 'Samenwerking Maastricht' en de externe opbrengsten inzake onze op- en overslag.

Afrekening variabele component gemeenten

De omzet van het basispakket wordt maandelijks, conform de begroting, gefactureerd op basis van voorschotten. Na afloop van het jaar wordt er een afrekening per gemeente gemaakt. Conform de gemaakte afspraken worden per gemeente per product de begrote variabele componenten afgezet tegen de realisatie en het verschil per gemeente wordt individueel verrekend. De wijze van verrekening wordt gespecificeerd in het begrotingsboek waarbij per product in het onderdeel "toerekening van de kosten" de wijze van afrekening inzichtelijk is gemaakt.

Verrekeningsgrondslag met gemeenten over het basispakket

Het variabele deel van het basispakket wordt per gemeente individueel afgerekend conform het principe “De gebruiker c.q. de veroorzaker van de kosten betaalt”. Per activiteit worden de begrote eenheden berekend tegen een voorcalculatorisch tarief. Het totaal per gemeente wordt berekend en maandelijks als voorschot in rekening gebracht. Na afloop van het jaar worden de werkelijke eenheden vermenigvuldigd met het begrote tarief of het werkelijke tarief (verwerkingskosten). De uitkomst hiervan wordt per gemeente afgezet tegen het berekende voorschot en het saldo wordt uitgekeerd of in rekening gebracht, afhankelijk van de uitkomst. In onderstaande tabel is de verdeelsleutelsystematiek van het toerekenen van de kosten schematisch weergegeven.

Verdeelsleutelsystematiek voor het toerekenen van kosten in de begroting 2024

	werkelijk	aansluitingen	bezoeken	meldingen
Huis-aan-huisinzameling				
(Restafval, GFT, Papier en PMD)				
verwerkingskosten	x			
logistieke kosten/inzamelkosten	x			
exploitatiekosten	x			
Op afroep				
(Grofvuil en snoeiafval)				
verwerkingskosten				x
logistieke kosten/inzamelkosten				x
exploitatiekosten				x
Straatclusters				
verwerkingskosten		x		
exploitatiekosten		x		
Grondstoffenparken				
verwerkingskosten			x	
logistieke kosten			x	
exploitatiekosten		x		
Kringloop				
exploitatiekosten		x		
Servicepunt				
Afvalwijzer en app		x		
Afvalbeheersplan		x		
Resterende kosten		x		
Illegale dumpingen				x
Duurzaamheid		x		

Als we alle verrekeningen per product bij elkaar optellen, ontstaat de volgende afrekening per gemeente (negatief is te ontvangen en positief is te betalen):

	Totaal	Afrekening PMD ketenregie t/m 2021	Variabele component/ Basispakket 2024
Beekdaelen	-101.941	12.387	-114.328
Brunssum	-150.586	13.016	-163.602
Eijsden-Margraten	-162.046	16.968	-179.014
Gulpen-Wittert	-133.171	15.087	-148.258
Heerlen	-457.187	49.607	-506.794
Kerkrade	-200.663	24.860	-225.523
Landgraaf	-117.309	46.977	-164.286
Simpelveld	-60.537	9.716	-70.253
Vaals	-64.087	10.156	-74.243
Voerendaal	-53.632	7.309	-60.941
Totaal	-1.501.159	206.084	-1.707.243

Deze voor de gemeenten positieve verrekening van € 1.501.159 bevat een negatieve afrekening PMD ketenregie 2015-2021 van € 206.084. Daarnaast bevat deze de positieve afrekening basispakket 2024 van € 1.707.243. Deze is terug te voeren op voordelen inzake de verwerkingskosten als gevolg van aanbod en invloed van markttarieven en de logistieke kosten betreffend de inzet van minder uren.

Verwerkingskosten algemeen

De totale verwerkingskosten zijn in dit jaar € 733.263 onder de begroting gebleven.

We kunnen onderscheid maken in verwerkingskosten (inclusief opslag, sortering en soms transport) en de vergoedingen/ subsidies ter bevordering van separate inzameling (glas, papier, elektrische apparatuur, matrassen en PMD). Deze vergoedingen komen tot stand via producentenverantwoordelijkheid (UPV) en worden vanuit de branche vastgesteld.

	Realisatie	Begroot	Realisatie vs Begroot
Verwerkingskosten	6.757.194	7.197.034	-439.840
Afval vergoedingen	-2.971.847	-2.678.424	-293.423
"Reguliere" verwerkingskosten	3.785.347	4.518.610	-733.263

Als we dan verder kijken naar waar het verschil van € 733.263 vandaan komt, dan zijn dat enerzijds marktontwikkelingen (prijs) en anderzijds het aanbod/ gedrag van de burger. De hoofdoorzaken van de afwijking zijn de markttarieven voor glas, metalen en papier. Kijkend naar de totale hoeveelheid behorende bij deze verwerkingskosten dan is deze licht gestegen van 158.805 ton vorig jaar naar 160.269 dit jaar een mutatie van 0,9%. De stijging van restafval aanbod is opvallend te noemen. Als we kijken naar de daling van de totale vergoedingen/ subsidies dan is dit het effect van het invoeren van statiegeld op blikjes en flesjes, waarmee deze niet meer in de PMD tonnages terechtkomen.

	Realisatie	Begroot	Realisatie vs Begroot
Oud papier	-1.382.623	-849.299	-533.324
Schroot, metaal en blik	-449.995	-179.929	-270.066
Textiel	-108.815	-91.307	-17.508
Glas	-207.308	-24.810	-182.498
Opbrengst genererend	-2.148.742	-1.145.345	-1.003.397
Restafval	3.920.491	3.394.789	525.702
Kunststof/ PMD	43.484	-	43.484
Groente-, fruit- en tuinafval (GFT)	2.603.250	2.859.931	-256.681
Grofvuil	515.938	624.976	-109.038
Houtafval	430.253	300.377	129.876
Groenafval	228.562	245.484	-16.922
Straat- en veegvuil	52.928	211.425	-158.497
Tapijten	79.495	72.523	6.972
Kolkenslib	73.035	64.154	8.881
Harde kunststof	38.974	83.369	-44.395
KCA (klein chemisch afval)	231.551	293.805	-62.254
Schone grond en puin	96.102	59.459	36.643
Vervuilde grond en puin	42.924	45.739	-2.815
Asbesthoudend afval	31.312	31.560	-248
Matrassen	259.868	39.582	220.286
Overige verwerkingskosten	23.053	-	23.053
Afgewerkte olie	28.632	15.206	13.426
Kosten veroorzakend	8.699.852	8.342.379	357.473
Voorgaande jaren			
Kunststof/ PMD afrekening 2021	206.084		206.084
Realisatie 2024	6.757.194	7.197.034	-439.840
Realisatie 2023	6.000.739		
	756.455		



Uitbesteed werk

Deze post valt ten opzichte van vorig jaar € 420.496 hoger uit en ten opzichte van de begroting € 169.516 lager. Hier zien we dat we ten opzichte van voorgaand jaar meer strooiwerkzaamheden hebben uitgevoerd.

Salariskosten (inclusief inhuur personeel)

De salariskosten zijn in vergelijking met vorig jaar € 1.994.475 gestegen en liggen € 1.105.684 hoger dan begroot, vanwege een bovengemiddelde cao-stijging. Daarnaast zijn ook meer activiteiten ontplooid voor de NV en het RSC en zitten er daarnaast meer werkzaamheden in het BOR-pakket. Vanwege ondermeer de krapte op de arbeidsmarkt kiezen we er vaker voor medewerkers een Rd4-contract aan te bieden.

Energie

De energiekosten liggen € 269.997 onder de begroting, maar zijn € 356.024 hoger dan vorig jaar, waarbij gas, water en stroom € 244.623 lager zijn dan begroot en de kosten voor diesel € 25.374 hoger. We hebben in 2024 een nieuw contract voor de energie van onze locaties. De kosten daarvan liggen hoger dan voorgaand jaar, maar niet zo hoog als dat we ten tijde van het opstellen van de begroting hebben ingeschat. Het nieuwe contract geldt voor de jaren 2024 en 2025.

Afschrijvingen

Ten opzichte van vorig jaar zijn de afschrijvingskosten gestegen met € 43.256 en ten opzichte van de begroting liggen deze € 1.131.460 lager, door het niet kunnen realiseren van geplande investeringen. Dat heeft vooral te maken met langere aanlooptijden van onze grote projecten en door lange levertijden bij onze leveranciers.

Huisvestingskosten

De huisvestingskosten komen dit boekjaar € 848.518 boven de begroting uit en € 1.015.724 boven voorgaand jaar. Aan het pand Sourethweg 5E, waar het TSC dit jaar is ingetrokken zijn veel aanpassingen gedaan om het gereed te maken. Dit pand, aangezien het nieuw sinds is einde 2023, is niet opgenomen in het groot onderhoudsplan en kan dus niet via de voorziening lopen. We hebben in dit jaar ook voor het eerst het gehele jaar huur betaald voor dit pand.

Overige personeelskosten

De personeelskosten liggen € 167.553 hoger dan voorgaand jaar en € 104.704 hoger dan de begroting door met name frictiekosten inzake de overgang van ADP naar AFAS als personeelssysteem. De update en inhaalslag van het vaccinatieprogramma heeft meerkosten veroorzaakt evenals de uitvoering van een Perodiek Medisch Onderzoek (PMO).

Productiekosten

De productiekosten komen uit op € 1.059.915 boven de begroting en zijn € 55.252 hoger dan voorgaand jaar. Doordat nieuwe voertuigen door langere levertijden op zich laten wachten heeft dit invloed op het benodigde onderhoud. Daarnaast doen we tegenwoordig ook reparaties en onderhoud aan voertuigen van andere gemeenschappelijke regelingen waarmee we samen werken. De hogere kosten worden gedeeltelijk doorberekend via de omzet. We zien daarnaast dat we meer onderhoud hebben gehad aan onze ondergrondse systemen inzake toegangscontrolesmodules, waarvan ook sommige systemen voor andere gemeenschappelijke regelingen welke zijn doorberekend via de omzet. Op de op- en overslag hadden we meer dekking verwacht maar zijn ook de de kosten achterwege gebleven. De kosten voor zout zijn flink hoger als gevolg van meer benodigd zout. De prijs was ook hoger vanwege inflatiecorrectie en schaarste.

Automatiseringskosten

De automatiseringskosten zijn uitgekomen op € 42.889 boven de begroting en € 240.950 meer dan voorgaand jaar. Dat zit vooral in prijsaanpassingen welke we in de begroting voorzien hadden.

Algemene kosten

Deze kosten zijn € 6.065 hoger dan vorig jaar en € 178.388 hoger dan begroot. Hier zit de bijdrage in aan Afval Samenwerking Limburg (ASL). We hebben de stabiliteit van de communicatieverbindingen verstevigt zowel naar de productieservers als onze backuplocatie. Onze lopende projecten hebben extra begeleidingskosten geveigd welke niet gedekt konden worden vanuit het investeringsbudget.

Rentelasten/-baten

Er is in 2024 1 nieuwe lening aangegaan, welke viel binnen het investeringsplan. Door doorgeschoven projecten is een tweede financiering uitgesteld. We zien daarnaast ook dat de rente op tijdelijke liquiditeitsoverschotten in de schatkist een aardige opbrengst genereren. Nog geen twee jaren gelden leverde dat geen euro op. Dat maakt dat de rente € 100.797 hoger is dan voorgaand jaar en € 302.530 lager dan begroot.

Financieringsplan

De langlopende leningen bedragen ultimo 2024 na aflossing € 31.930.000 (2023: € 28.180.000). Er staat ook een bedrag van de restant schuld onder kortlopende schulden voor zover betaalbaar binnen 1 jaar ter grootte van € 1.250.000.

Kapitaalrente

De omslagrente is vastgesteld op 2,79% (2023: 2,38%).

Leningen via de BNG op hoofdsom:			
€ 7 mln.	aflossingsvrij	15 jaar	2,250%
€ 6 mln.	lineair	25 jaar	1,495%
€ 6,5 mln.	lineair	25 jaar	4,805%
€ 5,0 mln.	lineair	20 jaar	3,154%

Leningen via de NWB-bank op hoofdsom:			
€ 10 mln.	lineair	20 jaar	1,300%
€ 7 mln.	aflossingsvrij	20 jaar	2,184%

Investeringsplan kapitaalgoederen en realisatie in boekjaar

De geplande en goedgekeurde investeringen (begrotingsboek 2025) over 2024 bedroegen € 20.254.907. Het gerealiseerde investeringsvolume is met € 7.186.885 (35,48%) fors lager uitgekomen. We lopen aan tegen langere levertijden en ook langere doorlooptijden van grote onderhanden zijnde projecten.



Textielsorteercentrum (TSC)

In 2024 ontstond er een algehele malaise op de markt voor gerecyclede materialen door overaanbod van goedkope nieuwe grondstoffen. Daarnaast is de activiteit in dit jaar verhuisd naar de nieuwe locatie. Hierdoor was er een korte periode van stillegging van de sortering om de machines te verhuizen.

Het gevolg was oplopende voorraden die tegen een lagere prijs in een moeilijke markt zijn afgezet. Door het goede afzetnetwerk dat jarenlang is opgebouwd zijn de voorraden aan het einde van het jaar terug naar normale omvang gebracht. Dit wel tegen duidelijke lagere vergoedingen. Het verhuizen zelf bracht extra kosten met zich mee, evenals sommige noodzakelijke aanpassingen aan de nieuwe locatie.

Het financiële resultaat over 2024 bedraagt € 449.089 negatief, tegenover een positief resultaat van € 192.979 in 2023.

In totaal werd 1.505 ton textiel zelf gesorteerd en verkocht (2023: 1.794 ton).

Circa 60% van het ingezamelde textiel is geschikt voor hergebruik als kleding; de resterende 40% wordt verwerkt tot vezelmateriaal of poetsdoeken. Herbruikbare kleding wordt grotendeels geëxporteerd, voornamelijk naar Oost-Europa en Afrika. Slechts een deel is apart daaruit gesorteerd en komt dan terecht in Nederlandse kringloopwinkels (ca. 8%). In het TSC wordt het herbruikbare textiel gesorteerd in circa 120 categorieën.

Naast de circulaire impact, speelt het TSC tevens een belangrijke rol in de regionale, sociale werkgelegenheid. In 2024 bood het sorteercentrum werk aan circa 75 fte (83 medewerkers), gedetacheerd via SW-groepsdetachering. Dit draagt bij aan de integratie van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt en sluit aan bij het maatschappelijk Rd4 streven naar een inclusieve samenleving.

TSC is en blijft aangesloten bij KringCoop, een samenwerkingsverband gericht op het delen van kennis, ervaring, systemen en het aanboren van marktcontacten.

In 2025 wordt de implementatie van de uitgebreide producentenverantwoordelijkheid (UPV) voor textiel uitgerold. De hiermee ingestelde producentenvergoedingen zullen de financiële druk in de keten verlichten in 2025, voor de jaren erna is nog overleg. De eerste stappen om de structurele uitdagingen zoals de impact van fast-fashion en het beperkte gebruik van gerecyclede materiaal in nieuw textiel aan te pakken.

A woman with brown hair tied back, wearing a dark grey long-sleeved shirt, is leaning out of the open window of a bright yellow vehicle, possibly a bus or a large van. She is smiling and looking towards the camera. The vehicle has large black side mirrors and a black door handle. The background shows a street scene with buildings and trees.

**“We staan klaar
al 25 jaar”**



Jaarrekening 2024

€ 245

Jaarrekening

Grondslagen voor de financiële verslaggeving

Consolidatie

Reinigingsdiensten Rd4 Gemeenschappelijke Regeling staat aan het hoofd van de Rd4-groep. De dochtervennootschappen zijn:

	Belang
Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. te Heerlen	100%
Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. te Heerlen	100%

De financiële gegevens van Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. en Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. zijn inbegrepen in de geconsolideerde jaarrekening van Reinigingsdiensten Rd4 gemeenschappelijke regeling.

Om een goed inzicht te krijgen in het functioneren van Rd4 als geheel, presenteren wij al jaren een integraal geconsolideerde jaarrekening (en begroting) van de drie onderdelen samen. Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV), welke in de plaats is gekomen van de compatibiliteitsvoorschriften, mag dit eigenlijk niet meer. Echter voor het verkrijgen van een goed en juist inzicht is het beter als we de lijn van de afgelopen jaren voortzetten.

Algemeen

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten.

Alle bedragen worden in Euro's vermeld.

Er heeft in 2023 een herrubricering plaatsgevonden van de kosten m.b.t. het elektrisch laden van voertuigen. Deze kosten zijn geherrubriceerd van "Wagenpark en containers" naar "Benzine, diesel en lpg". De categorie is hernoemd naar "Benzine, diesel, lpg en extern elektrisch laden".

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de gemaakte kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de gemaakte kosten, zoals in de toelichting op de balans is gespecificeerd. De economische levensduur en de afschrijvingsmethode worden aan het einde van elk boekjaar opnieuw beoordeeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het boekjaar na het jaar van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de post overige voorzieningen aan de passivazijde van de balans.

Financiële vaste activa

De overige financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Voorraden

Voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengst waarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door de individuele beoordeling van de voorraden. De waardering van de voorraden grond- en hulpstoffen komt tot stand op basis van het First in First Out (FIFO)-principe.

Vorderingen

De vorderingen worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Pensioenen

De onderneming heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die is gekwalificeerd als een toegezegde pensioenregeling, waarbij de toegezegde pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds en wordt in de jaarrekening verwerkt als toegezegde bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord.

De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie, beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. Ingeval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds heeft de onderneming geen verplichting tot het voldoen van aanvullende premies anders dan hogere toekomstige premies.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De op korte termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de kortlopende schulden.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Netto-omzet

De netto-omzet betreft de opbrengst voor de aan afnemers (derden) geleverde goederen en diensten onder aftrek van toegestane kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de betreffende immateriële en materiële vaste activa.

Wet normering topinkomens

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi) publieke sector (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de beleidsregels toepassing WNT.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de van derden en groepsmaatschappijen ontvangen / te ontvangen en aan derden en groepsmaatschappijen betaalde / te betalen interest.

ACTIVA		31-12-2024		31-12-2023	
Vaste activa					
Immateriële vaste activa					
Afvalinzamelplan/-beheersplan			149.000		1.634
Materiële vaste activa					
Gebouwen en terreinen	15.281.814			15.379.400	
Machines en installaties	20.695.861			17.752.351	
			35.977.675		33.131.751
Vlottende activa					
Voorraden			1.086.769		1.108.066
Vorderingen					
Debiteuren	1.400.380			879.203	
Verbonden maatschappijen	681.284			1.267.199	
Overige vorderingen	1.210.784			2.988.613	
			3.292.448		5.135.015
Liquide middelen					
Kas	6.396			5.842	
Bank	5.959.729			2.225.865	
Subtotaal			5.966.125		2.231.707
Totaal			46.472.017		41.608.173
PASSIVA		31-12-2024		31-12-2023	
Eigen vermogen			3.179.273		3.179.121
Voorzieningen					
Overige voorzieningen			793.281		519.167
Langlopende schulden					
Kredietinstellingen			31.930.000		28.180.000
Kortlopende schulden					
Bank	74			70	
Kredietinstellingen	1.250.000			1.000.000	
Crediteuren	2.987.506			4.611.630	
Belastingen en sociale lasten	2.656.150			1.312.841	
Overige schulden	3.135.633			2.805.344	
Subtotaal			10.029.363		9.729.885
Totaal			46.472.017		41.608.173

Geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2024
(in euro)

	Rekening 2024	Begroting 2024	Rekening 2024
Netto-omzet	48.495.586	47.452.213	42.699.755
Verwerkingskosten afval	-3.785.347	-4.518.610	-2.920.136
Kosten van uitbesteed werk	-2.975.947	-3.145.463	-2.555.450
Brutomarge	41.734.292	39.788.140	37.224.169
Salarissen en sociale lasten	18.489.217	17.575.455	16.681.145
Personeel van derden	5.877.264	5.685.342	5.690.861
Energie	2.306.003	2.576.000	1.949.979
Afschrijvingen vaste activa	3.822.747	4.954.207	3.779.491
Overige bedrijfskosten	9.945.257	7.782.706	8.565.353
Bedrijfslasten	40.440.488	38.573.710	36.666.829
Bedrijfsresultaat	1.293.804	1.214.430	557.340
Financiële baten minus lasten	-482.426	-784.956	-381.629
Bestemmingsreserves	-388.784	-429.474	-286.230
Nettoresultaat voor VPB	422.594	0	-110.519
Vennootschapsbelasting	21.683	0	20.837
Nettoresultaat na VPB	400.911	0	-131.356
Onttrekking uit weerstandsvermogen	0	0	0
	400.911	0	-131.356

Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2024
(in euro)

ACTIVA		
Vaste activa		
Immateriële vaste activa		
Dit betreffen uitgaven inzake het Afvalinzamelplan / -beheersplan en de Milieu App.		
	2024	2023
Boekwaarde per 1 januari	1.634	3.268
Investeringen	149.000	0
Afschrijvingen	-1.634	-1.634
Desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	149.000	1634

De aanschafwaarde van de immateriële vaste activa bedraagt per 31 december 2024 € 5.265.866. De cumulatieve afschrijvingen bedragen per die datum € 5.116.866. Het afschrijvingspercentage varieert tussen de 6,67% en 20%.

In de aanschaffingswaarde zijn € 149.000 aan kosten van ontwikkeling opgenomen waarover nog niet wordt afgeschreven tot in gebruikname welke zijn gerelateerd aan de ontwikkeling van een nieuwe Milieu App.

Materiële vaste activa	2024	2023
Boekwaarde per 1 januari	33.131.751	30.172.317
Investeringen	7.037.885	6.731.537
Afschrijvingen	-3.957.389	-3.776.132
Desinvesteringen	-234.568	4.025
Boekwaarde per 31 december	35.977.675	33.131.751

Voor een overzicht van het verloop van de vaste activa verwijzen wij u naar de bijlage.

De aanschafwaarde van de materiële vaste activa bedraagt per 31 december 2024 €100.029.460. De cumulatieve afschrijvingen bedragen per die datum € 64.051.786. Onder de materiële vaste activa zijn grondposities opgenomen met een aanschafwaarde van € 7.241.162. Over deze posities wordt niet afgeschreven.

De afschrijvingspercentages bedragen:
- gebouwen en terreinen: 3,3 - 20%;
- machines en installaties: 6,7 - 25%.
Vanaf het boekjaar 2009 wordt over investeringen afgeschreven in het jaar volgend op het jaar van investeren.



Vlottende activa		
Vorraden	2024	2023
Zout en chemicaliën	70.338	48.034
Onderdelen gereedschappen	362.789	311.294
Inzamelmiddelen	241.002	289.458
Voorraad (on)gesorteerd textiel	162.614	190.596
Bedrijfskleding en kantoorartikelen	250.026	268.684
Totaal	1.086.769	1.108.066

Van de voorraden is een oorspronkelijke boekwaarde van € 129.603 afgewaardeerd op lagere marktwaarde. Voor de resterende voorraad wordt geen voorziening incourantheid noodzakelijk geacht.

Debiteuren	2024	2023
Nominale waarde	1.400.380	879.203

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Verbonden maatschappijen	2024	2023
NV Reinigingsdiensten Rd4	681.284	1.267.199

Over het gemiddeld uitstaande saldo wordt een rente van 2,537% in rekening gebracht.

Overige vorderingen	2024	2023
Nog te factureren bijdrage ondergrondse systemen	47.686	0
Nedvang bijdrage glas, papier & kunststof	859.641	2.563.923
Vooruitbetaalde kosten	191.100	274.245
Subsidies/accijnzen	13.661	1.412
Overige vorderingen	98.696	149.033
Totaal	1.210.784	2.988.613

Bij Verpact is sprake van een vordering van € 859.641 en een daaraan gelateerde schuld van € 1.248.027, met per saldo een schuld van € 388.387.

Liquide middelen	2024	2023
Kas	6.396	5.842
Bank	5.959.729	2.225.865
Totaal	5.966.125	2.231.707

PASSIVA		
Eigen vermogen	2024	2023
Saldo per 1 januari	3.179.121	2.494.718
Mutatie bestemmingsreserve duurzaamheid	388.784	286.230
Resultaat boekjaar	400.911	-131.356
Uitbetaling overschot voorgaand jaar aan gemeenten	-186.459	496.895
Reservering vakantiedagen en -geld bij Rd4 Facilitair Bedrijf B.V.	-63.084	32.634
Saldo per 31 december	3.719.273	3.179.121

Vanaf het boekjaar 2011 wordt conform de van toepassing zijnde verslaggevingsvoorschriften, het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten, in de geconsolideerde jaarrekening van de Gemeenschappelijke Regeling geen reservering voor vakantiedagen en vakantiegeld aangehouden. Deze stelselwijziging is verwerkt in het eigen vermogen. Het eigen vermogen conform de geconsolideerde jaarrekening wijkt uit hoofde hiervan af voor een bedrag van € 655.997 (2023: € 140.619) van het eigen vermogen conform de vennootschappelijke jaarrekening.

Conform de geldende regelgeving dient de resultaatbestemming bepaald te worden op basis van het vermogen conform de enkelvoudige jaarrekening.

Zie het aparte onderdeel inzake Verdeling vermogen. Het weerstandsvermogen wordt opgebouwd en aangehouden conform een door het algemeen bestuur vastgestelde methodiek van risico's waarbij kans en impact wordt ingeschat.

Weerstandsvermogen	2024	2023
Saldo per 1 januari	2.400.315	2.400.315
Toevoeging	0	0
Onttrekking	-317.815	0
Saldo per 31 december	2.082.500	2.400.315

Het eigen vermogen volgens de enkelvoudige jaarrekening bedraagt ultimo 2024 € 4.375.270.

"Beklemd" eigen vermogen vakantiedagen- en geld	2024	2023
Saldo per 1 januari	481.505	448.871
Opbouw/afbouw	-63.084	32.634
Saldo per 31 december	418.421	481.505

Bestemmingsreserve Duurzaamheid	2024	2023
Saldo per 1 januari	428.659	142.429
Toevoeging	429.474	286.230
Onttrekking	-40.690	0
Saldo per 31 december	817.443	428.659

De onttrekking bevat de kosten van de proef met het waterstof aangedreven inzamelvoertuig. Een strategische keuze voor het zware materieel is er nog niet.

Overige voorzieningen

Voorziening verlofsparen

Gerelateerd aan de CAO Gemeenten/SGO afspraken inzake verlof is het vereist om de verlofsaldi in een voorziening op te nemen. Conform Art 44 lid 3 BBV was dat voorheen niet toegestaan aangezien de aanname voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

	2024	2023
Saldo per 1 januari	0	110.604
Dotatie	0	0
Onttrekking	0	-110.604
Saldo per 31 december	0	0

Op dit moment heeft niemand met een dienstverband in de GR verlof bestemd conform de hier benoemde regeling.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud is gevormd voor toekomstige uitgaven van groot onderhoud aan de gebouwen. De voorziening is overwegend langlopend van aard en opbouw is in 2012 gestart. In 2022 vormen we deze weer op basis van een goedgekeurd meerjarenplan 2022-2026. In de overgangperiode hebben we een reserve aangehouden. Deze is inmiddels geïntegreerd in de voorziening en dat is waarom de dotatie van 2023 nog lager kon blijven.

Voorziening groot onderhoud	2024	2023
Saldo per 1 januari	519.167	748.371
Dotatie	749.025	372.582
Onttrekking	-474.811	-601.786
Saldo per 31 december	793.381	519.167

Langlopende schulden	2024	2023
Lening BNG	18.430.000	14.180.000
Lening NWB	13.500.000	14.000.000
Totaal	31.930.000	28.180.000

Hoofdsom	Schuldrest	Leningtype	Looptijd	Einde	Rente %	Rentetype
7.000.000	7.000.000	Aflossingsvrij	15 jaar	2035	2,184%	vaste rente
6.500.000	2.860.000	Lineair	25 jaar	2035	4,805%	vaste rente
10.000.000	7.000.000	Lineair	25 jaar	2038	1,300%	vaste rente
7.000.000	7.000.000	Aflossingsvrij	20 jaar	2040	2,250%	vaste rente
6.000.000	4.320.000	Lineair	25 jaar	2042	1,495%	vaste rente
5.000.000	5.000.000	Lineair	20 jaar	2044	3,154%	vaste rente
41.500.000	33.180.000					

€ 1.250.000 Opgenomen onder kortlopende leningen korter dan 1 jaar (kortlopendeaflossingsverplichting).

Kortlopende schulden

Bank	31-12-2024	31-12-2023
Bank	74	70

Belasting en sociale lasten

Vennootschapsbelasting	21.683	20.837
(Pré)pensioenpremie	202.000	177.861
Omzetbelasting	1.440.144	238.033
Loonbelastingen en sociale lasten	992.323	876.110
Totaal	2.656.150	1.312.841

Kredietinstellingen

Kortlopende aflossingsverplichting	1.250.000	1.000.000
Totaal	1.250.000	1.000.000

Overige schulden

Te betalen rente BNG	217.168	255.608
Verpact bijdrage glas, papier en kunststof	1.248.027	1.770.349
Openstaande schuld gemeenten	1.148.378	438.923
Diversen	522.060	340.464
Totaal	3.135.633	2.805.344

Bij Verpact is sprake van een vordering van € 859.641 en een daaraan gerelateerde schuld van € 1.248.027, met per saldo een schuld van € 388.387.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Leaseverplichting

Per jaareinde zijn er operationele leaseverplichtingen aangegaan ten bedrage van € 145.989 (2023:€ 185.156).

Deze vervallen als volgt:

Binnen 1 jaar	€ 62.595
Tussen 1 en 5 jaar	€ 83.395

Investeringsverplichtingen

Voertuigen	€ 2.431.766
Containers	€ 169.546
Gebouwen en terreinen	€ 520.815
Overig	€ 17.038

Overige verplichtingen

Er zijn een aantal contracten aangegaan waaruit verplichtingen voortvloeien. De totale openstaande verplichting is:

Onderhoudscontracten voertuigen	€ 910.184
---------------------------------	-----------

Bovenstaande overige verplichtingen vervallen als volgt:

Binnen één jaar	€ 232.278
Tussen één en vijf jaar	€ 506.686
Na meer dan vijf jaar	€ 71.220

Bankgarantie

Voor 2024 zijn er geen bankgaranties afgegeven.

Fiscale eenheid

Reinigingsdiensten Rd4 gemeenschappelijke regeling vormt tezamen met Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. en Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. een fiscale eenheid voor de omzetbelasting. De vennootschappen zijn hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschulden van de fiscale eenheid.

Ketenaansprakelijkheid

De onderneming verricht activiteiten als inlener van arbeidskrachten. De onderneming is op grond hiervan (op basis van diverse wettelijke bepalingen betreffende ketenaansprakelijkheid) mogelijk hoofdelijk aansprakelijk voor de premies van werknemers- en volksverzekeringen en van de loon- en omzetbelasting bij het uitbesteden van werk respectievelijk het inlenen van personeel.

Overige

De zekerheden staan vermeld in artikel 28 van de regeling van de gemeenschappelijke regeling. Artikel 28. Waarborg gemeenten

1. Elk der deelnemende gemeenten waarborgt de betaling der renten en aflossing van de door het lichaam op basis van de vastgestelde begrotingen en/of begrotingswijzigingen te sluiten geldleningen en in rekening-courant op te nemen gelden naar rato van de stemverhouding.
2. Indien uit het vorige lid bepaalde voor de deelnemende gemeenten betalingen voortvloeien, zullen deze door de deelnemende gemeenten onderling worden verrekend.

Milieuverontreiniging

De entiteit GR heeft de grond en het onroerend goed van het grondstoffenpark Rijckholt in 2014 verworven. In de grond van het milieupark zit verontreiniging, overeenkomstig de verontreiniging in de gehele omgeving van Eijsden. Met de gemeente Eijsden-Margraten is overeengekomen dat de grond in eigendom naar de gemeente overgaat als de bestemming grondstoffenpark eindigt. Daarom is er geen voorziening gevormd.

Pensioenvoorziening

De risico's die vanwege de bedrijfstakpensioenregeling bij de onderneming berusten komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. De dekkingsgraad van het pensioenfonds bedroeg per 31 december 2024: 111,9% (2023: 110,5%).

Vennootschapsbelasting verplichting (VPB)

GR Reinigingsdiensten Rd4 is op grond van haar rechtsvorm met ingang van 1 januari 2016 belastingplichtig voor de vp ‘indien en voor zover zij een onderneming drijft’. Een groot deel van de activiteiten van GR Rd4 is echter vrijgesteld. Uitzondering hierop zijn de verkoop van rest(afval-)stromen, de dienstverlening aan de NV en de op- en overslag ten behoeve van derden.

Ten aanzien van de verkoop van reststromen heeft GR Reiningingdiensten Rd4 een vaststellingsovereenkomst ondertekend met de Belastingdienst. Op grond van deze wordt de fiscale winst met betrekking tot de activiteit ‘zich ontdoen van huishoudelijk afval tegen een positieve opbrengst’ vastgesteld op basis van een percentage van de omzet. Dit percentage is vastgesteld op 1%.

Ten aanziening van dienstverlening aan de N.V. Reinigingsdiensten Rd4 betreft dit de door Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. berekende winstopslag op de voertuigkosten.

Volledigheidshalve merken wij op dat GR Rd4 de aangiften vpb tot en met 2022 conform voorgaande uitgangspunten heeft ingediend. De Belastingdienst heeft definitieve aanslagen opgelegd over de jaren tot en met 2022. Op dit moment zijn er geen afstemmingstrajecten of discussies met de Belastingdienst.

Zekerheden jegens kredietinstellingen

De GR Reinigingsdiensten Rd4 heeft in de geconsolideerde rekening-courant faciliteit een kredietarrangement met een maximum van € 5.000.000.
De rente bedraagt Euribor + 0,55%.
N.V. Reinigingsdiensten Rd4 maakt tevens gebruik van de gestelde zekerheden.

Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2024
(in euro)

Netto omzet	Rekening 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
Omzet basispakket			
Beekdaelen	2.891.090	2.993.031	2.463.166
Brunssum	2.944.512	3.095.099	2.538.790
Eijsden-Margraten	2.220.423	2.382.469	1.858.757
Gulpen-Wittert	1.603.809	1.736.980	1.350.725
Heerlen	9.482.432	9.939.619	8.298.030
Kerkrade	4.782.736	4.983.398	4.131.727
Landgraaf	3.780.348	3.897.657	3.219.191
Simpelveld	1.056.942	1.117.479	906.777
Vaals	1.163.417	1.227.504	996.450
Voerendaal	1.242.784	1.296.416	1.056.056
Totale omzet basispakket	31.168.493	32.669.653	26.819.669
Via factuur apothekersregeling	0		0
Via factuur stortingen Heerlen	0		0
Via factuur DVO Schinnen	40.004		0
Verschil voorschot	0		-31
Netto omzet deelnemende gem. basispakket	31.208.498	32.669.653	26.819.638
Netto omzet deelnemende gem. BOR-pakket/	6.950.390	5.734.250	6.280.660
NV Reinigingsdiensten Rd4	4.725.276	3.848.700	3.922.019
Overige en burgers (winkels, grondstoffenparken, TSC)	5.529.077	5.199.610	5.589.657
Wijziging in voorraden en onderhanden werk	82.345	0	87.781
Totaal	48.495.586	47.452.213	42.699.755



Verwerkingskosten afval

Afvalkosten verwerker	Rekening 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
Restafval	3.920.491	3.394.789	4.124.178
Groente-, fruit- en tuinafval (GFT)	2.603.250	2.859.931	1.451.434
Grofvuil	515.938	624.976	490.867
Houtafval	430.253	300.377	211.959
Groenafval	228.562	245.484	204.295
Straat- en veegvuil	52.928	211.425	167.754
KCA (klein chemisch afval)	231.551	293.805	131.024
Kolkenslib	73.035	64.154	65.437
Schone grond en puin	96.102	59.459	94.473
Vervuilde grond en puin	42.924	45.739	45.116
Asbesthoudend afval	31.312	31.560	28.302
Afgewerkte olie	23.053	0	8.833
Glas	-207.308	-24.810	-46.217
Textiel	-108.815	-91.307	-142.243
Schroot, metaal en blik	-449.995	-179.929	-411.318
Oud papier	-1.382.623	-849.299	-1.284.935
Kunststof/ PMD	43.484	0	77.951
Afrekening PMD Ketenregie periode t/m 2021	206.084	0	420.898
Harde kunststof	38.974	83.369	41.567
Tapijten	79.495	72.523	71.142
Matrassen	259.868	39.582	233.838
Overige verwerkingskosten	28.632	15.206	16.384
Totaal afvalkosten verwerker	6.757.194	7.197.034	6.000.739

Afval Vergoedingen	Rekening 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
Vergoedingen kunststof/PMD	-2.150.615	-2.173.648	-2.141.359
Afrekening vergoeding kunststof/PMD 2022	0		-277.541
Vergoedingen glas	-328.406	-313.184	-309.724
Vergoedingen papier	-28.925	-28.112	-28.514
Vergoedingen elektrische apparaten	-203.600	-139.731	-183.163
Vergoedingen matrassen	-260.301	-23.749	-140.303
Totaal afval vergoedingen	-2.971.847	-2.678.424	-3.080.603

Totaal verwerkingskosten afval	3.785.347	4.518.610	2.920.136
--------------------------------	-----------	-----------	-----------

	Rekening 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
Kosten van uitbesteed werk	2.975.947	3.145.463	2.555.450

Salarissen en sociale lasten

Salarissen	Rekening 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
Bruto loon/vergoedingen	14.284.389	-	13.024.921
Af: loonkosten subsidies	-78.944	-	-107.568
Totaal	14.205.445	13.437.093	12.917.353

Sociale lasten

Bedrijfsvereniging UWV/USZO	1.775.749	-	1.459.804
(Pré)pensioenpremie (ABP/SFN)	1.638.323	-	1.504.864
Werkgeverslasten zorgverzekering	869.700	-	799.124
	4.283.772	4.138.362	3.763.792
Totaal salarissen en sociale lasten (A)	18.489.217	17.575.455	16.681.145

Personeel van derden (B)

Uitzendbureau	3.898.319	-	3.654.921
Sociale arbeid	1.279.377	-	1.312.949
Overige	699.568	-	722.991
	5.877.264	5.685.342	5.690.861
Totaal Personeelskosten (A+B)	24.366.481	23.260.797	22.372.006

Energie

Benzine, diesel, LPG en extern electrisch laden	1.790.626	1.816.000	1.654.833
Water-, stroom- en gasverbruik	515.377	760.000	295.146
Totaal	2.306.003	2.576.000	1.949.979

Afschrijvingen vaste activa

	Rekening 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
Gebouwen en terreinen	630.544	-	524.271
Machines, installaties en overige vaste bedrijfsmiddelen	3.326.845	-	3.251.861
Boekresultaat verkoop activa	-136.276	-	1.725
Immateriële vaste activa	1.634	-	1.634
Totaal	3.822.747	4.954.207	3.779.491

Overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten

Huur gebouwen	302.993	-	193.022
Beveiliging	319.615	-	306.852
Onderhouds- en schoonmaakkosten	828.015	-	426.031
Dotatie voorziening groot onderhoud	749.025	-	372.582
Kosten groot onderhoud	488.928	-	615.179
Onttrekking voorziening groot onderhoud	-474.811	-	-601.786
Overige huisvestingskosten	708.449	-	594.610
Totaal	2.922.214	2.073.696	1.906.490

Personeelskosten

Opleidingen	225.753	-	168.215
Reis- en verblijfkosten	112.680	-	110.514
Arbodienst en advieskosten	122.745	-	120.719
Brandstof leaseauto's	12.898	-	11.127
Overige personeelskosten	550.681	-	446.629
Totaal	1.024.757	920.053	857.204

Productiekosten

Belastingen en verzekeringen wagenpark	423.986	-	342.809
Onderhoud wagenpark en containers	2.792.304	-	2.424.829
Huur voertuigen derden	67.470	-	75.230
Huur containers derden	12.018	-	9.570
Zout en chemicaliën	182.321	-	106.660
Dekking op- en overslag	-1.048.661	-	-531.711
Bedrijfskleding	173.556	-	177.244
Overige productiekosten	920.246	-	863.357
Totaal	3.523.240	2.463.325	3.467.988

Automatiseringskosten	1.219.271	1.176.382	978.321
-----------------------	-----------	-----------	---------

Verkoopkosten	53.137	125.000	158.777
---------------	--------	---------	---------

Transporteren	8.742.619	6.758.456	7.368.780
---------------	-----------	-----------	-----------

	Rekening 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
Transporteren	8.742.619	6.758.456	7.368.780

Algemene kosten

Kantoorkosten	340.050	-	298.334
Telefoon- en communicatiekosten	189.963	-	147.600
Advieskosten	247.641	-	346.886
Abonnementen en contributies	262.182	-	237.381
Verzekeringen	50.777	-	38.235
Correctie voorgaande jaren	-9.509	-	-7.046
Overige algemene kosten	121.534	-	135.183
Totaal	1.202.638	1.024.250	1.196.573
Totaal overige bedrijfskosten	9.945.257	7.782.706	8.565.353

Financiële lasten minus baten

Rentekosten	788.423	-	641.584
Rentebaten	-305.666		-260.315
Rente fiscus	-331	-	360
Totaal	482.426	784.956	381.629

Wet Normering Topinkomens verantwoording

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op gemeenschappelijke regeling Reinigingsdiensten Rd4 van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-maximum. Het bezoldigingsmaximum in 2024 voor gemeenschappelijke regeling Reinigingsdiensten Rd4 is € 233.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief. Alleen de op grond van de WNT van toepassing zijnde onderdelen zijn hieronder weergegeven. Dat wat niet van toepassing is, is buiten beschouwing gelaten.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

Naam Functiegegevens	R.E.J. Wetzels	R.E.J. Wetzels	W.C.H. Sijtermans	
	Directeur	Directeur	Directeur	Adviseur*
	Gegevens 2024	Gegevens 2024	Gegevens 2023	Gegevens 2023
Aanvang en einde functie- vervulling	1 jan t/m 31 dec	1 okt t/m 31 dec	1 jan t/m 30 sept	1 okt t/m 31 dec
Omvang dienstverband (in FTE)	1,000	0,252	0,800	0,800
Dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja	Ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	163.949	38.725	114.661	38.760
Beloningen betaalbaar op termijn	23.368	4.759	16.999	5.666
Totaal bezoldiging	187.317	43.483	131.660	44.427

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000	56.208	133.433	44.967
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedragen				N.v.t.
Bezoldiging	187.317	43.483	131.660	44.427
Het bedrag van de over- schrijding	0	0	0	0
Reden waarom de over- schrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

*Functionaris wordt aangemerkt als topfunctionaris tot uiterlijk 30-9-2027 in verband met eerdere functie als Directeur.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

In de tabel hieronder staan de topfunctionarissen met een bezoldiging van € 2.100 of minder, die in 2024 voor de gemeenschappelijke regeling werkzaam zijn geweest.

Naam	Functiegegevens	Gemeente	
J.P.J. Hermans	Algemeen Bestuur	Beekdaelen	tot september 2024
H. van de Laar	Algemeen Bestuur	Beekdaelen	vanaf september 2024
H.J. Janssen	Dagelijks Bestuur	Brunssum	
M.J.G. Gerritsen	Algemeen Bestuur	Eijsden-Margraten	
P.H.J. Franssen	Algemeen Bestuur	Gulpen-Wittem	
C. Gelderblom	Algemeen Bestuur	Heerlen	
M.M.L. van Drunen	Algemeen Bestuur	Kerkrade	
G.G.J. Janssen	Dagelijks Bestuur	Landgraaf	
W.J.H. Schleijpen	Algemeen Bestuur	Simpelveld	tot juli 2024
P. Spirk	Algemeen Bestuur	Simpelveld	vanaf juli 2024
J.P. Verbeek-Benink	Dagelijks Bestuur	Vaals	
P.J.J. Verbraak	Algemeen Bestuur	Voerendaal	

Gemiddeld aantal werknemers

In het boekjaar waren gemiddeld 372,10 FTE werkzaam bij de organisatie. Dit aantal is inclusief uitzendkrachten, detacheringkrachten (2023 370,16 FTE).

Deelnemende gemeenten

Gemeente	Deelnemer vanaf	Aansluitingen= basis afrekening*	
Beekdaelen**	1 januari 2019	10.481	7%
Brunssum	1 januari 1998	13.853	10%
Eijsden-Margraten	1 januari 2014	11.308	8%
Gulpen-Wittem	1 januari 2017	6.774	5%
Heerlen	1 januari 1998	44.346	31%
Kerkrade	1 januari 1998	22.807	16%
Landgraaf	1 januari 1998	17.539	12%
Simpelveld	1 juli 1998	4.889	3%
Vaals	1 januari 1999	5.571	4%
Voerendaal	1 januari 1998	5.590	4%
Totaal		143.158	100%
* Aansluitingen 2024 conform begroting.			
** zonder Schinnen			

Verdeling vermogen

Conform de geldende regelgeving dient de resultaatbestemming en de verdeling van het vermogen bepaald te worden op basis van de enkelvoudige jaarrekening van Reinigingsdiensten Rd4 gemeenschappelijke regeling.

In de afgelopen jaren was er binnen de Gemeenschappelijke Regeling regelmatig een overschot op de exploitatierekening. Een deel van deze overschotten is gereserveerd om eventuele tegenvallers mee op te vangen. Dit noemen we het weerstandsvermogen van Rd4.

Dit weerstandsvermogen wordt per jaar opgebouwd en kan dus per jaar worden toegerekend aan de deelnemende gemeenten. Aangezien de uitbetalingen van de overschotten zijn gebaseerd op de aansluitingen van het betreffende jaar, geldt deze verdeelsleutel ook voor dat deel dat bij Rd4 gereserveerd blijft.

Hoogte weerstandsvermogen

In 2023 is ambtelijk en bestuurlijk overleg geweest over de hoogte en de bepaling van het weerstandsvermogen. Hiertoe is een memo opgesteld en vastgesteld. De in de jaarrekening onderkende risico's zijn voorzien van een inschatting van de kans dat het risico zich zal voordoen en een inschatting van het financiële effect dat daarmee gemoeid zou zijn. De nieuwe systematiek is onafhankelijk van de hoogte van de omzet en stijgt daardoor niet automatisch mee met de omvang van de begroting.

Ter beoordeling van het aanwezige weerstandsvermogen wordt een ratio berekend van de beschikbare- ten opzichte van de benodigde weerstandscapaciteit (weerstandsvermogen).

Waarderingscijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	1,4 < X < 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 < X < 1,4	Voldoende
D	0,8 < X < 1,0	Matig
E	0,6 < X < 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Vastgesteld is dat Rd4 streeft naar een minimale ratio van "ruim voldoende" en dat daarmee de ondergrens een ratio van 1,4 is. De toets van de weerstandsvermogen ratio is een onderdeel van de jaarlijkse planning & control cyclus.

Het minimaal benodigde weerstandsvermogen conform de beschreven methodiek zou bedragen € 2.082.500 (zijnde 1,4 x benodigde weerstandscapaciteit welke is berekend op € 1.487.500). Het weerstandsvermogen bedraagt € 2.082.500 en hoeft dan ook niet te worden aangepast.

Risico's

De risico's welke het weerstandsvermogen moet afdekken betreft alle risico's waarvan we niet hebben afgesproken dat ze op basis van werkelijkheid worden afgerekend via de variabele component. Deze zijn direct van invloed op het resultaat van Rd4.

Daar zitten niet de risico's inzake de verwerkingstarieven en -hoeveelheden bij. Zoals hierboven beschreven worden deze er buiten gelaten. Deze zitten dan ook zowel qua tarief als hoeveelheid in de variabele component.

1. Arbeidsrisico's

Aantasting van de arbeidscapaciteit door ziekte, staking en fraude. Invulling posities voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Door minder mensen in WSW en meer mensen via participatiewet (duurder). Een nieuwe leidraad inzake de fysieke belasting van onze medewerkers in de inzameling zorgt voor uitdagingen in het realiseren van het huidige serviceniveau. Een risico inzake arbeid betreft de krapte op de arbeidsmarkt. Het kunnen aantrekken van voldoende en kwalitatief juiste mensen is van belang om onze service te kunnen blijven waarmaken.

2. Materiële risico's

Beschadiging aan of verlies van gebouwen, installaties, bedrijfsinventaris en transport middelen. De premies van de brandverzekeringen zijn fors gestegen en de eigen risico's zijn hoger geworden. We worden nog steeds geconfronteerd met premiestijgingen. Om schade ten gevolge van brand zoveel mogelijk te beperken zijn de eisen die verzekeraars stellen steeds hoger met als gevolg hogere kosten. Voor stroomuitval is er een noodstroomaggregaat geplaatst om uitval van de stroomvoorziening op te vangen.

3. Continuïteitsrisico

Het grootste risico inzake de continuïteit vloeit voort uit aantasting van de productiecapaciteit door bedrijfssstilstand. Bij volledig of gedeeltelijk verlies van het wagenpark zal vervanging op korte termijn of inhuur bij derden niet eenvoudig zijn. Bij onvoldoende bezetting door bijvoorbeeld een pandemie zijn er ook scenario's denkbaar waarbij delen van de dienstverlening niet kunnen worden uitgevoerd. Dit risico is niet verzekeraar.

4. Milieurisico's

Gezien de verscheidenheid aan producten is niet met 100% zekerheid aan te geven dat alle mogelijke risico's zijn afgedekt. Er vindt continue monitoring plaats.

5. Aansprakelijkheidsrisico's

In zoverre alle aansprakelijkheidsrisico's bekend zijn, zijn deze afgedekt.

6. Liquiditeitsrisico's

Voor de komende vijf jaar is er aan de hand van een kasstroomanalyse berekend of er kortlopende kasgeldfaciliteiten ofwel langlopende leningen benodigd zijn om aan de verplichtingen te kunnen voldoen.

7. Financiële risico's

Waaronder:

- Prijsontwikkeling brandstof

Voor een logistiek bedrijf als Rd4 is de ontwikkeling van de brandstofprijzen van groot belang, afhankelijk van de ontwikkelingen kunnen deze zowel een positief als een negatief effect op de begroting hebben.

- Kwaliteit PMD

Vanaf 1 januari 2022 zijn de Rd4 gemeenten, conform de landelijk geldende nieuwe overeenkomst via ASL, niet meer verantwoordelijk voor de gehele keten (van inzameling t/m verwerking) bij de inzameling van het PMD-afval. Vanaf deze datum zijn de gemeenten alleen nog maar verantwoordelijk voor de inzameling en de kwaliteit (mate van vervuiling) van de ingezamelde PMD-stroom. Bij de vergoeding die de gemeenten uit het Afvalfonds ontvangen, wordt uitgegaan van een vervuilingpercentage van max. 15%. Bij vervuilingpercentages hoger dan 15% wordt er gekort op de vergoeding. Dit kan resulteren in volledige afkeur en lagere inkomsten.

- Cao ontwikkeling

In deze dynamische en onzekere tijden in de wereld zijn prijsstijgingen een grotere zorg dan in het recente verleden. Dit betekent eveneens dat het lastig is om de invloed op de lonen in te schatten. Ook de krapte op de arbeidsmarkt heeft hierbij een invloed.

8. Renterisico's

Als er binnen afzienbare tijd geld geleend moet worden of een bestaande lening geherfinancierd moet worden dan bestaat er een renterisico omdat het dan geldende rentepercentage hoger zou kunnen zijn dan het percentage van de oude lening, waardoor de kosten voor de organisatie en dus indirect voor de gemeenten stijgen. Om dit risico af te dekken kiezen we voor spreiding in looptijden en veelal vaste rentepercentages.

Conform de gemaakte afspraken zouden we normaliter de resultaten per gemeente uitbetalen minus de mutatie weerstandsvermogen benodigd om het weerstandsvermogen aan te vullen tot het gewenste weerstandsvermogen bereikt is.

Voor dit jaar hoeven we geen aanpassingen aan het weerstandsvermogen te doen en kan het gehele resultaat groot € 400.911 positief worden uitgekeerd aan de gemeenten.

Dit leidt tot de volgende verdeling:

	Resultaat per gemeente 2024	Vrijval uit weerstands-vermogen	Overschot te uitkeren 2024
Beekdaelen	29.352	0	29.352
Brunssum	38.795	0	38.795
Eijsden-Margraten	31.668	0	31.668
Gulpen-Wittern	18.970	0	18.970
Heerlen	124.190	0	124.190
Kerkrade	63.871	0	63.871
Landgraaf	49.118	0	49.118
Simpelveld	13.692	0	13.692
Vaals	15.601	0	15.601
Voerendaal	15.655	0	15.655
Totaal	400.911	0	400.911

Het vermogen werd als volgt verdeeld over de deelnemende gemeenten. Tot en met 2008 werd het resultaat verdeeld op basis van de inwoneraantallen. Vanaf 2009 vindt, conform de nieuwe begrotingssystematiek, de verdeling plaats op basis van het aantal aansluitingen. Daarbij wordt uitgegaan van het aantal aansluitingen in het begrotingsboek van het betreffende jaar.



Onderstaand volgt een overzicht van het verloop van de opbouw van dit vermogen per deelnemende gemeente.

	t/m 2020	2021	2022	2023	2024	Totaal
Beekdaelen	121.529	74.009	0	-43.580	0	151.958
Brunssum	136.926	103.987	0	-38.870	0	202.043
Eijsden-Margraten	92.661	83.492	0	-11.636	0	164.517
Gulpen-Wittern	11.260	50.315	0	36.835	0	98.410
Heerlen	427.036	330.965	0	-112.915	0	645.086
Kerkrade	210.348	170.401	0	-48.922	0	331.827
Landgraaf	194.039	108.854	0	-47.548	0	255.345
Simpelveld	52.870	34.765	0	-16.741	0	70.894
Vaals	53.473	41.429	0	-13.677	0	81.225
Voerendaal	63.310	38.646	0	-20.760	0	81.196
Totaal	1.363.452	1.036.863	0	-317.815	0	2.082.501
Ratio weerstandsvermogen:						1,40
Aansluiting met eigen vermogen:						

Eigen vermogen conform de geconsolideerde jaarrekening:	3.719.273
---	-----------

Correctie: reservering vakantiedagen en -geld Rd4 Facilitair Bedrijf B.V.		
Stand 31-12-2023	-469.008	
Mutatie in 2024	63.084	
		-405.924

Eigen vermogen Kringloop Bedrijf B.V. enkelvoudig	1.061.921
---	-----------

Eigen vermogen conform de enkelvoudige jaarrekening:	4.375.270
--	-----------

Bijlage

	Aanschaf- waarde per 1-1-2024	Inves- teringen in boekjaar	Desinves- teringen in boekjaar	Aanschaf- waarde per 31-12-2024	Afschrij- vingen t/m 1-1-2024	Afschrij- vingen in boekjaar	Desinves- terings- afschrij- vingen	Afschrij- vingen per 31-12-2024	Boek- waarde per 31-12-2024
Afval- inzamelplan	5.116.866	149.000	0	5.265.866	5.115.232	1.634	0	5.116.866	149.000

Gebouwen en terreinen									
Grond	7.241.162	0	0	7.241.162	0	0	0	0	7.241.162
Terreininrich- ting	7.950.344	532.961	0	8.483.305	2.760.036	256.816	0	3.016.852	5.466.453
Gebouwen	4.777.073	0	0	4.777.073	2.836.985	178.323	0	3.015.308	1.761.765
GG installaties	3.983.165	0	0	3.983.165	2.975.326	195.406	0	3.170.732	812.433
Totaal ge- bouwen en terreinen	23.951.744	532.961	0	24.484.705	8.572.347	630.544	0	9.202.892	15.281.813

Machines, installaties en overige vaste bedrijfsmiddelen									
PG machines, installaties en gereedschap- pen	5.746.204	611.846	0	6.358.050	4.213.523	302.997	0	4.516.520	1.841.530
Voertuigen	18.951.462	3.614.133	2.219.349	20.346.246	12.841.990	1.345.321	2.126.956	12.060.355	8.285.891
Inzamelmid- delen	26.123.077	1.012.921	12.000	27.123.998	21.577.618	677.982	12.000	22.243.600	4.880.398
Kantoorin- ventaris en Inrichting	824.015	67.109	0	891.124	737.220	18.482	0	755.702	135.422
Hardware en Software	5.653.579	156.237	148.143	5.661.673	5.029.733	171.682	5.969	5.195.446	466.227
Ondergrondse systemen	14.120.987	1.042.679	0	15.163.666	9.266.891	810.381	0	10.077.272	5.086.394
Totaal machines, installaties en overige vaste bedrijfsmid- delen	71.419.324	6.504.924	2.379.493	75.544.755	53.666.974	3.326.845	2.144.925	54.848.894	20.695.862
Totaal vaste activa	100.487.934	7.186.885	2.379.493	105.295.326	67.354.553	3.959.023	2.144.925	69.168.652	36.126.675



“Wat we beloven
maken we waar”

Reinigingsdiensten Rd4 verzorgt de afvalinzameling voor 148.000 huishoudens in 10 Zuid-Limburgse gemeenten en bij 3.500 Limburgse bedrijven. We verwerken en scheiden grondstoffen bij onze 8 grondstoffenparken, in onze op- en overslag, ons textielsorteercentrum en regionaal sorteercentrum. Ook verzorgen we de straat- en rioolreiniging, gladheidbestrijding en reinigen we de openbare ruimtes. In onze drie kringloopshops geven we spullen een tweede leven en bieden we mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt nieuwe uitdagingen. We zijn een vooruitstrevend bedrijf met meer dan 590 medewerkers die zich dagelijks inzetten voor een mooie en schone leefomgeving.



Begroting Rd4

2026



Begroting Reinigingsdiensten Rd4 2026

Rd4

Voorwoord

Het voorliggende begrotingsdocument biedt een gedetailleerd overzicht van de financiële planning voor 2026 van de gemeenschappelijke regeling Reinigingsdiensten Rd4. Deze begroting is de basis waarop wij onze doelstellingen en activiteiten funderen die opgetekend zijn in ons Strategisch meerjarenplan 2022-2026.

Daarnaast hebben wij in samenspraak met onze stakeholders, inclusief de opgerichte werkgroep “Bezuinigingsopgave” met beleids- en financiële ambtenaren, input gegeven om tot een gedegen en gefundeerde begroting te komen. Basale uitgangspunt van deze begroting 2026 is dat het servicegevoel bij onze inwoners niet aangetast wordt, maar waarbij wel gerichte keuzes gemaakt moeten worden om nog “scherper aan de wind te zeilen”.

De wereld van vandaag is op z’n zachtst gezegd dynamisch. In de literatuur duikt vaak de term VUCA op, dat duidt dat de wereld samen te vatten is in de woorden: volatiliteit, onzekerheid, complexiteit en ambiguïteit. Juist in deze VUCA-dynamiek dienen wij als Reinigingsdiensten Rd4 invulling te geven aan de doelstelling om in 2030 voor 50% en in 2050 voor 100% circulair te zijn als samenleving. Een niet geringe opgave die gerichte keuzes vraagt. Keuzes die gemaakt dienen te worden door Rd4 voor de behoeften van de samenleving van vandaag maar ook keuzes die gemaakt moeten worden bij de uitdagingen die vóór ons liggen.



Roger Wetzels

Directeur Reinigingsdiensten Rd4

Als we aldus vooruitkijken naar 2026 dan nemen we ook een aantal ontwikkelingen waar. De recycling en het hergebruik van grondstoffen heeft het zwaar. Het lukt Nederland nog niet om de hoeveelheid grondstoffen die we gebruiken fors terug te dringen. Mensen kopen enerzijds meer terwijl anderzijds de levensduur van spullen afneemt. Meubels en kleren gaan steeds minder lang mee. Reparatie is ofwel onmogelijk of te duur. Het is bekend dat Nederlandse recyclingbedrijven het in het huidige recyclinglandschap moeilijk hebben. Virgin materiaal is en blijft goedkoper dan recyclaat en de overheid is (nog) niet dwingend genoeg via wetgeving om recyclaat verplicht te stellen bij de fabricage van nieuwe producten. Daarnaast zien we dat de overheid in z’n algemeenheid ook een behoorlijk impact creëert door een extra CO2-heffing op de CO2-uitstoot. Een exogene factor waar we weldegelijk rekening mee te houden hebben.

De personeelskosten zijn in de afgelopen jaren ook toegenomen door verhogingen van de afgesloten cao’s in de afgelopen jaren. Het sociaal domein, welk prominent actief is binnen Rd4, is ook aan verandering onderhevig met stijging van kosten van de factor sociale arbeid tot gevolg.

In het verduurzamen van het wagenpark hebben we de voertuigen waar dit mogelijk is reeds omgezet naar elektrisch. Dit betrof vooral de voertuigen die niet behoren tot het zware materieel, omdat bij deze zwaardere klasse elektrificatie nog geen alternatief is binnen ons werkgebied. Bij de inzamelvoertuigen hebben we weliswaar in een pilot met een waterstofvoertuig gereden, maar in het heuvelachtige landschap van Zuid-Limburg blijkt dat deze techniek zich nog verder zal moeten ontwikkelen alvorens wij waterstofvoertuigen kunnen toevoegen aan het wagenpark van Rd4.

Met deze begroting willen we een balans vinden tussen enerzijds het leveren van kwalitatieve diensten in de leefomgeving waarin wij actief zijn. Anderzijds willen we de financiën goed borgen en de doelstellingen vanuit het Strategisch meerjarenplan uitvoeren. De Zuid-Limburgse leefomgeving schoner, robuuster en duurzamer maken is waar we overall naar streven. En vanuit die overtuiging presenteren wij hierbij graag onze begroting 2026.

Elke dag zetten wij ons in voor een mooie en schone leefomgeving. Samen met burgers, overheden, bedrijven en instellingen zoeken we constant naar slimme en duurzame oplossingen om afval te verminderen, grondstoffen te scheiden, spullen een tweede leven te geven en mensen kansen te bieden.

Alleen zo worden we:
samen steeds slimmer



Inhoudsopgave

Samenvatting		6
Hoofdstuk 1	Beleidsmatige ontwikkelingen	8
Hoofdstuk 2	Besparingen	12
Hoofdstuk 3	Financiële ontwikkelingen	14
Hoofdstuk 4	Bedrijfsvoering	22
Hoofdstuk 5	Beleidsbegroting	28
Hoofdstuk 6	Financiële begroting	42
Hoofdstuk 7	Meerjarenraming	62
Bijlagen		64

Samenvatting

De gemeenschappelijke regeling valt onder de vigerende voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en onder het toezicht van de Provincie Limburg. De twee dochtervennootschappen, Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. en Rd4 Kringloop Bedrijf B.V., vallen niet onder het toezicht van de Provincie Limburg. De begroting moet worden opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. Hierdoor ontstaat er een situatie waarbij Rd4 een hybride structuur heeft en waarbij wij te maken hebben met verschillende voorschriften.

Om te kunnen voldoen aan relevante i.c. van toepassing zijnde wettelijke richtlijnen wordt er een enkelvoudige begroting gemaakt conform het BBV waarin uitsluitend de cijfers van de gemeenschappelijke regeling (GR) mogen worden verwerkt. Echter omdat deze cijfers slechts een deel uitmaken van de totale begroting heeft deze begroting een geringe informatiewaarde voor de deelnemende gemeenten. Om een goed inzicht te krijgen in het functioneren van Rd4 als geheel, presenteren wij al vele jaren, in weerwil van het Besluit Begroting en Verantwoording, een integraal geconsolideerde begroting van de drie onderdelen, welke nu voor u ligt.

De geconsolideerde begroting 2026 laat een stijging zien van € 3,5 miljoen ten opzichte van de begroting 2025. We zullen in dit stuk uitwerken hoe we hiertoe zijn gekomen.

Allereerst hebben we na de berichten vanuit onze tien gemeenten inzake hun situatie voor 2026; dat zij minder gelden ter beschikking krijgen vanuit het Rijk, tezamen met de beleidsambtenaren en de financiële ambtenaren onder leiding van ons algemeen bestuur, een traject doorlopen om mogelijke besparingen te evalueren zonder dat deze het servicegevoel van onze burgers raken en zonder afbreuk te doen aan de te realiseren doelstellingen in het vastgestelde Grondstoffenplan 2022-2026.

We zien dat de inspanningen die we doen in het bewerkstelligen van de circulaire economie op dit moment voor de burger uitsluitend kostenverhogend uitpakken. We zien de belasting op het verbranden van stromen alleen maar toenemen. We zien echter evenwel geen daling in het aanbod, het volume van het materiaal waarvoor verbranding de enige optie is. We zien dat hergebruik van grondstoffen mogelijk is maar niet voldoende gestimuleerd wordt van overheidswege. Er zijn voor de consument te weinig alternatieven om te kiezen doordat producenten geen andere keuzes maken. Dat leidt dan uiteindelijk tot wel een kostenverhoging voor onze burger maar een te lage transitie in de gehele keten.

Halen we dit effect uit onze begroting, dan stijgt deze per saldo minder dan de toekomstige inflatieverwachtingen. Dit bereiken we door strakker te sturen, bewustere keuzes te maken in contracten met leveranciers en onze processen te optimaliseren. Zo vinden we met nieuwe softwaretechnieken nog steeds verbeteringen in routes en grondstofkwaliteit. We onderzoeken de mogelijkheid om kringlooplocaties aan te kopen in plaats van te huren. Voor Kerkrade gaat het om de bestaande locatie, voor Heerlen om een nieuwe.

Salarisstijgingen lijken zich meer te gaan bewegen in lijn met de inflatieprognoses, nu cao's eerdere inflatiestijgingen hebben verwerkt. De verwachte inflatie ligt nog steeds boven het vroegere gemiddelde. De stijging voor sociale arbeid omvat niet alleen compensatie, maar ook verbeteringen in de organisatie. Als alles volgens plan verloopt, openen we in 2026 het vernieuwde grondstoffenpark en kringloopwinkel Margraten.

De volgende hoofdstukken gaan in op besparingen, beleidsmatige en financiële ontwikkelingen. Daarna volgt de begroting 2026 met aandacht voor bedrijfsvoering, financiën, beleid en meerjarenraming.



**samen
steeds
slimmer**

Hoofdstuk 1

Beleidsmatige ontwikkelingen

Beleidsmatige ontwikkelingen

Landelijke ontwikkelingen

De beleidsontwikkelingen op het gebied van afval en grondstoffen van de overheid zijn vastgelegd in het Landelijk Afvalbeheerplan 3 (LAP3) en het bijbehorende VANG-programma. In LAP3 wordt meer ruimte geboden voor het circulair maken van afval- en grondstoffenstromen. LAP3 geeft ook antwoord op de vraag: wanneer is iets afval of een secundaire grondstof? Bronscheiden is opgenomen als voorkeursroute. Dit betekent dat bronscheiden de norm is voor alle huishoudens en dat iedere afwijking aan de wettelijke gronden moet voldoen. In 2025 wordt het CMP (circulair materialen plan) de opvolger van het LAP3. Dit plan ondersteunt de transitie naar een circulaire economie. Ook het beleid van de gemeenten richt zich steeds meer en concreter op circulariteit. Naast de landelijke en regionale beleidsontwikkelingen hebben de marktontwikkelingen een steeds grotere invloed op de begroting van Rd4.

Vanaf 2026 zal voor het eerst naast de afvalstoffenbelasting (verbrandingsbelasting) ook de CO2-heffing op de CO2 uitstoot ingevoerd worden. Deze belastingmaatregel zal de komende jaren oplopen tot een ingeschat bedrag van € 45,- per ton ingezameld restafval. De huidige economische situatie (loon-prijsspiraal) zorgt echter voor stijgende prijzen op de arbeidsmarkt en hogere tarieven bij marktpartijen, bijvoorbeeld bij de inkoop van goederen en diensten.

Strategisch meerjarenplan 2022-2026

De basis voor deze begroting is het opgestelde Strategisch meerjarenplan 2022-2026 (SMP) met het motto 'Samen Steeds Slimmer'. Hierin hebben we verdeeld over 7 thema's strategische doelstellingen gedefinieerd. In de begroting 2026 zijn de benodigde activiteiten en middelen opgenomen om de plannen uit dit plan te realiseren. In lijn met dit plan is ook het Grondstoffenplan 2022-2026 opgesteld per gemeente en in 2022 door de gemeenteraden vastgesteld. Hiermee geven we vorm aan het afval-/ grondstoffenbeleid van de Rd4-gemeenten.

Grondstoffenplan 2022-2026

In 2022 is gestart met de uitvoering van het Grondstoffenplan. Speerpunten voor 2026 zijn verdergaande communicatie- en motivatieprojecten om afvalscheiding verder te stimuleren conform de gestelde ambities. De focus ligt op intrinsieke motivatie van burgers om deel te nemen aan een circulaire economie en verbetering van de kwaliteit van de grondstoffen. In 2026 zal het nieuwe grondstoffenpark in Margraten geopend worden en het doel is om in 2026 te starten om circulaire activiteiten uit te voeren met samenwerkingspartners. Hier ligt ook een relatie met onderwijsinstellingen in de regio.

Rd4 als verbonden partij

Rd4 is een verbonden partij voor onze gemeenten. Door taken in afval- en grondstoffenbeheer en de openbare ruimte uit te voeren, ‘ontzorgt’ Rd4 de gemeenten in advies- en uitvoeringstaken. Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft.

Gemeenten zoeken voor de grotere taken steeds meer de samenwerking op. Dat biedt veel voordelen in zowel bestuurlijk als financieel-economisch opzicht. Denk aan schaalvoordelen, risicospreiding, het regionaal kunnen behouden en uitbouwen van vakinhoudelijke expertise en werkgelegenheid. Rd4 kan als verbonden partij door de krachtenbundeling de aanjager of katalysator zijn op het gebied van grondstoffeninzameling en de transitie naar een circulaire economie. Samenwerken is geven en nemen. Raadsleden en bewoners beleven een verbonden partij als een regionaal werkende organisatie, waar je minder invloed op hebt dan op een gemeentelijke dienst. Vandaar dat wij goede afspraken, regelmatig contact, een structurele dialoog en een heldere wijze van rapporteren belangrijk vinden.

Beoordelen, samenwerking en resultaten

De gemeente blijft eindverantwoordelijk voor de taken die de verbonden partij uitvoert. Ook de gemeenteraad moet goed in beeld hebben welke bijdragen en resultaten een verbonden partij levert. Veel gemeenteraden hebben daarom regelmatig aandacht voor evaluatie en (bij)sturing. De rapportages van Rd4, het Grondstoffenplan 2022-2026, de jaarlijkse grondstoffenconferenties, raadsinformatiebrieven en het jaarverslag zijn belangrijke bronnen van informatie. Daarnaast wordt regelmatig informeel contact door alle partijen prettig en zinvol gevonden. Rd4 staat daarom altijd open voor verzoeken en bezoeken van raadsleden en andere betrokken partijen.

Wet open overheid

Rd4 conformeert zich aan de Wet open overheid (Woo). Zowel passief als actief wordt tijdig informatie verstrekt aan onze stakeholders.

Verbetering van de informatiehuishouding; een van de uitgangspunten van de Woo is dat de informatiehuishouding op orde is. De continue verbetering van de informatiehuishouding is bij Rd4 niet nieuw. Jaarlijks worden stappen gezet, mede onder invloed van gedigitaliseerd werken en gecontroleerde dataopslag, waardoor bijvoorbeeld papieren archieven worden verkleind. Ook komend jaar zal deze verdergaande digitalisering en verbetering van onze informatiehuishouding verder vorm krijgen. Dit alles onder een toenemende mate van beveiliging van data.

Regionale samenhang

De Rd4-gemeenten blijven het belang zien van het collectief en onderstrepen een vergaande uniformiteit in de regio. Gestreefd wordt naar bestuurlijke en ambtelijke interactie ter versteviging van de samenwerking met en tussen de gemeenten op de beleidsterreinen afval en grondstoffen, circulariteit en gedeelde leefomgeving. Rd4 vervult hierin een spilfunctie en stelt zich proactief op.

Producentenverantwoordelijkheid

In het kader van het verminderen van de hoeveelheid restafval speelt producentenverantwoordelijkheid een steeds belangrijkere rol. Producentenverantwoordelijkheid betekent dat producenten en importeurs (mede) verantwoordelijk worden voor het afvalbeheer van de producten die door hen op de markt zijn of worden gebracht. Daarnaast zal deze verantwoordelijkheid verduurzaming en duurzaam gebruik van producten verder stimuleren en zal het bijdragen aan de vernieuwing van de inzameling en recycling van afgedankte producten. Gemeenten hebben geen invloed op het ontwerp en de hoeveelheid consumptiegoederen en verpakkingen. Gemeenten zijn vooralsnog wel belast met de inzameling en verwerking van deze goederen ongeacht de waarde of schadelijkheid ervan. Vandaar ook dat het noodzakelijk is dat ervoor gemeenten duidelijkheid komt waar ze met het gemeentelijke beleid invloed op kunnen uitoefenen in de overgang naar de circulaire economie en hoe zij hun afvalkosten kunnen beheersen. Verdere landelijke afspraken met betrekking tot de uitbreiding van producentenverantwoordelijkheid en de hiermee samenhangende verwijderingskosten, zullen hierbij van groot belang zijn. Producentenverantwoordelijkheid geldt op dit moment voor elektrische en elektronische apparaten, matrassen, textiel, batterijen en accu's, autowrakken, autobanden en alle consumentenverpakkingen.

Landelijk wordt erop dit moment gewerkt aan een producentenverantwoordelijkheid voor luiers. Het beoogde ingangsjaar hiervoor is 2027. Daarnaast zijn er onderzoeken gaande om producentenverantwoordelijkheid voor medicijnen en meubels te gaan invoeren.



Besparingen

Besparingen

Medio 2024 zijn alle gemeenschappelijke regelingen door de gemeenten nadrukkelijk gewezen op het overgangsjaar 2026 (door de gemeenten zelf ravijnjaar genoemd). Gemeenten krijgen door wijzigingen in de verdeelsleutels van gelden vanuit het Rijk minder middelen ter beschikking.

Als organisatie, samen met beleids- en financiële ambtenaren van onze 10-gemeenten, hebben we ondanks het feit dat we in een taakveld opereren dat gedekt wordt uit een doelbelasting (lees: de afvalstoffenheffing), deze handschoen opgepakt. In oktober 2024 zijn wij een uitgebreid traject gestart en gedurende dit proces (gelijklopend aan dit begrotingsproces) hebben wij onze bestuurders in meegenomen.

Het hele spectrum van mogelijkheden is bekeken, rekening houdende met het behoud van het huidige serviceniveau en tegen de opwaartse prijsstijging, op zoek naar besparingsvoorstellen.

Deze mogelijkheden zijn vanuit een longlist aan maatregelen teruggebracht naar een shortlist en gecategoriseerd.

Ieder jaar worden interne bedrijfsprocessen opnieuw tegen het licht gehouden, wordt de dienstverlening geoptimaliseerd en worden medewerkers bij Rd4 uitgedaagd om “scherper aan de wind te zeilen”. De afgelopen jaren heeft dit al tot teruggaven naar onze gemeenten geleid. In de jaren opvolgend aan deze teruggaven zijn deze besparingen jaarlijks meegenomen in de opvolgende begrotingen. Ook afgelopen jaar is gekeken naar efficiëntie en effectiviteit vanuit onze eigen bedrijfsvoering. Dit heeft geresulteerd in een besparing van € 570.000.

Een volgende besparing is gevonden in de verduurzaming van ons wagenpark. Om de kosten in de nabije jaren te kunnen dekken is een aantal jaar geleden gekozen om een reserve te vullen die jaarlijks stijgt. Deze reservering is bedoeld om het verschil te kunnen dekken tussen verduurzaamde voertuigen en de huidige Euro6 voertuigen. De opgave voor het verduurzamen van ons wagenpark blijft bestaan. Daar de ontwikkeling van deze voertuigen op dit moment geen grote stappen kent, is gekozen om de afgesproken stijging voor 2026 niet door te voeren en het huidige bedrag dat is opgenomen in de begroting 2025 te continueren. Dit heeft geresulteerd in een besparing van € 148.000.

Vergroten van de omzet van onze kringloopactiviteiten door het openen van 2 pop-up kledingwinkels in leegstaande panden. Dit zien wij als zeer kansrijk. We willen hiermee vier slagen slaan; de gemeenten helpen de aanblik van leegstand in de centra te voorkomen, circulariteit in die centra zichtbaar maken, sociale arbeid in zetten en als laatste door een extra afzetkanaal voor ons textiel te gaan inzetten. Dit heeft geresulteerd in een besparing (extra omzet) van € 100.000 in deze begroting.

Een coulante regeling voor het extra inzamelen van klachten is ook aangemerkt als mogelijke besparing. Conform de afgesproken SLA's met de gemeenten zal er gehandeld gaan worden. Concreet betekent dit dat wij strikter de termijn tussen inzamelmoment en moment van indienen klacht gaan hanteren (inzameling + max. 2 werkdagen). Dit leidt tot een jaarlijkse besparing van € 25.000.

Samengevat: in deze begroting is een besparing verwerkt ter grootte van € 843.000.



Financiële ontwikkelingen

Financiële ontwikkelingen

In dit hoofdstuk presenteren we op hoofdlijnen de financiële ontwikkelingen en plaatsen deze in perspectief. De kosten van Rd4 zijn als volgt opgebouwd:

	Begroting 2025	Begroting 2026	Mutatie 2026 t.o.v. 2025
Lasten			
Personeel	27.369.331	28.887.429	1.518.098
Uitbesteed werk/inkopen	2.601.358	2.929.550	328.192
Verwerking	4.707.761	5.768.194	1.050.434
Energie	2.506.000	2.489.250	-16.750
Productiekosten	3.008.530	3.092.546	84.016
Bedrijfskosten	4.659.441	4.786.340	126.899
Financiering	6.554.092	7.014.880	460.788
Totaal:	51.406.511	54.958.189	3.551.678

2026 is het jaar dat we via onze verwerkers geïntroduceerd gaan worden met kosten als gevolg van de CO2 heffing. Deze zal aanvullend aan de reeds sinds 2019 bekende afvalstoffenbelasting (zgn. verbrandingsbelasting) geïnd gaan worden. De CO2-heffing is ontstaan uit de noodzaak om de uitstoot van broeikasgassen te beperken en zo de opwarming van de aarde tegen te gaan. In Nederland is de CO2-heffing voor de industrie ingevoerd op 1 januari 2021, als onderdeel van het Klimaatakkoord. Dit akkoord heeft als doel de CO2-uitstoot in Nederland in 2030 met 49% te verminderen ten opzichte van 1990. De heffing is een financiële prikkel voor bedrijven om te investeren in duurzame technologieën en processen die de uitstoot van CO2 verminderen. In de komende jaren is de verwachting dat deze lineair stijgt naar een niveau dat vergelijkbaar of hoger zal zijn dan de bestaande verbrandingsbelasting. De totale impact wordt ingeschat op € 615.427 en betekent een totale afdracht van milieubelastingen van ruim € 2,2 miljoen.

We hopen in het voorjaar 2026 ons vernieuwde grondstoffenpark en kringloopwinkel te Margraten te kunnen heropenen. De bouw zal starten in 2025 en de afschrijving vanaf 2026.

In 2025 kopen we zoals besloten het pand Sourethweg 5E (huisvesting Textiel sorteercentrum), wat we sinds eind 2023 huren. Vanaf 2026 zijn de huurkosten vervangen door een jaarlijkse afschrijving- en rentelasten.

De overdracht van ondergrondse systemen in de voormalige gemeente Schinnen naar Rd4 zal in 2025 plaatsvinden. Vanaf 2026 zijn deze systemen dan ook volledig verwerkt in onze kosten.

Het fundament van onze begroting wordt gevormd door een beleidsmatige inschatting van hoe de ingezamelde hoeveelheden zich zullen ontwikkelen op basis van de historie en daaraan gekoppeld een inschatting vanuit onze logistieke experts hoeveel uren dan van onze mensen en ons materieel benodigd zijn.

Zoals we vorig jaar al aangaven is de cao voor Rd4 inderdaad open gebroken in 2024 en is gestegen in lijn met wat we destijds al voorzagen voor 2025. De cao loopt tot en met april 2026, wat maakt dat vanaf dat moment de ontwikkeling onzeker is. We hebben gerekend met de verwachte inflatiecijfers.

In het sociale domein waar we onszelf een doelstelling opleggen vanuit ons Strategisch meerjarenplan 2022-2026, hebben we te maken met andere bronnen die we moeten inzetten. Voorheen was WSP (uitvoering SW-wet) de hoofdpartner, maar door de gewijzigde wetgeving en de wijze waarop de huidige Participatie Wet (PW) is georganiseerd betekent dat een aanpassing voor ons. Hoe dan ook zien we dat het duurder wordt. We zien het als onze maatschappelijke verantwoordelijkheid om een bijdrage te leveren, waarbij we wel willen stellen dat dit niet uitsluitend ten laste van de afvalstoffenheffing dient te komen. Daarover hebben we met onze gemeenten en de andere partners continue overleg.

Baten	Begroting 2025	Begroting 2026	Mutatie 2026 t.o.v. 2025
Basispakket	35.420.271	37.560.699	2.140.428
BOR-pakket	6.440.130	6.822.795	382.665
Gemeenten	41.860.501	44.383.494	2.523.093
Derden	10.142.606	11.170.403	1.027.797
Begrotingsomvang	52.003.007	55.553.897	3.550.890
Mutatie reserve duurzaamheid	-596.496	-595.708	788
Totale kosten Rd4	51.406.511	54.958.189	3.551.678

Onze kosten worden gedekt uit verschillende bronnen. De bijdrage van de gemeenten inzake het basispakket en BOR-pakket betreft het grootste aandeel daarin. Onder de categorie derden is het doen van werkzaamheden voor onze Rd4 Bedrijvenservice de voornaamste post. Daarnaast valt daaronder de omzet welke rechtstreeks via onze burgers binnen komt zoals betaalde stromen op de grondstoffenparken, het kopen van producten in onze RD4U kringloopwinkels, de verkoop van textiel en andere kleinere bronnen welke soms incidenteel van aard zijn.

In het kader van meer doen met ons ingezamelde textiel gaan we naar verwachting in ieder geval 2 popup kleding winkels starten in stads- en dorpscentra. Hier zitten extra kosten aan vast maar ook extra omzet van € 250.000. We verwachten hier € 100.000 aan extra resultaat te genereren wat een demping van de stijging van onze begroting bewerkstelligd. We verwachten ook meer inkomsten uit onze bestaande winkels te kunnen halen.

In het BOR-pakket zijn behalve de stijging als gevolg van indexering ook aanpassingen doorgevoerd in de dienstverlening. Deze dienstverlening wordt deels nu al uitgevoerd en is vastgelegd in werkplannen en SLA's met de betreffende gemeenten.

In totaliteit stijgt de begroting 2026 van Rd4 met een bedrag van € 3,5 miljoen ten opzichte van de begroting 2025. De bijdrage van het basispakket welke zijn weerslag krijgt in de afvalstoffenheffing die de burger betaald stijgt met € 2,1 miljoen. Het restant komt vanuit de overige genoemde inkomstenbronnen.

Personeel	27.369.331	28.887.429	1.518.098
-----------	------------	------------	-----------

Ongeveer de helft van onze begroting bestaat uit de beloning van onze mensen. Alhoewel we waar mogelijk mechaniseren zijn onze processen nog altijd zeer arbeidsintensief. We zetten onze collega's in via vaste of tijdelijke Rd4-contracten en op inhuurbasis. Daarbij is onderscheid te maken tussen inhuur enerzijds via reguliere uitzendbureaus en anderzijds in samenwerking met WSP (medewerkers met een SW-indicatie) en andere partners. We zetten een sociaal coördinator in te kunnen spelen op sociale arbeid. We zetten in deze tijd van krapte op de arbeidsmarkt extra in op het behouden van onze medewerkers. Daarom kiezen we vaker voor een Rd4-contract waar we voorheen kozen voor een inhuurconstructie.

	Begroting 2025	Begroting 2026	Mutatie 2026 t.o.v. 2025
Salarissen	20.102.665	21.940.977	1.838.312
Personeel van derden	6.292.058	5.830.613	-471.445
Overige personeelskosten	974.608	1.125.840	151.323
Totaal	27.369.331	28.887.429	1.518.098

Het totaal aantal werkzame fte's is lager dan bij de begroting 2025. Dat is het gevolg van optimalisaties welke we gerealiseerd hebben in de uitvoering van het basispakket. Dat zit in routeoptimalisaties waardoor we er minder uren voor nodig hebben. De dienstverlening voor het BOR-pakket en de NV groeit nog steeds. Dit maakt dat de volledige stijging van de begroting terug te voeren is op loonstijgingen en de ontwikkeling van de sociale lasten en pensioenen.

De huidige cao (CAO GEO Services) is vastgelegd tot en met voorjaar 2026. Voor de periode daarna is een inflatie volgende loonontwikkeling doorgerekend (3,5%).

Voor sommige activiteiten zetten we sociale arbeid in. Voor deze groep medewerkers verwachten we terugloop van aantal Wet Sociale Werkvoorziening (SW)-medewerkers, meer inzet van Participatie Wet (PW)-medewerkers en andere bronnen. We houden voor deze categorie daarom rekening met oplopende kosten tot 10% voor lonen en de inzet van een sociaal coördinator binnen Rd4 om verbindingen te leggen en onderhouden en bezettingen op peil te houden.

We hechten veel waarde aan het ontwikkelen van onze mensen waardoor we conform de cao teksten een bedrag reserveren voor het doen van opleidingen gerelateerd aan de loonsom. Enerzijds betreft dat verplichte opleidingen en anderzijds functiegerichte opleidingen of ontwikkeling gerichte opleidingen. Ons leidinggevend kader volgt een leiderschapstraject. Hiermee hopen we nog meer de focus op de bedrijfsvoering en de bedrijfsdoelen te richten en eenieder mee te nemen in welke invloed ze hierop kunnen hebben.

Uitbesteed werk/inkopen	2.601.358	2.929.550	328.192
-------------------------	-----------	-----------	---------

Inzake sommige activiteiten of onderdelen van dienstverlening maken we de keuze om dit niet met eigen mensen en materieel uit te voeren. Dit betreft zaken als het inzamelen van papier door verenigingen, inzet bedrijven voor gladheidbestrijding en kolkenreiniging, inzet van externe transportfirma's voor transporten van en naar de grondstoffenparken of op- en overslag transporten.

Een aantal van deze contracten lopen af en zijn soms langlopend geweest. We verwachten daar dan ook nog een correctie in de prijs als gevolg van de hoge inflatie van enkele jaren terug.

Onze gemeenten nemen meer diensten af inzake onkruidbestrijding en straatreiniging (BOR-pakket). Deze uitbreidingen worden vooralsnog uitbesteed vanwege langere levertijden materieel en het moeilijk vinden van personeel op de huidige arbeidsmarkt. Sommige van deze activiteiten vinden bij het opmaken van deze begroting al plaats.

Het onderdeel inkopen behelst de inkoop van textiel door het Textiel sorteercentrum.

Verwerking	4.707.161	5.758.294	1.050.434
------------	-----------	-----------	-----------

	Begroting 2025	Begroting 2026	Mutatie 2026 t.o.v. 2025
Verwerkingstarief	6.218.752	6.611.876	393.124
Belastingen	1.619.316	2.234.743	615.427
Vergoedingen uit UPV of vergelijkbaar	-3.130.307	-3.088.425	41.883
Totaal:	4.707.761	5.758.194	1.050.434

Hier worden alle kosten bedoeld, en bij sommige stromen ook opbrengsten, die samenhangen met het afvoeren en verwerken door de eindverwerker. Dit omvat de verwerkingskosten, op- en overslagkosten, potentiële extra transportkosten, vergoedingen van instanties als Verpact (voorheen Nedvang)/ Afvalfonds Verpakkingen of AEEA/WEEE en de milieubelastingen van de rijksoverheid in het kader van een producentenverantwoordelijkheid (UPV).



In 2026 zullen we zoals we, zoals zijn geïnformeerd, in de tarieven te maken gaan krijgen met de nieuwe CO2-heffing, welke bovenop de reeds sinds 2019 geheven verbrandingsbelasting komt. We zien dat het aandeel van belastingen in de verwerkingskosten jaarlijks groter wordt.

We proberen hierbij waar mogelijk langdurige stabiele en marktconforme contracten te realiseren. In de meeste contracten zijn jaarlijkse indexeringen overeengekomen.

De vergoedingen nemen af wat maakt dat de kosten stijgen, wat voornamelijk is terug te voeren op het dalen van de hoeveelheid PMD na de invoering van statiegeld. We hebben de begrote hoeveelheden aangepast aan de laatste realisatiecijfers. De vergoedingen zelf stijgen als gevolg van indexeringen.

Energie	2.506.000	2.489.250	-16.750
---------	-----------	-----------	---------

Dit onderdeel betreft de kosten die samenhangen met het verbruik van energie in onze onderneming. Het grootste deel bestaat uit de kosten voor diesel (en benzine, gas en elektra) voor onze voertuigen en machines. Verder zit ook het verbruik van gas, water en elektriciteit op onze diverse locaties in deze post.

	Begroting 2025	Begroting 2026	Mutatie 2026 t.o.v. 2025
Brandstof voertuigen en machines	1.896.000	1.879.250	-16.750
Gas, water en electra	610.000	610.000	0
Totaal:	2.506.000	2.489.250	-16.750

Voor de brandstof zijn uitgegaan van een literprijs genomen van € 1,50 (excl. btw). Inzake de liters is aangenomen dat deze vrijwel gelijk blijven (ongeveer 1.250.000 liter). Verder kijken we naar efficiëntie van routes en hanteren we software om verbeteringen in het weggedrag te stimuleren. Aan de andere kant hebben we ook vaak te maken met uitbreiding van de vraag en daarmee de capaciteit met daarbij uiteraard meer gebruik van brandstof. We verwachten wat minder brandstof inzake het basispakket te verbruiken en wat meer voor het BOR-pakket en de dienstverlening aan de NV Bedrijvenservice.

Gezien de realisatie cijfers van 2024 verwachten we in 2026 het begrotingsbedrag inzake de energie voor onze gebouwen gelijk te kunnen laten. Waar we kunnen proberen we minder energie te verbruiken. In 2026 zal een nieuw contract moeten afgesloten, dus hier zit enige onzekerheid.

Productiekosten	3.008.530	3.092.546	84.016
-----------------	-----------	-----------	--------

Hier zitten onze kosten in voor het onderhouden van onze voertuigen, materieel en onze inzamelmiddelen (containers, ondergrondse en bovengrondse systemen etc.). Het verbruik van materialen valt hier ook onder.

Daarnaast wordt hier de interne dekking voor onze op- en overslag verantwoord. Als een grondstoffenstroom via de op- en overslaglocatie kan worden afgevoerd en we hierdoor verwerkings- en transportkosten kunnen besparen, staan hier kosten van op- en overslag tegenover.

Deze kosten worden opgenomen in de verwerkingskosten en als dekking gepresenteerd in de productiekosten.

	Begroting 2025	Begroting 2026	Mutatie 2026 t.o.v. 2025
Wagenpark en machines	2.903.481	3.017.999	114.518
Inzamelmiddelen	1.568.676	1.640.233	71.557
Overig	742.588	837.749	95.161
Totaal:	5.214.745	5.495.981	281.236

Interne dekking	-2.206.215	-2.403.435	-197.220
	3.008.530	3.092.546	84.016

Door groei in met name het BOR-pakket zien we uitbreiding in voertuigen en ander materieel. Dit betekent ook dat de onderhoudskosten hoger worden voor zowel preventieve werkzaamheden als reparaties bij storingen en gebreken.

Er zijn op meer plaatsen ondergrondse systemen en de jaarlijkse kosten daarvan inzake onderhoud en schoonmaak worden hier verantwoord. In de loop van 2025 nemen we de systemen uit de voormalige gemeente Schinnen (Beekdaelen) over en deze zitten in 2026 voor het eerst volledig in alle berekeningen.

Onder overig zitten bijvoorbeeld de kosten voor zout t.b.v. de gladheidbestrijding, welke de laatste jaren gestegen zijn. Een gedeelte van het zoutverbruik is gegarandeerd met vaste prijsafspraken, daarboven betalen we meer.

Bedrijfskosten	4.659.441	4.786.340	126.899
----------------	-----------	-----------	---------

Hieronder vallen de kosten inzake de huisvesting, de kosten van automatisering, de kosten van communicatie en overige algemene kosten.

We verwachten nog niet geheel afscheid te kunnen nemen van de papieren afvalkalender dus het drukken en de verzendkosten daarvan zijn nog steeds opgenomen.

Ons bedrijfsproces is afhankelijk van automatisering dus we zullen blijven werken aan het veilig en up-to-date houden van onze systemen. Daarbij worden we door de wetgeving gedwongen om meer te doen aan inzet van software, hardware en activiteiten en dat toetsbaar vast te leggen. Deze NIS2 Cyberbeveiliging wetgeving zorgt voor een kostenverhogend effect. Daarnaast zijn we gedwongen om onze systemen naar de cloud te brengen doordat leveranciers wereldwijd ons die kant op bewegen, wat per saldo niet goedkoper lijkt uit te pakken en daarnaast de afhankelijkheid van bepaalde wereldwijde leveranciers vergroot. Lokale vergelijkbare alternatieven blijken nauwelijks te vinden.

Financiering	6.554.092	7.014.880	460.788
--------------	-----------	-----------	---------

Deze post omvat onze afschrijvingen op de vaste activa en de rente die we betalen over onze leningen.

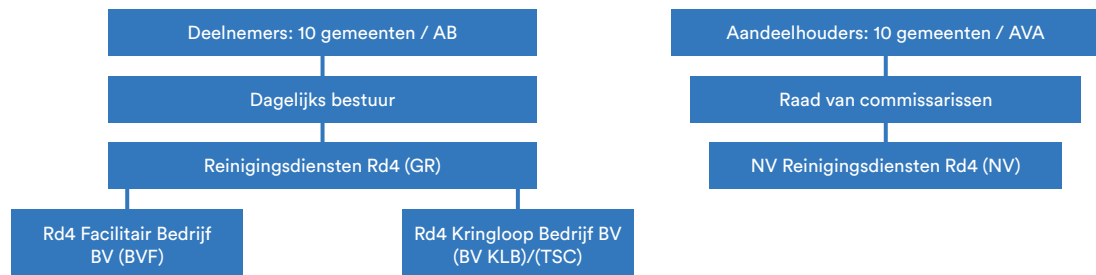
Op tijdelijke liquiditeitsoverschotten ontvangen we via de schatkist een rentevergoeding. Deze is meegewogen in de financieringskosten.



Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering

Juridische structuur



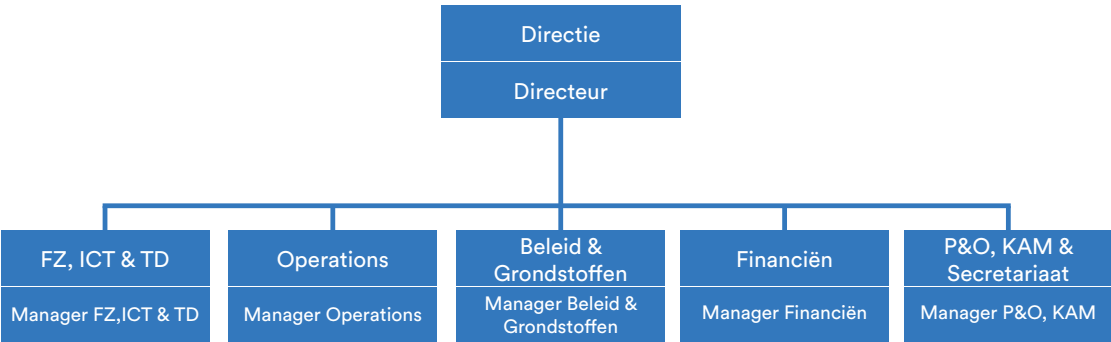
Deze begroting heeft betrekking op de gemeenschappelijke regeling (GR) en de beide besloten vennootschappen en is derhalve een geconsolideerde begroting. Vanuit de Gemeenschappelijke regeling wordt de dienstverlening voor onze gemeenten georganiseerd.

In Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. (BVF) zijn bijna alle productiemiddelen ondergebracht, evenals de medewerkers die geen ambtelijke aanstelling hebben. Zij volgen cao voor de sector Grondstoffen, Energie en Omgeving (GEO). Alle (loon)kosten van de BVF worden volledig doorberekend aan de gemeenschappelijke regeling. Het exploitatieresultaat is dus nihil. De kringloopactiviteiten vinden sinds 2005 in de gemeenschappelijke regeling plaats. Vanaf 2014 zijn de activiteiten van het Textiel sorteercentrum ondergebracht in Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. (KLB).

Om bedrijven in ons verzorgingsgebied te kunnen ontzorgen en deze grondstoffen veilig te stellen maken we gebruik van de N.V. Reinigingsdiensten Rd4 (NV). In deze geconsolideerde begroting is de dienstverlening opgenomen welke is afgesproken met deze NV. Het eigenaarschap van deze NV ligt rechtstreeks bij de gemeente en is niet verbonden aan de gemeenschappelijke regeling. De NV heeft geen eigen personeel en materieel maar huurt alles in van de gemeenschappelijke regeling.

Werkorganisatie

Organigram per 01 januari 2025



FTE's	
Directeur	1,0
Commerciële Zaken	7,1
Marketing en Communicatie	12,2
Manager FZ, ICT & TD	1,0
Staf TD & FZ	1,0
Technische dienst	18,7
Inzamelmiddelen	3,0
Facilitaire zaken & magazijn	5,0
ICT	8,9
Manager Operations	1,0
Bedrijfsbureau en staf	15,9
Grondstoffenparken	42,1
Uitvoering	157,7
Manager Beleid & Grondstoffen	1,0
Staf grondstoffen	2,0
Beleid	1,8
RSC	8,0
Op- en overslag	9,8
Textiel sorteercentrum	2,0
Kringloop en Assortimentsbeheer	65,1
Manager Financiën	1,0
Financien	5,8
Manager P&O en KAM en Secretariaat	1,0
P&O	6,6
KAM	1,0
Secretariaat	2,4
Totaal aantal FTE's	382,0

Bovenstaande opstelling betreft zowel mensen in vaste dienst als inhuur, exclusief de medewerkers uit het sociaal domein/ doelgroepmedewerkers van het TSC en vrijwilligers. Bij de kringloop is de beoogde bezetting voor de nieuwe pop-up kleding winkels nog niet in fte's vertaald. Deze winkels gaan we starten om meer kleding circulair te kunnen afzetten, om circulariteit meer in stads- en dorpscentra zichtbaar te maken, leegstand te verminderen en meer resultaten te genereren om een lagere bijdrage van onze gemeenten te vragen inzake kringloop.

Sociale Arbeid

Een van onze ambities zoals opgenomen in ons Strategisch meerjarenplan 2022-2026 is het bieden van werk aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. We merken dat na het beëindigen van de Wet sociale werkvoorziening (WSW) er geen nieuwe instroom meer is. Het speelveld waarbinnen de sociale arbeid zich afspeelt is veranderd en ook meer versnipperd. De WSW-populatie binnen Rd4 is geplaatst via WSP Parkstad. Inzake de participatiewet en andere trajecten zijn er veel partijen actief en zijn de gemeenten zelf ook een partner voor Rd4. Dit maakt het realiseren van onze ambitie lastiger en het kost meer tijd en energie.

Ultimo 2024 waren er 145 mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt werkzaam bij Rd4 en 40 vrijwilligers. Zij worden vooral ingezet bij onze kringloopwinkels en assortimentsbeheer alwaar ze o.a. de BEST-tas sorteren. Ook de sortering in ons Textiel sorteercentrum wordt door mensen uit deze groep uitgevoerd. De komende tijd wordt bekeken hoe we dit strategisch verder kunnen vormgeven zodat we op een toekomstbestendige wijze onze ambities op het terrein van sociale arbeid kunnen blijven realiseren.

Basisgegevens van onze gemeenten voor Rd4

Voor de bepaling van het aantal inwoners is uitgegaan van de gegevens van het CBS. Voor de bepaling van het aantal aansluitingen is uitgegaan van de stand bij Rd4 per 01-12-2024 op basis van de gegevens zoals wij deze van de BsGW hebben aangeleverd gekregen. In deze begroting is uitgegaan van de bewoonde aansluitingen.

Gemeenten	Aantal inwoners per 01-01-2025		Gemiddeld aantal bewoonde aansluitingen ultimo 2024		inwoners per aansluiting
	aantal	%	aantal	%	
Beekdaelen	35.776	11,7	16.257	10,9	2,20
Brunssum	27.592	9,0	13.860	9,3	1,99
Eijsden-Margraten	26.150	8,5	11.387	7,6	2,30
Gulpen-Wittem	14.014	4,6	6.694	4,5	2,09
Heerlen	87.509	28,6	44.487	29,9	1,97
Kerkrade	45.491	14,9	22.736	15,3	2,00
Landgraaf	36.878	12,0	17.573	11,8	2,10
Simpelveld	10.294	3,4	4.825	3,2	2,13
Vaals	10.052	3,3	5.511	3,7	1,82
Voerendaal	12.576	4,1	5.597	3,8	2,25
GR-gemeenten	306.332	100,0	148.927	100,0	2,06



“geen afval maar
grondstoffen”

Verrekeningsgrondslagen

Basispakket

In de onderstaande tabel is de kostenverdeelsleutel schematisch weergegeven:

	werkelijk	aansluitingen	bezoeken	meldingen
Huis-aan-huizingzameling				
(Restafval, GFT, papier en PMD)				
verwerkingskosten	x			
logistieke kosten/inzamelkosten	x			
exploitatiekosten	x			
Op afroep				
(Grofvuil en snoeiafval)				
verwerkingskosten				x
logistieke kosten/inzamelkosten				x
exploitatiekosten				x
Straatclusters				
verwerkingskosten		x		
exploitatiekosten		x		
Grondstoffenparken				
verwerkingskosten			x	
logistieke kosten			x	
exploitatiekosten		x		
Kringloop + BEST-tas				
exploitatiekosten		x		
Servicepunt		x		
Afvalkalender, milieupas, app en website		x		
Grondstoffenplan		x		
Resterende kosten		x		
Illegale dumpingen				x
Duurzaamheid		x		

BOR-pakket

Bij het BOR-pakket wordt de werkelijke inzet ten opzichte van de begroting per gemeente afgerekend.



Beleidsbegroting

Programmaplan

Doelstellingen en beoogde maatschappelijke effecten

Vanuit de wettelijke zorgtaak, conform de vigerende Wet Milieubeheer en rekening houdend met de beleidsontwikkelingen in LAP3, omvat het basispakket alle activiteiten die te maken hebben met de verwijdering van huishoudelijke afvalstromen. Er is een onderscheid te maken naar het huis aan huis inzamelen van stromen (rest- en gft-afval, papier, PMD, grofvuil, kringloopgoederen en snoeiafval), brengen (de straatclusters voor glas, papier en textiel en de grondstoffenparken) en overige diensten (afvalkalender, Milieu App, Mijn Rd4 en het Servicepunt). Het dienstverleningsniveau is op hoofdlijnen voor alle 10 Rd4-gemeenten nagenoeg gelijk. Het inzamelbeleid kan per gemeente verschillen. In Eijsden-Margraten wordt bijvoorbeeld het variabele tarief berekend op basis van gewicht in combinatie met frequentie. In de andere Rd4-gemeenten wordt het variabele tarief berekend op basis van het Volume/Frequentiesysteem.

De belangrijkste doelstelling is het vinden van een goede balans tussen de laagst mogelijke kosten voor afvalverwijdering en een goed serviceniveau voor onze burgers, binnen het kader van de milieuwetgeving.

De belangrijkste aandachtspunten zijn:

- Het zo goed mogelijk scheiden van afvalstromen (kwantiteit). Dit leidt tot een besparing van kosten en milieu.
- De ingezamelde grondstofstromen zo schoon mogelijk in te zamelen (kwaliteit).
- Het zo min mogelijk inzamelen van afval waarvoor een afvalstoffenbelasting wordt betaald.
- Het zo efficiënt mogelijk inrichten en afstemmen op elkaar van haal- en brengvoorzieningen.
- Het participeren in de afvalmarkt voor het verkrijgen van zo gunstig mogelijke verwerkingstarieven van afval.

Beleidsbegroting

Basispakket

	Rd4 2025	Rd4 2026	kosten per aansluiting	kosten per inwoner
Lasten				
Restafval	9.501.566	10.219.882	68,62	33,36
GFT	7.574.261	7.710.731	51,78	25,17
Papier	1.174.001	1.098.330	7,37	3,59
Grofvuil en snoeiafval	362.042	408.039	2,74	1,33
Grondstoffenparken	7.907.690	8.553.118	57,43	27,92
Straatclusters	1.590.284	1.640.686	11,02	5,36
PMD	2.329.927	2.366.712	15,89	7,73
BEST-tas en Kringloop	1.868.143	1.927.796	12,94	6,29
Servicepunt	663.245	771.476	5,18	2,52
Afvalkalender, pass en app, website	195.246	321.608	2,16	1,05
Grondstoffenplan	1.108.799	1.190.323	7,99	3,89
Resterende kosten	3.606.086	3.761.391	25,26	12,28
UPV (PMD, papier, glas, matrassen, E-waste)	-3.126.391	-3.085.167	-20,72	-10,07
Illegale dumping	68.875	80.065	0,54	0,26
Duurzaamheid	596.496	595.708	4,00	1,94
	35.420.271	37.560.699	252,21	122,61

Baten				
GR-gemeenten	35.420.271	37.560.699	252,21	
NV Reinigingsdiensten Rd4				
Burgers & overigen	0	0		
	35.420.271	37.560.699		
Saldo	0	0		



BOR-pakket, NV en overige

	Rd4 2025	Rd4 2026
Lasten		
NV (KWD + RSC)	4.370.000	4.750.000
Straatreiniging	2.408.200	2.509.700
Riool- en kolkenreiniging	610.000	636.500
Reiniging markten	98.000	99.600
Transport verhuur	574.500	593.000
Gladheidbestrijding	1.415.100	1.468.000
Onkruidbeheersing	1.321.000	1.502.100
Afzet afvalstromen	13.330	13.895
	10.810.130	11.572.795

Baten		
GR-gemeenten	6.440.130	6.882.795
NV Reinigingsdiensten Rd4	4.370.000	4.750.000
Burgers & overigen	0	0
	10.810.130	11.572.795
Saldo	0	0

Paragrafen

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Doelstellingen en beoogde maatschappelijke effecten

De kosten van het basispakket vormen de grootste component voor de afvalstoffenheffing die de burger betaalt. Deze kosten zijn onderhevig aan conjuncturele- en weersafhankelijke invloeden. Door het vormen van een weerstandsvermogen kunnen dit soort fluctuaties worden opgevangen.

Weerstandscapaciteit en verloop van het vermogen

In 2023 is ambtelijk en bestuurlijk overleg geweest over de hoogte en de bepaling van het weerstandsvermogen. Hiertoe is een memo opgesteld en vastgesteld. De in de jaarrekening onderkende risico's zijn daarbij voorzien van een inschatting van de kans dat het risico zich gaat voordoen en een inschatting van het financieel effect dat daarmee gemoeid zou zijn. De nieuwe systematiek is onafhankelijk van de hoogte van de omzet en stijgt daardoor niet automatisch mee met de omvang van de begroting.

Ter beoordeling van het aanwezige weerstandsvermogen wordt een ratio berekend van de beschikbare capaciteit ten opzichte van de benodigde weerstandscapaciteit (weerstandsvermogen).

Waarderingscijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	1,4 < X < 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 < X < 1,4	Voldoende
D	0,8 < X < 1,0	Matig
E	0,6 < X < 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Vastgesteld is dat Rd4 streeft naar een minimale ratio van "ruim voldoende" en dat daarmee de ondergrens een ratio van 1,4 is. De toets van de weerstandsvermogen ratio is een onderdeel van de jaarlijkse planning & control cyclus.

Het minimaal benodigde weerstandsvermogen conform de beschreven methodiek zou € 2.082.500 (zijnde 1,4 x benodigde weerstandscapaciteit welke is berekend op € 1.487.500) bedragen. Dit minimale vermogen hebben we nu bereikt. In 2024 heeft geen herijking plaatsgevonden van de risicoanalyse.

De ontwikkeling (onder voorbehoud van resultaatbestemming 2024) komt als volgt uit te zien:

	t/m 2020	2021	2022	2023	concept jaarrek. 2024	Totaal
Beekdaelen	121.529	74.009	0	-43.580	0	151.959
Brunssum	136.926	103.987	0	-38.870	0	202.044
Eijsden-Margraten	92.661	83.492	0	-11.636	0	164.516
Gulpen-Wittert	11.260	50.315	0	36.835	0	98.410
Heerlen	427.036	330.965	0	-112.915	0	645.085
Kerkrade	210.348	170.401	0	-48.922	0	331.826
Landgraaf	194.039	108.854	0	-47.548	0	255.345
Simpelveld	52.870	34.765	0	-16.741	0	70.894
Vaals	53.473	41.429	0	-13.677	0	81.225
Voerendaal	63.310	38.646	0	-20.760	0	81.196
Weerstandsvermogen	1.363.452	1.036.863	0	-317.815	0	2.082.500

Risico's

De risico's welke het weerstandsvermogen moet afdekken betreffen alle risico's waarvan we niet hebben afgesproken dat ze op basis van werkelijkheid worden afgerekend via de variabele component. Deze zijn direct van invloed op het resultaat van Rd4. Daar zitten niet de risico's inzake de verwerkingstarieven en -hoeveelheden bij. Deze zitten zowel qua tarief als hoeveelheid in de variabele component en worden op werkelijkheid afgerekend met de gemeenten.
De navolgende risico's zijn meegewogen in de benodigde weerstandscapaciteit:

Risico	Kans	Effect	Risico
1. Arbeidsrisico's Aantasting van de arbeidscapaciteit door ziekte, staking en fraude. Invulling posities voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Door minder mensen in de sociale werkvoorziening (SW) en meer mensen via participatiewet (duurder). Een nieuwe leidraad inzake de fysieke belasting van onze medewerkers in de inzameling zorgt voor uitdagingen in het realiseren van het huidige serviceniveau. Een ander risico inzake arbeid betreft de krapte op de arbeidsmarkt. Het kunnen aantrekken van voldoende en kwalitatief juiste mensen is van belang om onze service te kunnen blijven waarmaken.	Middel	€ 350.000	€ 175.000
2. Materiële risico's Beschadiging aan of verlies van gebouwen, installaties, bedrijfsinventaris en transportmiddelen. De premies van de brandverzekeringen zijn fors gestegen en de eigen risico's zijn hoger geworden. We worden nog steeds geconfronteerd met premiestijgingen. Om schade ten gevolge van brand zoveel mogelijk te beperken zijn de eisen die verzekeraars stellen steeds hoger met als gevolg hogere kosten. Voor stroomuitval is er een noodstroomaggregaat geplaatst om uitval van de stroomvoorziening op te vangen.	Middel	€ 125.000	€ 62.500

Risico	Kans	Effect	Risico
3. Continuïteitsrisico Het grootste risico inzake de continuïteit vloeit voort uit aantasting van de productiecapaciteit door bedrijfsstilstand. Bij volledig of gedeeltelijk verlies van het wagenpark zal vervanging op korte termijn of inhuur bij derden niet eenvoudig zijn. Bij onvoldoende bezetting bijvoorbeeld door een pandemie zijn er ook scenario's denkbaar waarbij delen van de dienstverlening niet kunnen worden uitgevoerd. Dit risico is niet verzekeraar.	Middel	€ 750.000	€ 375.000
4. Milieurisico's Gezien de verscheidenheid aan producten is niet met 100% zekerheid aan te geven dat alle mogelijke risico's zijn afgedekt. Er vindt een continue monitoring plaats.	Middel	€ 125.000	€ 62.500
5. Financiële risico's Waaronder: - Prijsontwikkeling brandstof Voor een logistiek bedrijf als Rd4 is de ontwikkeling van de brandstofprijzen van groot belang. Afhankelijk van de ontwikkelingen kunnen deze zowel een positief als een negatief effect op de begroting hebben. - Kwaliteit PMD Vanaf 1 januari 2022 zijn de Rd4-gemeenten, conform de landelijk geldende nieuwe overeenkomst via ASL, niet meer verantwoordelijk voor de gehele keten (van inzameling t/m verwerking) bij de inzameling van het PMD-afval. Vanaf deze datum zijn de gemeenten alleen nog maar verantwoordelijk voor de inzameling en de kwaliteit (mate van vervuiling) van de ingezamelde PMD-stroom. Bij de vergoeding die de gemeenten van Verpact ontvangen wordt uitgegaan van een vervuilingpercentage van max. 15%. Bij vervuilingpercentages hoger dan 15% wordt er gekort op de vergoeding. Dit kan resulteren in volledige afkeur en lagere inkomsten. - Cao-ontwikkeling In deze dynamische en onzekere tijden in de wereld zijn prijsstijgingen een grotere zorg dan in het recente verleden. Dit betekent eveneens dat het lastig is om de invloed op de lonen in te schatten. Ook de krapte op de arbeidsmarkt is hierop van invloed.	Middel	€ 750.000	€ 375.000

Risico	Kans	Effect	Risico
6. Aansprakelijkheidsrisico's In zoverre alle aansprakelijkheidsrisico's bekend zijn, zijn deze afgedekt.	Klein	€ 350.000	€ 87.500
7. Liquiditeitsrisico's Voor de komende vijf jaar is er aan de hand van een kasstroomanalyse berekend of er kortlopende kasgeldfaciliteiten ofwel langlopende leningen benodigd zijn om aan de verplichtingen te kunnen voldoen.	Middel	€ 350.000	€ 175.000
8. Renterisico's Als er binnen afzienbare tijd geld geleend moet worden of een bestaande lening geherfinancierd moet worden dan bestaat er een renterisico omdat het dan geldende rentepercentage hoger zou kunnen zijn dan het percentage van de oude lening, waardoor de kosten voor de organisatie en dus indirect voor de gemeenten stijgen. Om dit risico af te dekken kiezen we voor spreiding in looptijden en veelal vaste rentepercentages.	Middel	€ 350.000	€ 175.000
Benodigde weerstandscapaciteit			€ 1.487.500
Minimaal weerstandsvermogen	1.4x		€ 2.082.500



Gemeentelijke risico's

Een risico bij de gemeenten ligt aan de inkomstenkant. Indien het vaste en variabele tarief van de afvalstoffenheffing verkeerd wordt geschat en/of het aantal ledigingen dat aan inwoners in rekening wordt gebracht te laag is, dan betekent dit een extra financieel risico. Bovendien bestaat het risico bij het doorberekenen van ledigingen dat niet alles kan worden doorberekend (bijvoorbeeld bij een verhuizing). De gemeenten dekken deze resterende risico's af in hun egaliseriereserves.

Bij het samenstellen van de begroting is gekozen voor een aantal verdeelsleutels waarbij er schattingen zijn gemaakt op basis van eigen ervaringen en ervaringen van derden. Belangrijke parameters hierbij zijn het afvalvolume, de vullingsgraad van de containers en het aanbodpercentage van de containers. Indien de realiteit slechter is dan begroot dan kan dit voor de gemeenten een financieel risico betekenen.

Onderhoud kapitaalgoederen (inclusief investeringsoverzicht)

Voor onderhoud aan kapitaalgoederen wordt een voorziening gevormd. De vervangings- en uitbreidingsinvesteringen worden op basis van systematische analyses gebundeld tot een investeringsoverzicht. Hierin zijn alle beleidsvoornemens (voor zover bekend) meegenomen, wordt rekening gehouden met de levensduur, restwaarde en de benodigde capaciteit voor het uitvoeren van onze taken.



Investeringsoverzicht

Jaar van aanschaf	2025	2026	2027	2028	2029
Communicatie	125.000	130.000	190.000	145.000	150.000
Overig gebouwen & terreinen	9.380.000	5.305.000	950.000	450.000	450.000
Ondergrondse containers	1.307.000	1.135.000	1.385.000	1.385.000	1.385.000
Perscontainers	75.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Minicontainers	175.000	185.000	185.000	185.000	185.000
Rolcontainers	85.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Afzetcontainers	260.500	294.000	294.000	294.000	294.000
Diverse andere inzamelmiddelen	494.500	496.000	496.000	586.000	541.000
Rollpackers uitbreiding	300.000	150.000	125.000	75.000	25.000
Achterladers	1.350.000	100.000	2.110.000	2.000.000	665.000
Zijladers	1.750.000	1.250.000	250.000	250.000	250.000
Haakarmvoertuigen	788.900	0	0	620.000	310.000
Vrachtwagens	485.000	220.000	125.000	0	0
Bestelwagens	55.000	125.000	300.000	0	0
Container transport	330.000	170.000	340.000	170.000	170.000
Middelgrote veegmachine	1.600.000	0	160.000	455.000	645.000
Gladheidmaterieel	962.500	992.500	320.000	275.000	235.000
Onkruidbestrijding materieel	455.000	165.000	495.000	180.000	290.000
Diverse overige voertuigen	370.000	205.000	255.000	160.000	185.000
Hardware	48.500	52.000	40.000	40.000	40.000
Software	175.000	10.000	2.410.000	10.000	10.000
Vervanging boordcomputers	20.000	0	0	0	0
Op- en overslag Nijverheidsweg 17-23	490.000	1.840.000	0	0	0
Project Fase2 op- en overslag	0	0	0	310.000	0
Project Fase3 op- en overslag	1.166.414	215.000	65.000	65.000	65.000
Overig diversen	80.000	545.000	45.000	15.000	15.000
Textielsorteercentrum	200.000	325.000	125.000	225.000	160.000
Totaal	22.528.314	14.104.500	10.860.000	6.350.000	6.265.000

De investeringsbedragen voor 2025 tot en met 2029 zijn gebaseerd op het laatst bekende prijspeil. Over een periode van vijf jaar komt het totaalbedrag uit op € 60.107.814. Hiervan is een bedrag van € 42.018.123 terug te voeren op het vervangen van bestaande activa. Het resterende bedrag van € 18.089.814 betreft nieuwe investeringen.

In 2026 hebben we naast de reguliere vervangingsinvesteringen twee nieuwe posten opgenomen. Dat betreft de mogelijkheid tot aankopen van de kringlooplocatie Kerkrade en de mogelijkheid tot een aankoop van een andere kringloopwinkel locatie in Heerlen. Over de locatie Kerkrade zijn we overtuigd dat deze locatie qua mogelijkheden ons precies past. De verhuurder wil ook verkopen. Dat maakt het moment om de afweging te maken nu valide. Dat proces zal in 2025 plaats vinden. Inzake de locatie in Heerlen zijn we qua locatie vlakbij de woonboulevard wel tevreden, maar werkt het gehuurde pand zelf beperkend aangezien het pand zwaar verouderd is. We hebben hier nog geen concreet pand op het oog bij het schijven van dit stuk. De afweging van huur of koop zal dan ook plaatsvinden op basis van een business case.

Financiering

- Leningen**
De langlopende leningenportefeuille bedraagt ultimo 2024 na aftrek van verplichtingen korter dan 1 jaar € 31.930.000. Uitgaande van bovenstaande investeringen, is een calculatie gemaakt van de cashflows over de komende vijf jaar. Voor de realisatie van het investeringsprogramma zijn aanvullende financieringen noodzakelijk.
- Kapitaalrente**
De omslagrente in 2026 is begroot op 2,6% (2025: 2,6%).

Lopende langlopende leningen in 2025 zijn: (alle rentetypes zijn 'vaste rente')

	Hoofdsom	Schuldrest	Type	Looptijd	Rente %	Rente-type
Bestaand	7.000.000	7.000.000	Aflossingsvrij	15 jaar	2035	2,184%
Bestaand	6.500.000	2.340.000	Lineair	25 jaar	2035	4,805%
Bestaand	10.000.000	6.000.000	Lineair	25 jaar	2038	1,300%
Bestaand	7.000.000	7.000.000	Aflossingsvrij	20 jaar	2040	2,250%
Bestaand	6.000.000	3.840.000	Lineair	25 jaar	2042	1,495%
Bestaand	5.000.000	4.500.000	Lineair	20 jaar	2044	3,154%
Nieuw 2025	6.000.000	5.600.000	Lineair	30 jaar	2055	3,000%
Nieuw 2026	4.850.000	4.588.333	Lineair	20 jaar	2046	3,000%
Totaal	52.350.000	40.868.333	-	-	-	-

De financieringsbehoefte in 2025 en 2026 is berekend op basis van de investeringsbegroting in combinatie met de verwachtingen inzake de liquiditeitspositie.





“Wij maken de wereld gewoon een beetje mooier”

Kasstroomoverzicht 2025-2029

(in duizenden euro's)

Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		0

Aanpassingen voor:		
Voorzieningen/reserves	2.846	
Afschrijvingen	33.681	
		36.527

Veranderingen in werkkapitaal:		
Voorraden en onderhanden werk		
Vorderingen		
Betaalde rente minus berekende rente	-65	
Kortlopende schulden (excl. kredietinstellingen)	-1.500	
		-1.565
		34.962

Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings immateriële vaste activa		
Investerings materiële vaste activa	-60.108	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0	
Desinvesteringen materiële vaste activa	0	
		-60.108

Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Ontvangsten/aflossingen uit kasgeldleningen	0	
Ontvangsten uit langlopende schulden	28.750	
Aflossingen langlopende schulden	-9.240	
		19.510

Mutatie geldmiddelen		-5.636
----------------------	--	--------

Verloop geldmiddelen is als volgt :

Stand per 1 januari 2025		5.966
Mutatie 2025 - 2029		-5.636
Stand per 31 december 2029		330



Financiële begroting

Financiële begroting

De begroting 2026 is dusdanig opgebouwd zodat deze vergeleken kan worden met de goedgekeurde begroting 2025.

Uiteenzetting financiële positie

Verkorte balanspresentatie						
(in duizenden euro's)	rekening 2024 concept	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028	begroting 2029
ACTIVA						
Vaste activa	36.127	43.958	47.866	53.690	58.259	62.405
Vlottende activa	4.379	5.879	5.879	5.879	5.879	5.879
Liquide middelen	5.966	1.473	815	744	254	330
Totaal vermogen	46.472	51.310	54.560	60.312	64.391	68.614
PASSIVA						
Overige reserves	2.501	2.501	2.501	2.501	2.501	2.501
Resultaat	401	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve duurzaamheid	817	1.414	2.010	2.605	3.201	3.797
Eigen vermogen	3.719	3.915	4.511	5.106	5.702	6.298
Voorzieningen	793	899	751	1.037	1.049	1.061
Langlopende schulden	31.930	36.280	38.803	41.913	46.898	50.382
Kortlopende schulden	10.029	10.216	10.496	12.256	10.743	10.873
Totaal vermogen	46.472	51.310	54.560	60.312	64.391	68.614

Mutatie overzicht reserves en voorzieningen

Bestemmingsreserve Duurzaamheid (in duizenden euro's)

	rekening 2024 concept	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028	begroting 2029
Aanvang jaar	429	817	1.414	2.010	2.605	3.201
Storting	429	596	596	596	596	596
Onttrekking	-41					
Einde jaar	817	1.414	2.010	2.605	3.201	3.797

Onttrekking is alleen mogelijk via een besluit van het algemeen bestuur. Dit wordt voorzien middels een duurzaamheidsplan op basis van een duurzaamheidsstrategie.

Voorziening groot onderhoud (in duizenden euro's)

	rekening 2024 concept	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028	begroting 2029
Aanvang jaar	519	793	899	751	1.037	1.049
Dotatie	749	836	913	913	913	913
Kosten	-475	-730	-1.061	-627	-901	-901
Einde jaar	793	899	751	1.037	1.049	1.061

De dotaties en onttrekkingen aan de voorziening groot onderhoud zijn gebaseerd op actuele en vastgestelde meerjaren onderhoudsplannen welke meebewegen met het actuele prijspeil.

Overzicht baten en lasten

	Begroting 2025	Begroting 2026	Mutatie 2026 t.o.v. 2025
Salarissen	20.102.665	21.940.977	1.838.312
Personeel van derden	6.292.058	5.820.613	-471.445
Energie	2.506.000	2.489.250	-16.750
Inkopen	163.358	240.050	76.692
Uitbesteed werk	2.438.000	2.689.500	251.500
Verwerkingskosten	4.707.761	5.758.194	1.050.434
Productiekosten	3.008.530	3.092.546	84.016
Overige personeelskosten	974.608	1.125.840	151.323
Huisvestingskosten	2.202.920	2.083.742	-119.177
Verkoopkosten	125.000	125.000	0
Automatiseringskosten	1.230.075	1.371.813	141.738
Algemene kosten	1.101.446	1.205.784	104.338
Rentekosten	797.110	826.746	29.636
Afschrijvingskosten	5.756.982	6.188.134	431.152
Totale kosten	51.406.511	54.958.189	3.551.678

Opbrengst BOR-pakket	6.440.130	6.822.795	382.665
Overige inkomsten	10.142.606	11.170.403	1.027.797
Mutatie bestemmingsreserve duurzaamheid	596.496	595.708	-788
Mutatie kosten basispakket			2.140.428
Mutatie verwerkingskosten			1.050.434
Mutatie organisatiekosten basispakket			1.090.782

	Begroting 2025	Begroting 2026	Mutatie 2026 herzien t.o.v. 2025
Basispakket	35.420.271	37.560.699	2.140.428
BOR-pakket	6.440.130	6.822.795	382.665
Gemeenten	41.860.401	44.383.494	2.523.093

NV	4.370.000	4.750.000	380.000
Overig (TSC, derden)	5.772.606	6.420.403	647.797
	10.142.606	11.170.403	1.027.797
Totale inkomsten	52.003.007	55.553.897	3.550.890

Mutatie Reserve Duurzaamheid	-596.496	-595.708	788
Saldo	51.406.511	54.958.189	3.551.679



“Wij werken
samen aan
onze toekomst”

Toelichting op overzicht baten en lasten

Basispakket	begroting 2025	begroting 2025	mutatie 2026 - 2025	
			geld	%
Restafval	9.501.566	10.219.882	718.315	7,6%
GFT	7.574.261	7.710.731	136.470	1,8%
Papier	1.174.001	1.098.330	-75.671	-6,4%
Grofvuil en snoeiafval	362.042	408.039	45.998	12,7%
Grondstoffenparken	7.907.690	8.553.118	645.428	8,2%
Straatclusters	1.590.284	1.640.686	50.402	3,2%
Kunststof inzameling (PMD)	2.329.927	2.366.712	36.785	1,6%
BEST-tas en Kringloop	1.868.143	1.927.796	59.653	3,2%
Servicepunt	663.245	771.476	108.231	16,3%
Afvalkalender, pas en app, website	195.246	321.608	126.362	64,7%
Grondstoffenplan	1.108.799	1.190.323	81.524	7,4%
Resterende kosten	3.606.086	3.761.391	155.304	4,3%
UPV	-3.126.391	-3.085.167	41.225	1,3%
Illegale dumpingen	68.875	80.065	11.190	16,2%
Duurzaamheid	596.496	595.708	-788	-0,1%
Totaal basispakket	35.420.271	37.560.699	2.140.428	6,0%

BOR-pakket + NV +Overig

NV	4.370.000	4.750.000	380.000	8,7%
Overig (TSC, derden)	5.772.606	6.420.403	647.797	11,2%
Straatreiniging	2.408.200	2.509.700	101.500	4,2%
Riool- en kolkenreiniging	610.000	636.500	26.500	4,3%
Reiniging markten	98.000	99.600	1.600	1,6%
Transport verhuur	574.500	593.000	18.500	3,2%
Gladheidbestrijding	1.415.100	1.468.000	52.900	3,7%
Onkruidbeheersing	1.321.000	1.502.100	181.100	13,7%
Afzet afvalstromen	13.330	13.895	565	4,2%
Totaal BOR-pakket + NV + overig	16.582.736	17.993.198	1.410.462	8,5%
Totaal voor mutatie reserve	52.003.007	55.553.897	3.550.890	6,8%
Mutatie Reserve Duurzaamheid	596.496	595.708	-788	-0,1%
Totaal generaal	51.406.511	54.958.189	3.551.678	6,9%

Aandeel gemeenten/ derden	rekening 2024 concept	begroting 2025	begroting 2026	mutatie 2026-2024		per aansluiting in euro's	
Basispakket				geld	%	totaal	mutatie
Beekdaelen	2.891.090	4.102.543	4.484.928	382.385	9,3%	276,0	23,52
Brunssum	2.944.512	3.219.995	3.455.229	235.233	7,3%	249,0	16,97
Eijsden-Margraten	2.220.423	2.464.077	2.530.735	66.658	2,7%	222,0	5,85
Gulpen-Wittern	1.603.809	1.779.065	1.843.488	64.423	3,6%	275,0	9,62
Heerlen	9.482.432	10.542.023	11.125.898	583.875	5,5%	250,0	13,12
Kerkrade	4.782.736	5.331.395	5.647.982	316.587	5,9%	248,0	13,92
Landgraaf	3.780.348	4.162.267	4.410.912	248.645	6,0%	251,0	14,15
Simpelveld	1.056.942	1.161.246	1.233.039	71.793	6,2%	256,0	14,88
Vaals	1.163.417	1.303.922	1.373.637	69.715	5,3%	249,0	12,65
Voerendaal	1.242.784	1.353.737	1.454.852	101.115	7,5%	260,0	18,07
GR-gemeenten	31.168.493	35.420.271	37.560.699	2.140.428	6,0%	252,21	14,37

Overige gemeenten	0	0	0	0
NV Reinigingsd. Rd4	0	0	0	0
Burgers & overigen	40.004	0	0	0
Subtotaal	40.004	0	0	0
Totaal basispakket	31.208.498	35.420.271	37.560.699	2.140.428

BOR-pakket + NV + overig

Beekdaelen	739.582	847.150	899.800	52.650	6,2%
Brunssum	893.661	866.800	898.000	31.200	3,6%
Eijsden-Margraten	68.395	101.160	104.700	3.540	3,5%
Gulpen-Wittern	650	650	675	25	3,8%
Heerlen	2.937.206	2.657.350	2.878.000	220.650	8,3%
Kerkrade	1.154.551	934.500	967.400	32.900	3,5%
Landgraaf	636.202	570.700	595.500	24.800	4,3%
Simpelveld	229.435	193.800	201.020	7.220	3,7%
Vaals	67.056	69.450	72.000	2.550	3,7%
Voerendaal	223.652	198.570	205.700	7.130	3,6%
GR-gemeenten	6.950.390	6.440.130	6.822.795	382.665	5,9%

N.V. Reinigingsd. Rd4	4.725.276	4.370.000	4.750.000	380.000	8,7%
Burgers & overigen	5.611.422	5.772.606	6.420.403	647.797	11,2%
Overige	10.336.697	10.142.606	11.170.403	1.027.797	10,1%
Totaal BOR-pakket + NV + Overig	17.287.087	16.582.736	17.993.198	1.410.462	8,5%
Totaal mutatie voor reserves	48.495.585	52.003.007	55.553.897	3.550.890	6,8%

	rekening 2024 concept	begroting 2025	begroting 2026	mutatie 2026-2025	
Totaal generaal				geld	%
Beekdaelen	3.630.672	4.949.693	5.384.728	435.035	8,8%
Brunssum	3.838.173	4.086.795	4.353.229	266.433	6,5%
Eijsden-Margraten	2.288.818	2.565.327	2.635.435	70.198	2,7%
Gulpen-Wittern	1.604.459	1.779.715	1.844.163	64.448	3,6%
Heerlen	12.419.638	13.199.373	14.003.898	804.525	6,1%
Kerkrade	5.937.287	6.265.895	6.615.382	349.487	5,6%
Landgraaf	4.416.550	4.732.967	5.006.412	273.445	5,8%
Simpelveld	1.286.377	1.355.046	1.434.059	79.013	5,8%
Vaals	1.230.473	1.373.372	1.445.637	72.265	5,3%
Voerendaal	1.466.436	1.552.307	1.660.552	108.245	7,0%
GR-gemeenten	38.118.884	41.860.401	44.383.494	2.523.093	6,0%
NV Reinigingsd. Rd4	4.725.276	4.370.000	4.750.000	380.000	8,7%
Burgers & overigen	5.651.426	5.772.606	6.420.403	647.797	11,2%
Overig	10.376.701	10.142.606	11.170.403	1.027.797	10,1%
Totaal voor mutatie reserves	48.495.585	52.003.007	55.553.897	3.550.890	6,8%



Aandeel gemeente Beekdaelen

Inzamelsysteem: Volume/Frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2025	2026	mutatie 2026 - 2025	
			geld	%
Restafval	902.695	1.026.734	124.039	13,7%
Gft afval	1.091.861	1.121.048	29.188	2,7%
Papier inzameling huis aan huis	149.085	139.855	-9.230	-6,2%
Grofvuil en snoeiafval	57.144	64.685	7.541	13,2%
Grondstoffenparken	999.532	1.122.350	122.818	12,3%
Straatclusters	94.915	111.576	16.661	17,6%
Kunststof inzameling (PMD)	318.773	313.131	-5.642	-1,8%
BEST-tas en Kringloop	202.895	210.440	7.545	3,7%
Servicepunt	72.033	84.125	12.182	16,9%
Afvalkalender, pas en app, website	21.205	35.107	13.902	65,6%
Grondstoffenplan	120.424	129.937	9.513	7,9%
Resterende kosten	391.648	410.597	18.948	4,8%
UPV	-384.452	-349.775	34.677	9,0%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	64.784	65.028	244	0,4%
Totaal basispakket	4.102.543	4.484.928	382.385	9,3%

BOR-pakket

Straatreiniging	171.000	199.700	28.700	16,8%
Riool- en kolkenreiniging	94.650	98.000	3.350	3,5%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	15.500	16.000	500	3,2%
Gladheidbestrijding	251.000	260.000	9.000	3,6%
Onkruidbeheersing	314.000	325.000	11.000	3,5%
Afzet afvalstromen	1.000	1.100	100	10,0%
Totaal BOR-pakket	847.150	899.800	52.650	6,2%

Totaal generaal	4.949.693	5.384.728	435.035	8,8%
-----------------	-----------	-----------	---------	------

In 2026 lopen alle kosten voor het eerst mee van de in 2025 overgenomen ondergrondse straatvoorziening systemen van de voormalige gemeente Schinnen

Aandeel gemeente Brunssum

Inzamelsysteem: Volume/Frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2025	2026	mutatie 2026 - 2025	
			geld	%
Restafval	896.578	969.585	73.007	8,1%
Gft afval	636.834	680.354	43.521	6,8%
Papier inzameling huis aan huis	67.995	63.798	-4.197	-6,2%
Grofvuil en snoeiafval	28.281	33.922	5.642	19,9%
Grondstoffenparken	746.293	817.209	70.917	9,5%
Straatclusters	174.781	176.897	2.116	1,2%
Kunststof inzameling (PMD)	208.411	215.243	6.832	3,3%
BEST-tas en Kringloop	175.121	179.412	4.291	2,5%
Servicepunt	62.173	71.798	9.625	15,5%
Afvalkalender, pas en app, website	18.303	29.931	11.628	63,5%
Grondstoffenplan	103.940	110.778	6.839	6,6%
Resterende kosten	338.037	350.057	12.019	3,6%
UPV	-292.666	-299.195	-6.529	-2,2%
Illegale dumping	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	55.916	55.440	-476	-0,9%
Totaal basispakket	3.219.995	3.455.229	235.233	7,3%

BOR-pakket

Straatreiniging	239.400	247.700	8.300	3,5%
Riool- en kolkenreiniging	70.600	72.800	2.200	3,1%
Reiniging markten	12.000	12.000	0	0,0%
Transport verhuur	39.000	40.000	1.000	2,6%
Gladheidbestrijding	174.500	182.500	8.000	4,6%
Onkruidbeheersing	330.000	341.600	11.600	3,5%
Afzet afvalstromen	1.300	1.400	100	7,7%
Totaal pluspakket	866.800	898.000	31.200	3,6%

Totaal generaal	4.086.795	4.353.229	266.433	6,5%
-----------------	-----------	-----------	---------	------

Aandeel gemeente Eijsden-Margraten

Inzamelsysteem: Gewicht en Volume/Frequentiesysteem

Basispakket	2024	2025	mutatie 2026 - 2025	
			geld	%
Restafval	483.315	501.247	17.932	3,7%
Gft afval	484.564	506.909	22.345	4,6%
Papier inzameling huis aan huis	128.037	121.377	-6.660	-5,2%
Grofvuil en snoeiafval	22.153	27.229	5.077	22,9%
Grondstoffenparken	695.953	661.071	-34.882	-5,0%
Straatclusters	70.558	83.845	13.287	18,5%
Kunststof inzameling (PMD)	237.311	236.027	-1.284	-0,5%
BEST-tas en Kringloop	141.560	147.400	5.840	4,1%
Servicepunt	50.258	58.987	8.729	17,4%
Afvalkalender, pas en app, website	14.795	24.590	9.795	66,2%
Grondstoffenplan	84.020	91.012	6.992	8,3%
Resterende kosten	273.254	287.597	14.343	5,2%
UPV	-266.902	-262.105	4.797	1,8%
Illegale dumping	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	45.200	45.548	348	0,8%
Totaal basispakket	2.464.077	2.530.735	66.658	2,7%

BOR-pakket

Straatreiniging	100.000	103.500	3.500	3,5%
Riool- en kolkenreiniging	0	0	0	0,0%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	0	0	0	0,0%
Gladheidbestrijding	0	0	0	0,0%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	1.160	1.200	40	3,4%
Totaal BOR-pakket	101.160	104.700	3.540	3,5%

Totaal generaal	2.565.237	2.635.435	70.198	2,7%
-----------------	-----------	-----------	--------	------

Aandeel gemeente Gulpen-Wittem

Inzamelsysteem: Volume/Frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2025	2026	mutatie 2026 - 2025	
			geld	%
Restafval	354.784	374.470	19.686	5,5%
Gft afval	517.283	525.610	8.327	1,6%
Papier inzameling huis aan huis	74.620	65.780	-8.840	-11,8%
Grofvuil en snoeiafval	17.212	19.910	2.698	15,7%
Grondstoffenparken	402.685	422.946	20.261	5,0%
Straatclusters	67.612	68.085	473	0,7%
Kunststof inzameling (PMD)	140.237	141.276	1.039	0,7%
BEST-tas en Kringloop	84.535	86.561	2.116	2,5%
Servicepunt	30.012	34.676	4.664	15,5%
Afvalkalender, pas en app, website	8.835	14.456	5.621	63,6%
Grondstoffenplan	50.174	53.303	3.329	6,6%
Resterende kosten	163.179	169.068	5.889	3,6%
UPV	-159.097	-159.719	-623	-0,4%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	26.992	26.776	-216	-0,8%
Totaal basispakket	1.779.065	1.843.488	64.423	3,6%

BOR-pakket

Straatreiniging	0	0	0	0,0%
Riool- en kolkenreiniging	0	0	0	0,0%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	0	0	0	0,0%
Gladheidbestrijding	0	0	0	0,0%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	650	675	25	3,8%
Totaal BOR-pakket	650	675	25	3,8%

Totaal generaal	1.779.715	1.844.163	64.448	3,6%
-----------------	-----------	-----------	--------	------

Aandeel gemeente Heerlen

Inzamelsysteem: Volume/Frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2025	2026	mutatie 2026- 2025	
			geld	%
Restafval	3.274.788	3.519.608	244.821	7,5%
Gft afval	1.901.286	1.881.502	-19.784	-1,0%
Papier inzameling huis aan huis	375.687	348.936	-26.751	-7,1%
Grofvuil en snoeiafval	92.043	105.011	12.969	14,1%
Grondstoffenparken	2.152.104	2.328.899	176.795	8,2%
Straatclusters	464.997	469.454	4.456	1,0%
Straatclusters extra reinigen	157.500	163.000	5.500	3,5%
Kunststof inzameling (PMD)	578.015	593.218	15.203	2,6%
BEST-tas en Kringloop	558.762	575.865	17.103	3,1%
Servicepunt	198.377	230.453	32.076	16,2%
Afvalkalender, pas en app, website	58.398	96.070	37.672	64,5%
Grondstoffenplan	331.642	355.570	23.928	7,2%
Resterende kosten	1.078.581	1.123.591	45.010	4,2%
UPV	-858.568	-843.227	15.342	1,8%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	178.412	177.948	-464	-0,3%
Totaal basispakket	10.542.023	11.125.898	583.875	5,5%

BOR-pakket

Straatreiniging	1.255.000	1.290.000	35.000	2,8%
Riool- en kolkenreiniging	226.350	237.500	11.150	4,9%
Reiniging markten	44.000	45.500	1.500	3,4%
Transport verhuur	173.000	179.000	6.000	3,5%
Gladheidbestrijding	405.000	418.000	13.000	3,2%
Onkruidbeheersing	550.000	704.000	154.000	28,0%
Afzet afvalstromen	4.000	4.000	0	0,0%
Totaal BOR-pakket	2.657.350	2.878.000	220.650	8,3%

Totaal generaal	13.199.373	14.003.898	804.525	6,1%
-----------------	------------	------------	---------	------

Aandeel gemeente Kerkrade

Inzamelsysteem: Volume/Frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2025	2026	mutatie 2026 - 2025	
			geld	%
Restafval	1.607.758	1.726.234	118.476	7,4%
Gft afval	1.058.235	1.046.810	-11.425	-1,1%
Papier inzameling huis aan huis	140.784	132.295	-8.489	-6,0%
Grofvuil en snoeiafval	45.752	53.215	7.462	16,3%
Grondstoffenparken	1.116.129	1.223.441	107.311	9,6%
Straatclusters	223.733	227.979	4.247	1,9%
Kunststof inzameling (PMD)	307.562	312.169	4.606	1,5%
BEST-tas en Kringloop	285.926	294.308	8.381	2,9%
Servicepunt	101.512	117.778	16.266	16,0%
Afvalkalender, pas en app, website	29.883	49.098	19.215	64,3%
Grondstoffenplan	169.706	181.721	12.015	7,1%
Resterende kosten	551.925	574.234	22.309	4,0%
UPV	-455.807	-449.164	6.644	1,5%
Illegale dumping	57.000	66.920	9.920	17,4%
Duurzaamheid	91.296	90.944	-352	-0,4%
Totaal basispakket	5.331.395	5.647.982	316.587	5,9%

BOR-pakket

Straatreiniging	291.500	303.000	11.500	3,9%
Riool- en kolkenreiniging	78.000	82.200	4.200	5,4%
Reiniging markten	42.000	42.100	100	0,2%
Transport verhuur	295.000	304.000	9.000	3,1%
Gladheidbestrijding	226.000	234.000	8.000	3,5%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	2.000	2.100	100	5,0%
Totaal BOR-pakket	934.500	967.400	32.900	3,5%

Totaal generaal	6.265.895	6.615.382	349.487	5,6%
-----------------	-----------	-----------	---------	------

Aandeel gemeente Landgraaf

Inzamelsysteem: Volume/Frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2025	2026	mutatie 2026- 2025	
			geld	%
Restafval	1.047.785	1.121.895	74.110	7,1%
Gft afval	965.912	1.002.250	36.338	3,8%
Papier inzameling huis aan huis	111.007	103.016	-7.991	-7,2%
Grofvuil en snoeiafval	42.789	44.009	1.219	2,8%
Grondstoffenparken	968.006	1.052.794	84.788	8,8%
Straatclusters	200.391	204.394	4.003	2,0%
Kunststof inzameling (PMD)	261.874	263.563	1.689	0,6%
BEST-tas en Kringloop	220.621	227.475	6.854	3,1%
Servicepunt	78.327	91.032	12.705	16,2%
Afvalkalender, pas en app, website	23.058	37.949	14.891	64,6%
Grondstoffenplan	130.945	140.455	9.510	7,3%
Resterende kosten	425.866	443.834	17.969	4,2%
UPV	-384.758	-392.047	-7.289	-1,9%
Illegale dumping	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	70.444	70.292	-152	-0,2%
Totaal basispakket	4.162.267	4.410.912	248.645	6,0%

BOR-pakket

Straatreiniging	269.000	280.500	11.500	4,3%
Riool- en kolkenreiniging	85.400	89.200	3.800	4,4%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	52.000	54.000	2.000	3,8%
Gladheidbestrijding	162.600	170.000	7.400	4,6%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	1.700	1.800	100	5,9%
Totaal BOR-pakket	570.700	595.500	24.800	4,3%

Totaal generaal	4.732.967	5.006.412	273.445	5,8%
-----------------	-----------	-----------	---------	------

Aandeel gemeente Simpelveld

Inzamelsysteem: Volume/Frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2025	2026	mutatie 2026 - 2025	
			geld	%
Restafval	265.488	275.452	9.964	3,8%
Gft afval	316.900	337.650	20.750	6,5%
Papier inzameling huis aan huis	46.099	45.792	-308	-0,7%
Grofvuil en snoeiafval	15.565	16.796	1.231	7,9%
Grondstoffenparken	247.494	274.692	27.198	11,0%
Straatclusters	35.845	36.250	405	1,1%
Kunststof inzameling (PMD)	79.100	83.808	4.709	6,0%
BEST-tas en Kringloop	60.370	62.458	2.088	3,5%
Servicepunt	21.433	24.995	3.562	16,6%
Afvalkalender, pas en app, website	6.309	10.420	4.110	65,1%
Grondstoffenplan	35.831	38.565	2.733	7,6%
Resterende kosten	116.532	121.863	5.331	4,6%
UPV	-104.997	-115.000	-10.003	-9,5%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	19.276	19.300	24	0,1%
Totaal basispakket	1.161.246	1.233.039	71.793	6,2%

BOR-pakket

Straatreiniging	17.200	17.800	600	3,5%
Riool- en kolkenreiniging	18.100	18.700	600	3,3%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	0	0	0	0,0%
Gladheidbestrijding	100.000	104.000	4.000	4,0%
Onkruidbeheersing	58.000	60.000	2.000	3,4%
Afzet afvalstromen	500	520	20	4,0%
Totaal BOR-pakket	193.800	201.020	7.220	3,7%

Totaal generaal	1.355.046	1.434.059	79.013	5,8%
-----------------	-----------	-----------	--------	------

Aandeel gemeente Vaals

Inzamelsysteem: Volume/Frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2025	2026	mutatie 2026 - 2025	
			geld	%
Restafval	335.784	342.891	7.107	2,1%
Gft afval	274.677	272.827	-1.850	-0,7%
Papier inzameling huis aan huis	25.642	24.396	-1.246	-4,9%
Grofvuil en snoeiafval	12.272	14.533	2.261	18,4%
Grondstoffenparken	303.100	341.459	38.360	12,7%
Straatclusters	73.100	72.185	-915	-1,3%
Kunststof inzameling (PMD)	84.744	90.290	5.546	6,5%
BEST-tas en Kringloop	68.300	71.338	3.038	4,4%
Servicepunt	24.248	28.548	4.300	17,7%
Afvalkalender, pas en app, website	7.138	11.901	4.763	66,7%
Grondstoffenplan	40.538	44.048	3.510	8,7%
Resterende kosten	131.839	139.189	7.350	5,6%
UPV	-99.268	-102.011	-2.744	-2,8%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	21.808	22.044	236	1,1%
Totaal basispakket	1.303.922	1.373.637	69.715	5,3%

BOR-pakket

Straatreiniging	0	0	0	0,0%
Riool- en kolkenreiniging	0	0	0	0,0%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	0	0	0	0,0%
Gladheidbestrijding	0	0	0	0,0%
Onkruidbeheersing	69.000	71.500	2.500	3,6%
Afzet afvalstromen	450	500	50	11,1%
Totaal BOR-pakket	69.450	72.000	2.550	3,7%

Totaal generaal	1.373.372	1.445.637	72.265	5,35
-----------------	-----------	-----------	--------	------

Aandeel gemeente Voerendaal

Inzamelsysteem: Volume/Frequentiesysteem

Basispakket	2025	2026	mutatie 2026 - 2025	
			geld	%
Restafval	332.592	361.765	29.174	8,8%
Gft afval	326.710	335.770	9.060	2,8%
Papier inzameling huis aan huis	55.045	53.086	-1.959	-3,6%
Grofvuil en snoeiafval	28.831	28.730	-102	-0,4%
Grondstoffenparken	276.393	308.256	31.863	11,5%
Straatclusters	26.852	27.021	169	0,6%
Kunststof inzameling (PMD)	113.901	117.987	4.087	3,6%
BEST-tas en Kringloop	70.053	72.451	2.397	3,4%
Servicepunt	24.871	28.994	4.123	16,6%
Afvalkalender, pas en app, website	7.322	12.087	4.765	65,1%
Grondstoffenplan	41.579	44.735	3.156	7,6%
Resterende kosten	135.225	141.361	6.137	4,5%
UPV	-119.879	-112.924	6.954	5,8%
Illegale dumpingen	11.875	13.145	1.270	10,7%
Duurzaamheid	22.368	22.388	20	0,1%
Totaal basispakket	1.353.737	1.454.852	101.115	7,5%

BOR-pakket

Straatreiniging	65.100	67.500	2.400	3,7%
Riool- en kolkenreiniging	36.900	38.100	1.200	3,3%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	0	0	0	0,0%
Gladheidbestrijding	96.000	99.500	3.500	3,6%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	570	600	30	5,3%
Totaal BOR-pakket	198.570	205.700	7.130	3,6%

Totaal generaal	1.552.307	1.660.552	108.235	7,0%
-----------------	-----------	-----------	---------	------

Aandeel NV Reinigingsdiensten Rd4

Dienstverlening	2025	2026	mutatie 2026 - 2025	
			geld	%
Inzameling diverse stromen	3.229.601	3.569.687	340.086	10,5%
RSC	1.140.399	1.180.313	39.914	3,5%

Totaal generaal	4.370.000	4.750.000	380.000	8,7%
-----------------	-----------	-----------	---------	------

Meerjarenraming 2024-2029

Meerjarenraming 2024-2029

Meerjarenraming kosten

	concept rekening	begroting		meerjarenraming		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Verwerkingskosten	3.785.347	4.707.761	5.758.194	6.046.954	6.606.936	7.171.635
Salarissen en sociale lasten	18.489.217	20.102.665	21.940.977	22.599.206	23.277.182	23.975.497
Personeel van derden	5.877.264	6.292.058	5.820.613	5.995.231	6.175.088	6.360.341
Energie	2.306.003	2.506.000	2.489.250	2.563.928	2.640.845	2.720.071
Overige goederen en diensten	13.331.670	11.243.926	11.934.275	12.292.304	12.661.073	13.040.905
Kapitaallasten	4.305.173	6.554.092	7.014.880	8.180.288	8.872.223	9.153.180
Totaal	48.094.674	51.406.511	54.958.189	57.677.911	60.233.347	62.421.629
				104,95%	104,43%	103,63%

In deze meerjarenraming hebben we de reguliere indexering (2-3%) doorgetrokken. Er zijn geen beleidswijzigingen bekend of doorgerekend.

We hebben wel de verwerkingskosten berekend conform de huidige stand gekoppeld aan onze verwachtingen. Daarin is meegenomen de impact van de belastingen, zoals geheven door het rijk op het verbranden van afvalstoffen (verbrandingsbelasting) en de uitstoot bij verbranding (CO2 heffing). Zonder wijzigingen in gedrag van de burgers of de producenten zal het huidige beleid tot vrijwel een verdubbeling van de verwerkingskosten in de komende 5 jaar leiden. Van de totale verwerkingskosten zal dan de helft uit belastingen bestaan. Uiteraard kunnen we onze invloed aanwenden om onze burgers en producenten lokaal en landelijk via de indirecte weg te bewegen tot veranderingen in gedrag. Dit zijn echter onbekende factoren en kunnen als zodanig niet in deze tabel worden becijferd.

De kapitaallasten zijn doorgerekend op basis van het investeringsplan in deze begroting, de stand van de activa conform de realisatie van 2024 en de daaruit volgende afschrijvingen en financieringsbehoeften.



Bijlagen

Bijlage 1. Milieuparkbezoeken

	Beekdaalen	Brunssum	Eijsden-Magraten	Gulpen-Wittem	Heerlen	Kerkrade	Landgraaf	Simpelveld	Vaals	Voerendaal	Totaal
2019	19.264	27.171	74.662	15.896	64.782	36.220	37.077	9.053	11.589	9.606	305.320
2020	22.348	29.226	77.400	16.880	73.152	38.338	39.913	9.852	12.801	10.827	330.737
2021	23.073	30.028	78.741	17.441	74.663	39.137	39.091	9.646	12.641	10.669	335.130
2022	22.757	28.947	77.152	17.719	72.607	38.051	37.107	8.964	11.977	10.083	325.364
2023	23.590	29.285	83.350	19.014	73.454	40.192	38.456	9.577	12.966	11.139	341.023
2024	26.393	31.388	91.263	21.323	80.416	43.659	40.931	10.699	14.393	12.292	372.757

Bijlage 2. Voorgestelde milieuparktarieven 2026

Tarieven		
Auto- en motorband met velg (max. 4 stuks)	per stuk	€ 1,60
Autoband vanaf 20 inch (max. 4 stuks)	per stuk	€ 3,50
Vrachtwagenband (max. 2 stuks)	per stuk	€ 15,00
Tractorband (max. 2 stuks)	per stuk	€ 22,00
Bouwafval (ongesorteerd)	per m3	€ 90,00
Dakleer (max. 0,25 m3)*	per m3	€ 30,00
C-hout: Geïmpregneerd hout*	per m3	€ 15,00
GFT- en/of restafval en ongesorteerd afval	per 50 liter zak	€ 1,70
Grof huishoudelijk afval / grote huisraad*	per m3	€ 30,00
Vervuilde puin	per m3	€ 90,00
Vervuilde grond	per m3	€ 90,00

* vallen onder 2x gratis grovuil-regeling (excl. Eijsden-Magraten)

Bijlage 3. Vergoedingen per ton ingezameld papier door verenigingen

Vergoeding 2026		
	per ton	aansluiting
Brunssum	€ 40,00	1,36
Eijsden-Margraten	€ 50,00	
Gulpen-Wittern	€ 45,00	
Heerlen	€ 41,77	
Kerkrade	€ 30,00	
Landgraaf	€ 40,95	
Beekdaelen	€ 41,00	
Simpelveld	€ 46,01	
Vaals	€ 46,01	
Voerendaal	€ 46,01	

Bijlage 5. Afvalscheidingspercentages gemeenten

	Beekdaelen	Brunssum	Eijsden-Margraten	Gulpen-Wittern	Heerlen	Kerkrade	Landgraaf	Simpelveld	Vaals	Voerendaal	Totaal
2021	75,8%	71,3%	78,9%	80,4%	68,5%	69,9%	72,7%	75,5%	73,2%	74,8%	72,5%
2022	74,9%	70,2%	79,2%	81,0%	66,9%	69,0%	71,5%	74,6%	71,8%	73,5%	71,4%
2023	75,8%	69,6%	80,3%	81,8%	66,2%	68,7%	72,0%	74,8%	71,8%	73,1%	71,5%
2024	73,5%	69,2%	83,0%	83,7%	65,7%	68,1%	71,7%	75,5%	71,9%	72,8%	71,4%

Bijlage 4. Aantal uitstaande containers: peildatum 01-01-2025

Gemeente	RST140	RST240	GFT20	GFT40	GFT140	GFT240	CB40	P140
Beekdaelen	2.240	13.755	1.088	0	7.248	11.438	0	0
Brunssum	1.113	10.124	2.136	0	5.009	7.720	0	0
Heerlen	3.254	29.498	8.363	0	16.976	18.007	0	30.071
Kerkrade	1.367	17.166	4.720	0	9.473	10.442	0	0
Landgraaf	2.544	12.664	2.492	0	7.242	10.239	0	0
Voerendaal	1.881	3.642	298	0	2.611	3.935	0	0
Simpelveld	1.748	2.708	606	0	2.185	2.969	0	0
Vaals	1.829	1.511	1.650	0	2.221	1.833	0	0
Eijsden-Margraten	9.495	2.150	0	365	8.596	1.822	117	0
Gulpen-Wittern	6.652	0	394	71	5.287	2.417	26	0
Totaal	32.123	93.218	21.747	436	66.848	70.822	143	30.071

Bijlage 6. Ingezelde hoeveelheden per gemeente 2024

Soort /hoe- veelheden per inwoner per jaar	Beekdaelen	Brunsum	Eijsden-Magraten	Gulpen-Wittem	Heerlen	Kerkrade	Landgraaf	Simpelveld	Vaals	Voerendaal	Gem.
Huis aan huis ingezameld											
Groente-, fruit- en tuinafval	189,3	120,5	91,1	185,5	97,4	112,0	139,0	176,5	109,3	152,7	123,5
Grof huis- afval	0,8	1,8	0,6	0,7	2,0	1,5	2,0	1,9	1,9	1,8	1,6
Restafval	113,3	116,8	68,0	75,1	125,2	120,0	106,0	96,3	93,7	103,7	109,8
Kunststof	26,7	28,6	23,8	29,0	26,4	26,1	28,6	31,0	24,6	23,4	26,7
Papier	46,3	26,6	49,1	51,2	28,6	30,9	30,7	45,9	28,9	46,7	34,7
Snoeihout	1,1	1,5	1,8	1,6	1,3	1,1	1,5	2,4	1,8	3,5	1,5
Kringloop- goederen	5,4	6,0	0,3	0,8	6,1	6,0	5,6	5,7	6,7	5,4	5,2
Via ondergrondse containers											
Glas bont	11,3	11,3	14,6	13,7	10,1	10,0	10,6	10,7	12,1	10,4	11,1
Glas wit	12,4	12,3	15,3	14,8	11,2	12,2	12,2	12,1	13,2	11,8	12,3
Textiel	3,1	8,0	2,9	4,6	5,9	6,4	6,2	6,3	3,5	4,9	5,6
Papier	0,0	16,3	0,0	0,0	9,7	11,0	10,1	0,0	14,0	0,4	7,9
Totaal ge- bracht naar milieupark	125,8	139,1	308,1	163,5	141,6	140,0	129,9	132,9	154,0	123,9	153,6
TOTAAL PER INWONER	535,7	488,8	575,8	540,4	465,6	477,3	482,3	521,9	463,8	488,5	493,4



Reinigingsdiensten Rd4 verzorgt de afvalinzameling voor 148.000 huishoudens in 10 Zuid-Limburgse gemeenten en bij 3.500 Limburgse bedrijven. We verwerken en scheiden grondstoffen bij onze 8 grondstoffenparken, in onze op- en overslag, ons textielsorteercentrum en regionaal sorteercentrum. Ook verzorgen we de straat- en rioolreiniging, gladheidbestrijding en reinigen we de openbare ruimtes. In onze drie kringloopshops geven we spullen een tweede leven en bieden we mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt nieuwe uitdagingen. We zijn een vooruitstrevend bedrijf met meer dan 590 medewerkers die zich dagelijks inzetten voor een mooie en schone leefomgeving.



Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Onderwerp : Ontwerpzienswijzen Rd4
Raadsnummer : OG 075
Versiedatum : Donderdag 15 mei 2025
Datum raad : Donderdag 5 juni 2025

Behandeld door : Raadsgriffie
Dossiernummer : IB.25.0135
Kenmerk : G.25.01706



Gemeente	AB vaststelling ontwerpbegroting en jaarstukken	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept- zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Heerlen	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	n.n.b.	11 juni 2025	25 juni 2025
Kerkrade	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	Instemmende zienswijze	15 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	n.n.b.	10 juni 2025	1 juli 2025
Eijsden- Margraten	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	Instemmende zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Gulpen- Witterm	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	Positieve zienswijze	21 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	n.n.b.		
Vaals	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	Positieve zienswijze	13 mei 2025	26 mei 2025

Toelichting

Gemeenteraden hebben een formele rol bij het beoordelen van de ontwerpbegroting van gemeenschappelijke regelingen (GR'en). Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) zijn deze begrotingen onderworpen aan een wettelijke zienswijzeprocedure. Iedere gemeenteraad krijgt hierbij de gelegenheid om binnen acht weken na ontvangst van de ontwerpbegroting een zienswijze in te dienen bij het bestuur van de betreffende GR.

Sinds 2025 hebben de raadsgriffies in Zuid-Limburg gezamenlijk het initiatief genomen om een regionaal overzicht op te stellen. Dit overzicht maakt per GR

inzichtelijk welke zienswijze wordt voorgesteld in de verschillende deelnemende gemeenten. Het doel hiervan is om de transparantie te bevorderen en raden in staat te stellen elkaars ontwerp-zienswijzen tijdig te betrekken bij hun eigen overwegingen. Het overzicht fungeert daardoor als hulpmiddel bij de behandeling van de zienswijzen in de commissies en in de raad.

In dit document treft u dit overzicht aan ten aanzien van de GR Rd4. Er zijn url-links toegevoegd aan dit overzicht. Door hierop te klikken komt u rechtstreeks uit bij de vergaderstukken/ontwerpzienswijze van de betreffende deelnemer.

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Onderwerp : Ontwerpzienswijzen Rd4
Raadsnummer : OG 075
Versiedatum : Dinsdag 3 juni 2025
Datum raad : Donderdag 5 juni 2025

Behandeld door : Raadsgriffie
Dossiernummer : IB.25.0135
Kenmerk : G.25.01706



Gemeente	AB vaststelling ontwerpbegroting en jaarstukken	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept- zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Heerlen	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	Instemmende zienswijze	11 juni 2025	25 juni 2025
Kerkrade	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	Positieve zienswijze	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	Positieve zienswijze	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	Instemmende zienswijze	15 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	geen zienswijze	10 juni 2025	1 juli 2025
Eijsden- Margraten	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	Instemmende zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Gulpen- Wittem	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	Positieve zienswijze	21 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	n.n.b.		
Vaals	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	Positieve zienswijze	13 mei 2025	26 mei 2025

Toelichting

Gemeenteraden hebben een formele rol bij het beoordelen van de ontwerpbegroting van gemeenschappelijke regelingen (GR'en). Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) zijn deze begrotingen onderworpen aan een wettelijke zienswijzeprocedure. Iedere gemeenteraad krijgt hierbij de gelegenheid om binnen acht weken na ontvangst van de ontwerpbegroting een zienswijze in te dienen bij het bestuur van de betreffende GR.

Sinds 2025 hebben de raadsgriffies in Zuid-Limburg gezamenlijk het initiatief genomen om een regionaal overzicht op te stellen. Dit overzicht maakt per GR

inzichtelijk welke zienswijze wordt voorgesteld in de verschillende deelnemende gemeenten. Het doel hiervan is om de transparantie te bevorderen en raden in staat te stellen elkaars ontwerp-zienswijzen tijdig te betrekken bij hun eigen overwegingen. Het overzicht fungeert daardoor als hulpmiddel bij de behandeling van de zienswijzen in de commissies en in de raad.

In dit document treft u dit overzicht aan ten aanzien van de GR Rd4. Er zijn url-links toegevoegd aan dit overzicht. Door hierop te klikken komt u rechtstreeks uit bij de vergaderstukken/ontwerpzienswijze van de betreffende deelnemer.



Memo

Aan: Commissie BSM

Van: College van B&W

Datum: 19 mei 2025

Onderwerp Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR

Inhoud:

Voor de behandeling van de Zienswijze Begroting 2026 voor de Gemeenschappelijke Regelingen heeft de Fractie Pro onderstaande technische vraag gesteld. De beantwoording is opgenomen onder de vraag.

Vraag: Graag ontvangen we een overzicht van de reserve posities van alle GR's

Antwoord: Onderstaand een overzicht van de eigen vermogen posities van elk van de Gemeenschappelijke Regelingen per 31-12-2024.

Gemeenschappelijke Regeling	Eigen vermogen per 31-12-2024
VRZL	€ 10.640.045
BsGW	€ 5.224.000
Rd4	€ 3.179.121
ODZL	€ 3.079.647
WOZL	€ 2.797.000
GGD	€ 2.568.457
Omnibuzz	€ 1.422.744
Gegevenshuis	€ 296.812

Raadsvergadering

Dossiernummer	3196
Extern Zaak ID	IB.25.0139
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	5 juni 2025
Agendapunt	12
Titel	OG 076 - Zienswijze ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 Omgevingsdienst Zuid-Limburg
Organisatieonderdeel	Afdeling Omgeving
Portefeuillehouder	Wethouder P.H.J. (Piet) Franssen

Bijlagen
OG 076 - Raadsbesluit zienswijze ontwerpbegroting 2026 ODZL [G.25.01444]
OG 076 - Raadsvoorstel ontwerpbegroting 2026 ODZL [G.25.01445]
OG 076 - Zienswijzebrief ontwerpbegroting 2026 ODZL [U.25.02761]
OG 076 - 7e wijziging 2025 ontwerpbegroting ODZL [G.25.01505]
OG 076 - 7e wijziging 2025 ontwerpbegroting ODZL [G.25.01506]
OG 076 - Begeleidende brief voorlopige jaarrekening 2024 ODZL [B.25.00851]
OG 076 - Jaarrekening 2024 ODZL [B.25.00850]
OG 076 - Begeleidende brief ontwerpbegroting 2026 ODZL [B.25.00846]
OG 076 - Ontwerpbegroting 2026 ODZL [B.25.00849]
OG 076 - Bericht ministerie beoordeling robuustheid ODZL [B.25.00847]
OG 076 - Brief beoordeling robuustheid ODZL [B.25.00848]
OG 076 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen ODZL - versie 15 mei 2025 (G.25.01707)
OG 076 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen ODZL - versie 3 juni 2025 (G.25.01707)
OG 076 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR (G.25.01761)

Geagendeerd	Vergaderdatum
Collegevergadering	29 april 2025
Commissie Ruimte, Economie & Duurzaamheid (RED)	21 mei 2025
Raadsvergadering	5 juni 2025

Ingekomen stukken raad

ID	Onderwerp
3111	Begroting en jaarstukken GR ODZL

Toelichting

De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg.

Voorgesteld besluit

1. Kennis te nemen van de door het dagelijks bestuur toegezonden jaarstukken 2024 en ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029;
2. De bijgevoegde zienswijzebrief met kenmerk U.25.02761 vast te stellen.
3. De bijgevoegde 7e begrotingswijziging 2025 over de ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 ODZL vast te stellen.

Besluit

1. Kennis te nemen van de door het dagelijks bestuur toegezonden jaarstukken 2024 en ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029;
2. De bijgevoegde zienswijzebrief met kenmerk U.25.02761 vast te stellen.
3. De bijgevoegde 7e begrotingswijziging 2025 over de ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 ODZL vast te stellen.

Toelichting

Het voorstel is aangenomen zonder dat hiervoor hoofdelijke stemming is gevraagd.



Raadsbesluit

Raadsnummer	OG 076
Onderwerp	Zienswijze ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 Omgevingsdienst Zuid-Limburg

De gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

Overwegende

- Het raadsvoorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 29 april 2025 inzake de zienswijze begroting 2026 van de GR RUD Zuid-Limburg;
- Gelet op de Wet gemeenschappelijke Regelingen;

Besluit

1. Kennis te nemen van de door het dagelijks bestuur toegezonden jaarstukken 2024 en ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029;
2. De bijgevoegde zienswijzebrief met kenmerk U.25.02761 vast te stellen.
3. De bijgevoegde 7e begrotingswijziging 2025 over de ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 ODZL vast te stellen.

Status raadsbesluit

Aangenomen door de raad van Gulpen-Witterm, bijeen op donderdag 5 juni 2025 in Gulpen.

de griffier,

mr. R. Reichrath

de voorzitter,

ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens



Raadsvoorstel

Onderwerp

OG 076 - Ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 ODZL

Raadsnummer	: OG 076
Portefeuillehouder	: Wethouder Franssen
Ambtelijke afdeling	: Casemanagement, leefomgeving en projecten (Omgeving)
Vastgesteld door college	: Dinsdag 29 april 2025
Commissiebehandeling	: Woensdag 21 mei 2025
Commissie	: Ruimte, Economie & Duurzaamheid (RED)
Raadsbehandeling	: Donderdag 5 juni 2025

Samenvatting

De gemeente Gulpen-Witterm is wettelijk verplicht deel te nemen aan de gemeenschappelijke regeling (GR) van de Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (tegenwoordig Omgevingsdienst Zuid-Limburg) voor de uitvoering van de basistaken op het gebied van milieu. Ieder jaar is de GR verplicht de jaarrekening ter kennisname toe te sturen aan de raad en de raad tevens de mogelijkheid te bieden om over de ontwerpbegroting van het jaar daarop zienswijzen kenbaar te maken.

Kort samengevat kent de jaarrekening een positief resultaat wat uitgekeerd zal worden aan de deelnemers.

Verder wordt de raad voorgesteld een instemmende zienswijze in te dienen over de ontwerpbegroting 2026.

Voorgesteld besluit

De raad besluit:

1. Kennis te nemen van de door het dagelijks bestuur toegezonden jaarstukken 2024 en ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029;
2. De bijgevoegde zienswijzebrief met kenmerk U.25.02761 vast te stellen;
3. De bijgevoegde 7^e begrotingswijziging 2025 over de ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 ODZL vast te stellen.

Inleiding

In de Omgevingswet is vastgelegd dat de gemeenten en provincies specifieke milieutaken op het gebied van de vergunningverlening en het toezicht hierop, dienen te laten uitvoeren door een Omgevingsdienst. Deze taken zijn vastgelegd in de Omgevingswet en worden aangeduid als de “basistaken”. De gemeente Gulpen-Wittern is daarom een wettelijk verplichte deelnemer van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) RUD ZL.

Elk jaar dient de GR de jaarstukken ter kennisname en de ontwerpbegroting voor zienswijze aan de raad voor te leggen.

In de afgelopen periode hebben wij van de GR RUD ZL de volgende stukken ontvangen:

- de jaarstukken 2024 ter kennisname;
- de ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029, voor zienswijze.

Bijgaand treft u deze stukken en de zienswijzebrief aan.

Beoogd effect / doelstelling

Met dit raadsvoorstel wordt beoogd dat de raad door kennis te nemen van de jaarstukken en ontwerpbegroting zicht houdt op de financiële ontwikkelingen van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg (ODZL). Via het uitbrengen van een zienswijze over de ontwerpbegroting kan de raad haar kaderstellende rol vervullen en invloed uitoefenen op de besluitvorming van het algemeen bestuur (AB) van de ODZL.

Argumenten

1.1 De voorlopige jaarrekening 2024 heeft een positief saldo

Voor resultaat-bestemming bedraagt het positieve saldo € 1.307.384. Analyse van dit positieve resultaat laat zien dat de kosten in 2024 in totaal € 0,4 miljoen lager zijn uitgevallen dan de begroot, met name veroorzaakt door lagere opleidingskosten. De totale baten zijn € 0,9 miljoen hoger dan begroot.

1.2 De verdeling van het resultaat is positief voor de deelnemers

Voorstel van het dagelijks bestuur van de ODZL is, om dit positieve resultaat te vermeerderen met de inzet van bestemmingsreserves en daarnaast het weerstandsvermogen te verhogen. Het te verdelen resultaat bedraagt zodoende € 1.757.775,- om uit te keren aan de deelnemers.

1.3 De ontwerpbegroting 2025 stijgt met € 1.300.000,- door met name loonindexatie

De begroting 2026 komt uit op € 22.000.000,-. Deze toename van € 1,3 miljoen betreft:

- € 0,8 miljoen loonindexatie conform cao en de Septembercirculaire 2024 van het Gemeentefonds voor overheidssalarissen;
- €0,4 miljoen tijdelijke uitbreiding met 3,0 fte voor maatwerk CO2 Chemelot, die geheel wordt gesubsidieerd;
- €0,2 miljoen voor IBP VTH verplichte budgetpost voor innovatie- en ontwikkeling ad 1% van de begroting;
- € 0,1 miljoen voor resterende ingroei fte Bedrijfsvoering Robuustheid;
- €0,2 miljoen overige mutaties in materiële posten;
- -/- € 0,4 miljoen tijdelijke kosten voor inhuur omzetting van inrichtingen naar MBA's, die niet meer van toepassing zijn in 2026.

1.4 De uurtarieven stijgen door de toename van de omvang van de begroting

De tarieven 2026 zijn gemiddeld met ca. 4% gestegen ten opzichte van 2025. De uurtarieven bedragen als volgt:

Zeer complex	€ 140,- (€ 135,- in 2025)
Complex	€ 123,- (€ 118,- in 2025)
Gemiddeld	€ 111,- (€ 107,- in 2025)
Eenvoudig	€ 99,- (€ 96,- in 2025)

De tarieven worden bepaald door de totale kosten te verdelen door de productieve uren van de uitvoerende functies.

2.1 Geadviseerd wordt om een instemmende zienswijze in te dienen over de ontwerpbegroting 2026

Door de ODZL is onderzocht of er bezuinigingsmogelijkheden zijn. Echter gezien de robuustheidscriteria is er structureel geen bezuiniging mogelijk. Daarnaast komen er een aantal noemenswaardige ontwikkelingen op de ODZL af. Vooralsnog worden deze ontwikkelingen niet financieel vertaald. Er wordt eerst gezien of de verandering in takenpakket binnen de financiële kaders kan worden gerealiseerd. Wel is er incidenteel de mogelijkheid om te bezuinigen.

De stijging van de begroting van de ODZL blijft daardoor in 2026 beperkt tot € 8.264,- voor Gulpen-Wittem. Dat de stijging beperkt blijft, komt mede door de inzet van incidenteel geld en het niet financieel doorvertalen van ontwikkelingen in de begroting.

Kanttekeningen en risico's

2.1. De gemeente Gulpen-Wittem participeert slechts als kleine deelnemer in de totale GR

Door de stemverhouding binnen de GR is de invloed van Gulpen-Wittem in de GR gering. Echter door het afgeven van een zienswijze vanuit de verschillende deelnemers en actieve deelname in het AB kan toch invloed worden uitgeoefend op de uiteindelijke besluitvorming.

Kosten en dekking

Voorlopige jaarrekening 2024

De jaarrekening van de ODZL geeft een positief resultaat van € 1.307.384,-. Voorstel van het dagelijks bestuur van de ODZL is, om dit positieve resultaat te vermeerderen met de inzet van bestemmingsreserves en daarnaast het weerstandsvermogen te verhogen. Het te verdelen resultaat bedraagt zodoende € 1.757.775,- om uit te keren aan de deelnemers. Voor Gulpen-Wittem betekent dit concreet dat we in 2025 € 17.244,- terug ontvangen van de ODZL. Het positieve resultaat is verwerkt in de jaarrekening 2024 van de gemeente Gulpen-Wittem.

Ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029

In het kader van versterking van het VTH-stelsel dienen de Omgevingsdiensten te voldoen aan een aantal criteria om de robuustheid te vergroten. Bijgaand een opsomming van de criteria:

Financiële kpi's Robuustheid:

- Minimale omzet € 16,5 miljoen (prijspeil 2023) o.b.v. basis-en milieu gerelateerde plustaken
- 1% innovatiebudget (ca. € 0,2 miljoen)
- 3% opleidingsbudget (ca. € 0,5 miljoen)
- Versterking FTE's voor BI
- Voldoende reserves i.r.t. risico's

Hiervoor is de vorming van de afdeling Bedrijfsvoering (14fte + 7fte) noodzakelijk.

Door met namen een toename van de personele lasten resulteert dit in een toename van de begroting van de ODZL van € 20.700.000,- in 2025 naar € 22.000.000,- in 2026. Mogelijk dat de provincie nog extra taken bij de ODZL gaat beleggen ten bedrage van €2.800.000,-. Dit zal via een begrotingswijziging 2026 worden verwerkt.

Vorig jaar is collectief een zienswijze afgegeven met de oproep om structureel te bezuinigen op gemeenschappelijke regelingen. Gezien de opgaven vanuit de robuustheidscriteria en het interbestuurlijk programma VTH is een structurele verlaging van de begroting van de ODZL niet mogelijk. Wel kan er incidenteel geld ten bedrage van € 3.000.000,- vrijgemaakt worden om hieraan tegemoet te komen. Dat komt neer op een kostenbesparing van -5% gedurende 3 jaar.

Voor Gulpen-Wittem betekent dit, dat de bijdrage voor 2026 wordt begroot op € 271.081,-. Dit bedrag dient voor 2026 en verder opgenomen te worden in de begroting. Dit is een stijging ten aanzien van de begroting 2025 toen onze bijdrage € 262.817,- bedroeg met € 8.264,-. Hiervoor wordt aan de raad voorgesteld de 7^e begrotingswijziging 2025 ontwerp-begroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 ODZL vast te stellen.

Uitvoering, planning en communicatie

Na vaststelling van het raadsbesluit zal bijgaande zienswijzebrief worden verzonden aan het dagelijks bestuur van de ODZL.

Bijbehorende documenten

Onderwerp	Poststuknummer	Zaakdossier
Ontwerp raadsbesluit zienswijze ontwerpbegroting 2026 ODZL	G.25.01444	IB.25.0139
Zienswijzebrief ontwerpbegroting 2026 ODZL	G.25.02761	IB.25.0139
Begeleidende brief voorlopige jaarrekening 2024 ODZL	B.25.00851	IB.25.0139
Jaarstukken 2024 ODZL	B.25.00850	IB.25.0139
Begeleidende brief ontwerpbegroting 2026	B.25.00846	IB.25.0139
Ontwerpbegroting 2026 ODZL	B.25.00849	IB.25.0139
Bricht ministerie beoordeling robuustheid ODZL	B.25.00848	IB.25.0139
Brief beoordeling robuustheid ODZL	B.25.00847	IB.25.0139
7 ^e wijziging 2025 ontwerpbegroting ODZL (2)	G.25.01505	IB.25.0139
7 ^e wijziging 2025 ontwerpbegroting ODZL	G.25.01506	IB.25.0139

Omgevingsdienst Zuid-Limburg
t.a.v. het dagelijks bestuur
Postbus 5700
6202 MA MAASTRICHT

Uw brief van: 14 maart 2025
Uw kenmerk: DOC-00760415
Raadsnummer: OG 076
Ons kenmerk: U.25.02761



Behandeld door: De heer J. Ossewaarde
Onderwerp: Zienswijze ontwerpbegroting 2026 ODZL
Bijlagen: 1
Verzonden: 5 juni 2025

Geacht bestuur,

Met uw schrijven van 14 maart 2025 ontvingen wij de ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg. Uw bestuur heeft ons in de gelegenheid gesteld een zienswijze naar voren te brengen ten aanzien van de door u aangeboden stukken.

Raadsbesluit

De gemeenteraad heeft uw begroting 2026 en de meerjarenramingen in zijn vergadering op donderdag 5 juni 2025 behandeld. De gemeenteraad heeft voorts besloten om een instemmende zienswijze af te geven.

Het raadsbesluit OG 076 is volledigheidshalve als bijlage bijgevoegd. De beraadslaging in de raadscommissie en gemeenteraad over dit agendaonderwerp kunt u desgewenst terugkijken op www.gulpen-witterm.nl/gemeenteraad.

Heeft u nog vragen?

Neem dan contact op met Jörgen Ossewaarde van team Casemanagement, Leefomgeving en Projecten (Afdeling Omgeving) via telefoonnummer +31438800708 of e-mail naar Jorgen.Ossewaarde@Gulpen-Witterm.nl.

Hopende u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben, verblijven wij in afwachting op uw oordeel.

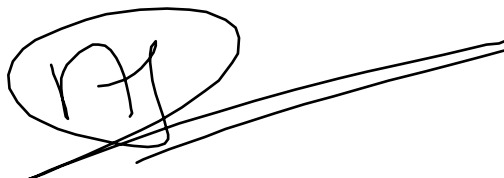
Namens de gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

de griffier,



mr. R. Reichrath

de voorzitter,



ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

De raad van de gemeente Gulpen-Wittem besluit:

de begroting voor het dienstjaar 2025 als volgt te wijzigen:

Kenmerk : **IB.25.0139**

BEGROTINGSWIJZIGING NR. 7							
NR	Programma	Totaal geraamde		Mutaties begrotingswijziging nr. 7		Saldo na begrotingswijziging nr. 7	
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
0	Bestuur en ondersteuning	€ 14.381.662	€ 36.363.639			€ 14.381.662	€ 36.363.639
1	Veiligheid	€ 3.232.076	€ 499.100			€ 3.232.076	€ 499.100
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	€ 2.983.063	€ 79.562			€ 2.983.063	€ 79.562
3	Economie	€ 827.683	€ 2.769.480			€ 827.683	€ 2.769.480
4	Onderwijs	€ 1.738.290	€ 297.555			€ 1.738.290	€ 297.555
5	Sport, cultuur en recreatie	€ 4.205.888	€ 132.189			€ 4.205.888	€ 132.189
6	Sociaal domein	€ 17.319.076	€ 3.477.557			€ 17.319.076	€ 3.477.557
7	Volksgesondheid en milieu	€ 5.284.942	€ 5.274.730			€ 5.284.942	€ 5.274.730
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€ 1.730.955	€ 516.000			€ 1.730.955	€ 516.000
	Resultaat voor bestemming	€ 51.703.635	€ 49.409.812	€ -	€ -	€ 51.703.635	€ 49.409.812
0	Bestuur en ondersteuning	€ -	€ 166.779			€ -	€ 166.779
1	Veiligheid	€ -	€ 592.755			€ -	€ 592.755
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	€ -	€ 345.245			€ -	€ 345.245
3	Economie	€ -	€ 182.411			€ -	€ 182.411
4	Onderwijs	€ -	€ -			€ -	€ -
5	Sport, cultuur en recreatie	€ -	€ 91.500			€ -	€ 91.500
6	Sociaal domein	€ -	€ 166.773			€ -	€ 166.773
7	Volksgesondheid en milieu	€ -	€ 336.000			€ -	€ 336.000
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€ -	€ 203.000			€ -	€ 203.000
	Totaal toevoegingen/onttrekkingen aan reserves:	€ -	€ 2.084.463	€ -	€ -	€ -	€ 2.084.463
0	Begrotingssaldo		€ 209.359-		€ -		€ 209.359-
	Totaal Lasten - Batens	€ 51.703.635	€ 51.703.634	€ -	€ -	€ 51.703.635	€ 51.703.635

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van de raad van de gemeente Gulpen-Wittem van 5 juni 2025

de raadsgriffier,
{{esl:Signer1:capture:size(260,80)}}



mr. R. Reichrath

de voorzitter van de raad,
{{esl:Signer2:capture:size(260,80)}}



ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

Gemeente Gulpen-Wittem

Meerjarig saldo begroting 2025-2028

(behorende bij de 7e begrotingswijziging 2025)

In dit overzicht worden de financiële effecten van de wijzigingen van de begroting 2025 naar de jaren 2026 tot en met 2028 inzichtelijk gemaakt.

	2025		2026		2027		2028	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Saldo primaire begroting 2025	€ 47.128		-€ 1.277.126		-€ 511.585		€ 364.789	
1e begrotingswijziging 2025 Budgetoverheveling slotwijziging 2024	€ 1.206.458	€ 1.081.458	€ 125.000	€ -	€ 125.000	€ -	€ 125.000	€ -
2e begrotingswijziging 2025 Aankoop Kindercirkel	€ 166.350-	€ 73.250	€ 115.700-	€ 132.500	€ 115.700-	€ 132.500	€ 115.700-	€ 132.500
3e begrotingswijziging 2025 bijstelling begroting 2025 1e	€ 910.348	€ 732.336	€ 430.400	€ 460.123	€ 322.130	€ 296.963	€ 329.288	€ 342.319
4e begrotingswijziging 2025 Mosaqua	€ 170.362	€ 12.489-	€ 167.943	€ 12.489-	€ 165.525	€ 12.489-	€ 165.525	€ 12.489-
5e begrotingswijziging 2025 1e begrotingswijziging 2025 WOZL	€ 2.827		€ 6.157		€ 93.944		€ 100.989	
6e begrotingswijziging 2025 1e begrotingswijziging 2025 Omnibuzz + 2026-2028	€ 7.397		€ 11.250		€ 10.786		€ 18.953	
7e begrotingswijziging 2025 Ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027 - 2029 ODZL			€ 8.264		€ 8.264		€ 8.264	
Meerjarig saldo na bestemming	-€ 209.359		-€ 1.330.306		-€ 704.560		€ 194.800	

De raad van de gemeente GULPEN-WITTEM
Postbus 56
6270 AB GULPEN

Ons kenmerk DOC-00760402
Bijlage(n) 1
Contactpersoon Dennis Lymandt
Telefoon +31 6 1445 9816
E-mail d.lymandt@odzl.nl

Maastricht, 12 maart 2025
Verzonden 14 MAART 2025

Onderwerp Voorlopige jaarrekening 2024 Omgevingsdienst Zuid-Limburg

Geachte raadsleden,

Bijgevoegd bieden wij u ter kennisgeving de voorlopige jaarrekening 2024, inclusief jaarverslag, van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg aan. Deze jaarstukken bevatten de inhoudelijke en financiële verantwoording over het jaar 2024.

Jaarverslag

Het jaar 2024 was een bijzonder jaar voor de Omgevingsdienst Zuid-Limburg. We begonnen het jaar als RUD Zuid-Limburg en eindigden als Omgevingsdienst Zuid-Limburg. Deze naamswijziging weerspiegelt onze veranderde rol in de zorg voor de leefomgeving. We zijn niet alleen verantwoordelijk voor het verlenen van vergunningen, toezicht en handhaving, maar spelen ook een belangrijke rol in grote transities zoals de energietransitie en de overgang naar een circulaire economie. Daarnaast fungeren we als kenniscentrum in onze regio en zijn we één van de zes Seveso-omgevingsdiensten. Onze nieuwe naam, Omgevingsdienst Zuid-Limburg, weerspiegelt deze bredere rol.

Naast het versterken van onze organisatie om op 1 april 2026 robuust te zijn, hebben we ook onze werkzaamheden en werkwijzen aangepast aan de nieuwe Omgevingswet die op 1 januari 2024 in werking trad. Tegelijkertijd bleef onze dienstverlening onverminderd doorgaan.

In onze inhoudelijke verantwoording, het jaarverslag, kunt u de uitgevoerde aantallen werkzaamheden in 2024 per onderdeel vinden. De prestatie indicatoren met betrekking tot tijdigheid, kwaliteit, actualiteit en uniformiteit van de VTH-dienstverlening en advisering zijn ook in 2024 zo goed als geheel gerealiseerd. Door de stikstofdepositie-problematiek is alleen het actualiteitspercentage vergunningen voor majeure risicobedrijven beperkt tot 85%. Een kanttekening is dat voor het milieutoezicht de bijgestelde planning is gerealiseerd, die gemiddeld op 75% van de oorspronkelijke planning ligt. De invoering van de Omgevingswet per 1 januari 2024 vereisten namelijk een intensievere voorbereiding en uitwerking van onze controles. Het toezicht bij de meest risicovolle bedrijven (Seveso en RIE-4) bleef echter ongewijzigd en is volgens reguliere planning gerealiseerd. Onze opdrachtgevers zijn over bovenstaande bijstellingen in voortgangsrapportages en accountgesprekken geïnformeerd.

Jaarrekening

De controle van de voorlopige jaarrekening is afgerond en bevindingen van de accountant zijn verwerkt. De voorlopige jaarrekening 2024 heeft een positief saldo voor resultaat-bestemming van € 1.307.384.

Analyse van dit positieve resultaat laat zien dat de kosten in totaal € 0,4 miljoen lager zijn dan de begroting, met name veroorzaakt door lagere opleidingskosten. De totale baten zijn € 0,9 miljoen hoger dan de begroting. Dit is enerzijds het gevolg van de volgende besluiten die het bestuur reeds heeft genomen in het kader van het naderende ravijnjaar:

- De laatste voorschotnota's zijn 25% verlaagd, waardoor de deelnemers een voordeel hebben gehad van € 1,1 miljoen en de baten werkprogramma's eenzelfde bedrag lager zijn dan begroot.
- Door (vervroegde) vrijval van SPUK-subsidies zijn deze € 1,4 miljoen hoger dan de begroting.

Anderzijds zijn de overige baten € 0,6 miljoen hoger dan de begroting. Dit betreft vooral extra (incidentele) opdrachten buiten het werkprogramma en landelijke subsidies.

Anders dan in voorgaande jaren en eerdere informatie zal de jaarrekening al in de april-vergadering van het algemeen bestuur worden vastgesteld. Dit is meer in lijn met ander gemeenschappelijke regelingen en komt tegemoet aan het verzoek van de accountant om de periode tussen behandeling in het dagelijks bestuur en vaststelling in het algemeen bestuur te verkorten. De accountant zal de controleverklaring dateren op de dag van de vergadering van het algemeen bestuur (2 april 2025). Het geven van een zienswijze op de jaarrekening door de deelnemers is niet voorgeschreven.

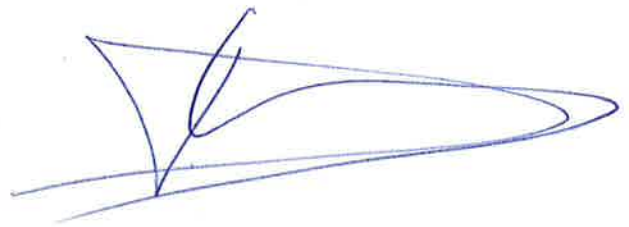
Met vriendelijke groet,
Het Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg,

De secretaris,



Drs. H.M.J. van Mierlo

De voorzitter,



Drs. Ing. D.M.M. Hendrix

Jaarstukken 2024

Omgevingsdienst

Zuid-Limburg



Omgevingsdienst
ZUID-LIMBURG



Inhoud

1.	AANBIEDING	4
2.	JAARVERSLAG 2024	6
2.1.	Inleiding	7
2.2.	Ontwikkelingen 2024	8
2.2.1.	Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel	8
2.2.2.	Robuuste Omgevingsdienst Zuid-Limburg	9
2.2.3.	Personeel	10
2.2.4.	De Omgevingswet.....	12
2.2.5.	Wet open overheid	14
2.2.6.	Wet gemeenschappelijke regelingen	15
2.2.7.	Klachtenbehandeling	15
2.3.	Kerncijfers uitvoering VTH-taken.....	17
2.4.	Vergunningen	18
2.5.	Toezicht en Handhaving	23
2.6.	Specialistische advies- en toezichtswerkzaamheden	31
2.7.	Verplichte paragrafen	37
2.7.1.	Weerstandvermogen en risicobeheersing.....	37
2.7.2.	Financiering.....	38
2.7.3.	Bedrijfsvoering	39
2.7.4.	Verbonden partijen	40
2.8.	Duurzaamheidsparaagraaf.....	41
3.	JAARREKENING 2024	43
3.1.	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	44
3.2.	Balans per 31 december 2024	46
3.3.	Toelichting op de balans.....	47
3.4.	Overzicht Baten en Lasten 2024.....	49
3.5.	Overhead.....	50
3.6.	Toelichting op de baten en lasten.....	51
3.7.	Gebeurtenissen na balansdatum.....	53
3.8.	Ontwikkeling EMU saldo	53
3.9.	WNT-verantwoording 2024	54
3.10.	Rechtmatigheidsverantwoording	57
4.	BIJLAGEN	59
4.1.	Voorstel tot resultaatbestemming en resultaatverdeling.....	60
4.2.	Risico-inventarisatie	62
4.3.	SISA SPUK IBP en SPUK energie	69
4.4.	Lijst met afkortingen	70
4.5.	Controleverklaring.....	71

1. Aanbieding

In deze jaarstukken kijken we terug op het jaar 2024. We bespreken de belangrijkste trends, ontwikkelingen en resultaten voor de Omgevingsdienst Zuid-Limburg. De jaarstukken zijn het laatste deel van de planning- en controlcyclus. Ze bestaan uit twee hoofdonderdelen:

- Het jaarverslag 2024 (hoofdstuk 2), met de verantwoording en de verplichte paragrafen.
- De jaarrekening 2024 (hoofdstuk 3), met de balans, het overzicht van inkomsten en uitgaven en de toelichtingen. Dit is de financiële verantwoording volgens de wettelijke regels.

Bij deze jaarrekening vindt u ook de controleverklaring van de accountant en een rechtmatigheidsverantwoording van het dagelijks bestuur.

Financieel resultaat 2024

De jaarrekening over 2024 heeft een positief saldo voor resultaatbestemming van € 1.307.384.

Toelichting op het resultaat 2024

Analyse van dit positieve resultaat laat zien dat de kosten in totaal € 0,4 miljoen lager zijn dan de begroting (-2,3%). Enerzijds zijn de kosten van salarissen en inhuur personeel € 0,1 miljoen hoger dan de begroting (+0,7%). Anderzijds zijn de overige personele kosten € 0,4 miljoen lager dan de begroting. Dit is met name veroorzaakt door lagere opleidingskosten.

De totale baten zijn € 0,9 miljoen hoger dan de begroting (+5,1%). Dit is enerzijds het gevolg van de volgende besluiten die het bestuur reeds heeft genomen in het kader van het naderende ravijnjaar:

- De laatste voorschotnota's zijn 25% verlaagd, waardoor de deelnemers een voordeel hebben gehad van € 1,1 miljoen en de baten werkprogramma's eenzelfde bedrag lager zijn dan begroot.
- Door (vervroegde) vrijval van SPUK-subsidies zijn deze € 1,4 miljoen hoger dan de begroting.

Anderzijds zijn de overige baten € 0,6 miljoen hoger dan de begroting. Dit betreft vooral extra (incidentele) opdrachten buiten het werkprogramma en landelijke subsidies en voor € 0,1 miljoen rentebaten.

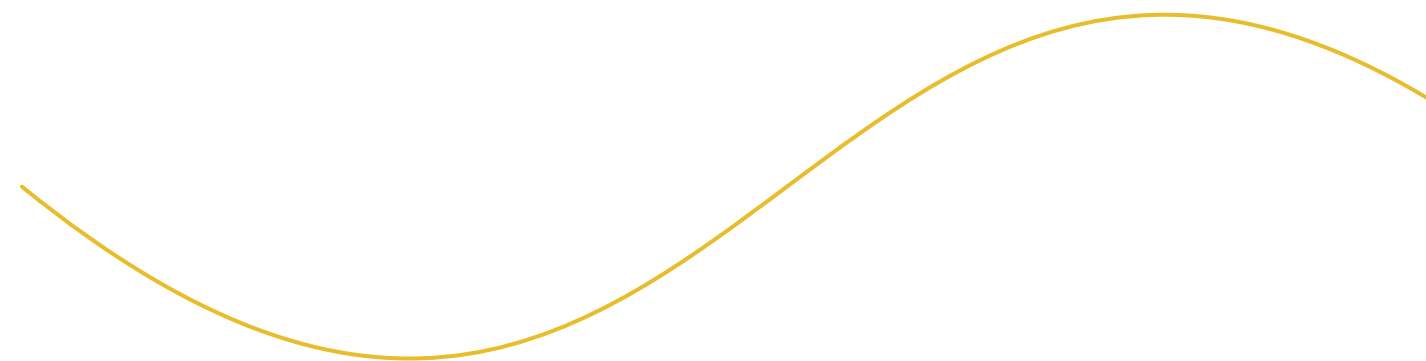
Bestemming resultaat

Het voorstel is om de bestemmingsreserves nieuwe bodemtaken ingroeimodel (€ 300.086), nieuwe MBA basistaken ingroeimodel (€ 300.000) en juridische ondersteuning (€ 10.000) in te zetten ter dekking van in dit kader in 2024 gemaakte kosten.

Naar aanleiding van de uitgevoerde risico-inventarisatie volgt een noodzakelijke verhoging van het weerstandsvermogen met € 159.695. De reserves (incl. post onvoorzien van € 201.901 in de begroting 2026) komen daarmee op een niveau van 5,2% van de begroting 2026.

Na aanwending van de bestemmingsreserves en de verhoging van het weerstandsvermogen is het te verdelen resultaat € 1.757.775.

Het positieve resultaat zal worden bestemd conform het bepaalde in artikel 30 van onze Gemeenschappelijke Regeling. Hierbij kan het algemeen bestuur besluiten het resultaat toe te voegen aan een reserve of uit te keren.



2. Jaarverslag 2024



2.1 Inleiding

Het jaar 2024 was een bijzonder jaar voor de Omgevingsdienst Zuid-Limburg. We begonnen het jaar als RUD Zuid-Limburg en eindigden als Omgevingsdienst Zuid-Limburg. Deze naamswijziging weerspiegelt onze veranderde rol in de zorg voor de leefomgeving. We zijn niet alleen verantwoordelijk voor het verlenen van vergunningen, toezicht en handhaving, maar spelen ook een belangrijke rol in grote transitie zoals de energietransitie en de overgang naar een circulaire economie. Daarnaast fungeren we als kenniscentrum in onze regio en zijn we één van de zes Seveso-omgevingsdiensten. Onze nieuwe naam, Omgevingsdienst Zuid-Limburg, weerspiegelt deze bredere rol.

Terugkijkend op 2024 zien we dat er steeds meer aandacht is voor een schone, gezonde en veilige leefomgeving en de rol van omgevingsdiensten daarin. Onze inwoners worden zich steeds bewuster van het belang van hun leefomgeving. Grote landelijke kwesties zoals Tata Steel en Chemours hebben dit bewustzijn versterkt. In onze regio was er veel aandacht voor (indirecte) lozingen op de Maas en de tankcleaning bedrijven.

Dit onderstreept het belang van een goed VTH-stelsel en robuuste omgevingsdiensten, zoals al in 2021 werd erkend door de commissie Van Aartsen. Deze commissie constateerde dat het systeem tekortschiet en tot vermijdbare milieuschade kan leiden. Ze deed aanbevelingen om het stelsel te versterken, waaronder het robuuster maken van omgevingsdiensten. Voor ons was 2024 het jaar waarin we begonnen met deze versterking.

Naast het versterken van onze organisatie om op 1 april 2026 robuust te zijn, hebben we ook onze werkzaamheden en werkwijzen aangepast aan de nieuwe Omgevingswet die op 1 januari 2024 in werking trad. Tegelijkertijd bleef onze dienstverlening onverminderd doorgaan.

Met de inzet van alle 160 medewerkers en onze 17 deelnemers hebben we het afgelopen jaar hard gewerkt aan nieuwe ontwikkelingen en het waarborgen van een schone, veilige en gezonde leefomgeving. Een leefomgeving die het verdient om daar op een goede wijze invulling aan te geven als Omgevingsdienst Zuid-Limburg.

2.2. Ontwikkelingen 2024

2.2.1. Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel

De afgelopen twee jaar gaf het interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel (IBP VTH) uitvoering aan de aanbevelingen van de commissie Van Aartsen om het VTH-stelsel voor milieu sterker en onafhankelijker te maken. In dit programma werkten het Rijk (de Ministeries van Infrastructuur en Waterstaat (IenW), Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) en Justitie en Veiligheid (JenV)), provincies, gemeenten,

omgevingsdiensten en waterschappen samen. Het programma begon in de zomer van 2022 en eindigde in september 2024.

Om de verbeteringen in het stelsel door te voeren werden binnen het programma zes pijlers benoemd. In elke pijler werkte een team van experts onder leiding van een onafhankelijke projectleider.

De zes pijlers waren:

1	Robuuste omgevingsdiensten en financiering
2	Bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving en vervolging;
3	Informatievoorziening VTH;
4	Kennisinfrastructuur en arbeidsmarkt;
5	Onafhankelijke uitvoering van toezicht en handhaving;
6	Monitoring kwaliteit milieutoezicht.

Het Interbestuurlijk Programma heeft diverse 'producten' opgeleverd om het VTH-stelsel te versterken. Inmiddels wordt gekeken naar een nieuwe interbestuurlijke samenwerkingsvorm om het VTH-stelsel in de komende jaren te blij-

ven versterken en de opgeleverde producten en resultaten te implementeren en te borgen. Dit moet zorgen voor een schonere, veiligere en gezondere leefomgeving.

2.2.2. Robuuste Omgevingsdienst Zuid-Limburg

In de zomer van 2023 stelde het Bestuurlijk Overleg IBP VTH robuustheidscriteria voor omgevingsdiensten vast. Elk van de 28 omgevingsdiensten heeft zichzelf beoordeeld op zes kritische prestatie indicatoren (kpi's). Deze zelftoetsen zijn beoordeeld door het ministerie van IenW. Volgens deze beoordeling voldoen twee omgevingsdiensten aan de kpi's. De overige omgevingsdiensten, waaronder de onze, moesten vóór 1 april 2024 een plan van aanpak opstellen om hier uiterlijk op 1 april 2026 wel aan te voldoen.

In het voorjaar van 2024 is een plan van aanpak robuuste Omgevingsdienst Zuid-Limburg opgesteld. Het plan is unaniem vastgesteld door ons bestuur. De financiële vertaling van het plan van aanpak vond plaats in de begroting 2025 en de meerjarenraming 2026 – 2028. Daarmee zijn vanaf 2025 de middelen beschikbaar om invulling te geven aan de versterking van onze organisatie. Deze versterking richt zich onder meer op bedrijfsvoering, zoals het slim gebruiken van data en het vormgeven van een innovatiekalender. Ook is de versterking gericht op onze primaire processen, zoals het beter invulling geven aan strafrechtelijke en bestuursrechtelijke handhaving.

Het ministerie van IenW toetst de voortgang van alle omgevingsdiensten. In een eerste toets van het plan van aanpak kleurde onze omgevingsdienst nog 'oranje' omdat niet alle stappen voldoende concreet waren beschreven. Het ministerie stelde met name vragen over het omzetcriterium. Met het vaststellen van de begroting 2025 en de meerjarenraming 2026- 2028 is dit omzetcriterium gehaald.

Eind december 2024 hebben wij een eerste voortgangsrapportage ingediend over de periode april tot november 2024. Op basis van deze voortgangsrapportage heeft het Ministerie de inschatting afgegeven dat onze dienst, op een enkele kanttekening na, per 1 april 2026 aan de robuustheidscriteria zal voldoen. Die inschat-

ting delen wij en daaraan wordt door alle medewerkers, het bestuur en de deelnemers hard gewerkt.

In verband met het robuust worden van onze organisatie en het versterken van het partnerschap met onze deelnemers, zijn een viertal onderzoeken opgestart met betrekking tot:

- Revitalisering opdrachtgeverschap;
 - Bedrijfsplan voor de overdracht van milieu gerelateerde plustaken;
 - Financieringssystematiek;
 - Verantwoordings- en rapportageproces VTH.
- Deze onderzoeken worden hieronder toegelicht.

Revitalisering opdrachtgeverschap

De afgelopen jaren bleek dat het opdrachtgeverschap beperkt was ontwikkeld en onvoldoende in gezamenlijkheid met onze partners was vormgegeven. In 2024 hebben we met hulp van een extern adviesbureau gekeken hoe we dit samen beter kunnen doen. Het doel is om het partnerschap met onze 17 deelnemers te versterken. Vanaf 2025 gaan we de gemaakte afspraken uitvoeren. Het gezamenlijke partneroverleg zal vooral worden gebruikt om gemeenschappelijke thema's over onze leefomgeving te bespreken. Ook gebruiken we dit overleg om elkaar beter te leren kennen en ons partnerschap te versterken.

Bedrijfsplan milieu gerelateerde plustaken

Een manier om als omgevingsdienst robuuster te worden, is door naast de verplichte basistaken ook aanvullende taken (plustaken) voor de deelnemers uit te voeren. Hierdoor kunnen we de benodigde capaciteit en expertise voor bepaalde taken bundelen. Basis- en plustaken kunnen zo beter op elkaar worden afgestemd, wat leidt tot een effectievere en efficiëntere werkwijze. Tegelijkertijd kunnen we onze kennis en vaardigheden beter ontwikkelen en inzetten. Om duidelijk te maken wat dit voor onze deelnemers betekent, zijn we begonnen met het opstellen van een bedrijfsplan. Dit bedrijfsplan zal halverwege 2025 ter goedkeuring aan het bestuur worden voorgelegd.

Financieringssystematiek

Op verzoek van onze deelnemers is een onderzoek gestart om te beoordelen of onze huidige financieringssystematiek zorgt voor een eerlijke, transparante en evenwichtige verdeling van de kosten van onze omgevingsdienst. Daarnaast worden alternatieve financieringsmodellen, waaronder het nieuwe landelijke model, onderzocht om te zien of deze beter voldoen aan de gestelde criteria. Dit onderzoek is opgestart en zal in 2025 worden afgerond en ter besluitvorming aan het bestuur worden voorgelegd.

Verantwoordings- en rapportageproces VTH

In 2024 is het bestaande verantwoordings- en rapportageproces VTH beoordeeld. Uit dit onderzoek bleek dat een andere manier van data verzamelen, analyseren en presenteren zou zorgdragen voor meer transparantie en betere sturingsmogelijkheden. Dit sluit beter aan bij de behoeften van onze deelnemers en onszelf. De resultaten en aanbevelingen van het onderzoek zijn door ons bestuur goedgekeurd en worden in 2025 geïmplementeerd.

Zoals in de inleiding is aangegeven is het robuust worden van onze omgevingsdienst een grote opgave voor onze organisatie. Om dit te realiseren, wordt steeds vaker de samenwerking gezocht binnen Omgevingsdienst Nederland (ODNL) en met name met de andere Seveso-omgevingsdiensten. De problematiek van de Seveso-omgevingsdiensten is vaak van een andere orde vanwege de taken met betrekking tot de risicovolle Seveso-inrichtingen.

2.2.3. Personeel

Formatie

In 2024 is het aantal medewerkers in dienst van onze organisatie gegroeid naar 141, hetgeen neerkomt op 132,3 FTE (in 2023 waren dit 133 medewerkers en 124,3 FTE). Het aantal jonge medewerkers in dienst van de organisatie is opnieuw toegenomen in 2024. Op 31 december 2024 bestond 12,8% van het totaal aantal medewerkers uit medewerkers van 30 jaar en jonger (in 2023 was dit 10,5%).

Inhuur

Op 31 december 2024 waren binnen de organisatie 28 inhuurkrachten werkzaam met een gezamenlijke omvang van 16,1 FTE. Bij de huidige inhuur zijn er nog steeds relatief veel mensen die slechts een beperkt aantal uren voor de organisatie werken, vergeleken met de medewerkers die in dienst zijn. Het aandeel kosten externe inhuur ten opzichte van de werkgeverslasten vermeerderd met kosten externe inhuur komt hiermee uit op 14,4%. Bij WSGO-leden bedraagt dit percentage 13,2% en bij gemeenten 18,1% (bron: Personeelsmonitor WSGO 2023, AO-fonds).

Bij de inzet van ZPP-ers wordt sinds 2024 strikter rekening gehouden met de richtlijnen vanuit de Wet Deregulering Beoordeling Arbeidsrelaties (DBA), omdat deze wet vanaf 1 januari 2025 strenger wordt gehandhaafd door de overheid.

Vacatures

Het blijft een uitdaging om vacatures te vullen. Vaker dan voorheen sluit de opleiding en ervaring van kandidaten minder goed aan bij de functie. Dit komt door de krapte op de arbeidsmarkt en het is niet te verwachten dat dit snel verandert. Ondanks deze krapte heeft de organisatie in 2024 onder andere zeven nieuwe milieu-toezichthouders kunnen aannemen. Het invullen van de functie van technisch adviseur bodem bleek echter moeilijker. Het blijft noodzakelijk om te investeren in het inwerken van nieuwe werknemers, waaronder trainees die na hun opleiding in dienst komen, zodat zij praktijkervaring kunnen opdoen en verder opgeleid kunnen worden.

Arbeidsmarktcommunicatie en aantrekkelijk werkgeverschap

Arbeidsmarktcommunicatie en aantrekkelijk werkgeverschap blijven voortdurend onze aandacht houden. De landelijke campagne onder het motto 'omdat je staat voor je omgeving' om omgevingsdiensten zichtbaarder te maken, werd eind 2024 succesvol afgerond.

Het LinkedIn-profiel van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg wordt actief bijgehouden met

berichten, interviews en vacatures, waarbij we benadrukken wat het aantrekkelijk maakt om bij ons te werken.

Ons intranet, een belangrijke informatiebron voor het personeel, heeft een nieuwe opzet gekregen. Dit is bedoeld om de communicatie zo efficiënt mogelijk te maken en medewerkers op de hoogte te houden van alle ontwikkelingen binnen de organisatie. Dit bevordert de betrokkenheid van medewerkers bij de organisatie.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuimpercentage in 2024 was 3,5% (in 2023 was dit 3,3%). Dit percentage is nog steeds laag vergeleken met het ziekteverzuim in 2023 bij WSGO-leden (6,9%) en gemeenten (6,5%).

Cao SGO

De Cao SGO, die loopt van 1 januari 2024 tot en met 31 maart 2025, heeft geleid tot enkele wijzigingen in het personeelshandboek van de organisatie. Dit betreft onder andere het vervallen van het onderscheid in stagevergoedingen voor MBO- en HBO-studenten, de hoogte van de toelage voor beschikbaarheidsdiensten, (bijzonder) verlof met behoud van salaris en gewijzigd betaald ouderschapsverlof. De noodzakelijke aanpassingen in de regelingen van het personeelshandboek zijn inmiddels doorgevoerd. Het handboek is nu volledig up-to-date en in lijn met de Cao SGO 2024-2025.

Gewijzigde Wet bescherming klokkenluiders

De regeling voor het melden van vermoedens van misstanden en inbreuken op Unierecht in het personeelshandboek is aangepast aan de gewijzigde Wet bescherming klokkenluiders. Dit betekent dat de regeling nu volledig in lijn is met de nieuwste modelregeling van de VNG. Een belangrijke wijziging is dat klokkenluiders vanaf 1 februari 2024 recht hebben op gratis rechtsbijstand en mediation.

Duurzame inzetbaarheid

Vitaliteit is een belangrijk speerpunt in de Cao SGO 2024-2025. Dit thema werd eerder al uitge-

werkt binnen het bredere kader van duurzame inzetbaarheid, voortkomend uit het onderwerp 'aantrekkelijk werkgeverschap' uit de Toekomstagenda en het thema 'doorstroom' uit het Strategisch Personeelsplan 2021-2025.

In september 2024 werd duurzame inzetbaarheid geïntroduceerd bij medewerkers van de organisatie tijdens de landelijke Week van het werkgeluk. Naast een lezing over 'werkgeluk' werd gepresenteerd wat de Omgevingsdienst Zuid-Limburg kan betekenen voor werknemers op het gebied van duurzame inzetbaarheid en welke instrumenten beschikbaar zijn. Dit omvat loopbaanontwikkeling, het versterken van vakmanschap in de eigen functie en vitaliteit. Medewerkers kunnen hierover in gesprek gaan met hun leidinggevende door middel van 'het goede gesprek'. Dit gesprek is toegevoegd aan de reguliere HRM-gesprekscyclus van plannings-, voortgangs- en beoordelingsgesprekken. In tegenstelling tot deze gesprekken wordt 'het goede gesprek' op initiatief van de medewerker gevoerd.

Het doel blijft tweeledig: enerzijds de vitaliteit van medewerkers versterken, zodat zij gedurende hun loopbaan energiek en inzetbaar blijven in verschillende omstandigheden (zowel fysiek, mentaal als sociaal). Anderzijds heeft de organisatie er baat bij als medewerkers productief zijn, plezier hebben in hun werk en behouden blijven voor de organisatie.

Opleidingsplan

In het opleidingsplan staat welke extra kennis, vaardigheden en opleidingen nodig zijn om de organisatie- en afdelingsdoelen te behalen.

In het opleidingsplan 2024 zijn de volgende opleidingen op organisatieniveau opgenomen, die aansluiten bij nieuwe ontwikkelingen:

- De inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2024 en de invoering van vijf VTH-competentieprofielen: casemanager, vergunningverlener, toezichthouder/handhaver, juridisch adviseur en specialistisch adviseur.

- De overgang naar de geldende Kwaliteitscriteria 2.3 en het blijvend voldoen hieraan.
- De invoering van 'het goede gesprek' in het kader van duurzame inzetbaarheid (vakken, loopbaan en vitaliteit).

In het afgelopen jaar hebben medewerkers in een VTH-functie een in-company-opleiding 'Omgevingswet' gevolgd. Daarnaast volgen alle (nieuwe) medewerkers de trainingen 'Politiek bestuurlijke sensitiviteit' en 'Tools voor samenwerken'. Op organisatieniveau is in 2024 gestart met de ontwikkeling van de competentie 'verbinden', die in alle VTH-competentieprofielen voorkomt. Alle medewerkers hebben in dit kader een training 'verbinden' aangeboden gekregen. Deze trainingen worden jaarlijks ook aan nieuwe medewerkers aangeboden.

Leidinggevenden hebben een training gevolgd in het voeren van 'het goede gesprek'. Ook medewerkers kunnen ter voorbereiding op dit gesprek een training volgen.

Afdeling Bedrijfsvoering

Een van de maatregelen uit het plan van aanpak om te komen tot een robuuste omgevingsdienst was de uitbreiding met een nieuwe afdeling Bedrijfsvoering. De vorming van deze afdeling is in 2024 voorbereid en per 1 januari 2025 is de nieuwe afdeling een feit. Er is een nieuw afdelingshoofd Bedrijfsvoering geworven en de Regeling organisatie Omgevingsdienst Zuid-Limburg is aan deze organisatie wijziging aangepast. Medewerkers die naar de nieuwe afdeling Bedrijfsvoering zijn overgegaan, hebben een aanvulling op hun arbeidsovereenkomst ontvangen. Om de bedrijfsvoering en informatievoorziening verder te verbeteren, hebben we nieuwe functies beschreven voor de afdeling Bedrijfsvoering, zoals functies op het gebied van informatievoorziening/data, communicatie, planning en control en projectleiderschap. Na goedkeuring door het bestuur worden de functies opengesteld voor sollicitaties.

2.2.4. De Omgevingswet

Algemeen

Sinds 1 januari 2024 geldt de Omgevingswet als belangrijkste kader voor de omgevingsdienst. De inrichting van systemen en werkprocessen in de organisatie is goed verlopen. Grote (technische) problemen in de verwerking van aanvragen en meldingen zijn uitgebleven.

De overgang naar een nieuw wettelijk stelsel leidde ertoe dat op de drempel naar 2024 nog een groot aantal vergunningaanvragen en meldingen is gedaan die onder het inmiddels oude Wabo- en Wm-regime vallen. Deze aanvragen waren helaas vaak niet compleet hetgeen uiteraard extra werk opleverde. De organisatie is de eerste helft van 2024 nog drukdoende geweest met het behandelen van deze aanvragen onder de Wabo en Wm. In de tweede helft van 2024 is het werk verschoven naar de Omgevingswet.

De afdoening van zaken die onder de Omgevingswet vallen, vergde zoals verwacht meer tijd doordat medewerkers zich de toepassing van nieuwe wetgeving in concrete gevallen nog eigen moesten maken. De verwachting is dat dit een tijdelijk effect is dat ook na 2024 nog na-ijlt.

Met de verandering van inrichting naar milieubelastende activiteiten (mba's) vindt er een verschuiving plaats van de vindplaats van de regels voor activiteiten. Waar deze voorheen bij elkaar stonden in een vergunning is dit onder de Omgevingswet terug te vinden in een vergunning voor de activiteit, algemene rijksregels, algemene regels van de provincie of de gemeente, of onder de zorgplicht. Bij de vergunningverlening moet steeds worden gekeken om welke activiteit het gaat, of er een vergunningplicht geldt en wat de beoordelingsregels zijn. Wat de invloed op het werk is, is mede afhankelijk van hoe aanvrager de vergunning aanvraagt. Vraagt men steeds voor één of een beperkt aantal activiteiten een vergunning aan of voor alle vergunningplichtige activiteiten die binnen één bedrijf plaatsvinden.

De wijziging naar mba's en gewijzigde terminologie onder de Omgevingswet leidt ertoe dat bij sommige bedrijven minder samenhang lijkt te zijn. Doordat mba's separaat kunnen worden aangevraagd dreigt versnippering. Dit komt efficiëntie en doelmatigheid niet ten goede.

Voor handhaving betekent de verschuiving van inrichting naar mba's dat steeds goed gekeken moet worden om welke activiteit het gaat, waar de regels staan en wie bevoegd is om de regels te handhaven. Dit vraagt om praktische kennis van de systematiek die nog in opbouw is.

Omzetting inrichtingen naar mba's

De inwerkingtreding van de Omgevingswet vraagt om een omzetting van het inrichtingenbestand naar milieubelastende activiteiten (mba's). Voor die omzetting is via de begroting vanaf 2023 gedurende drie jaar budget gereserveerd. Deze omzetting is in 2023 gestart en ligt op schema. Inmiddels heeft via de zogeheten VIA-tool een automatische omzetting plaatsgevonden van inrichtingen naar mba's op basis van de SBI-code uit de KvK, maar daarmee zijn nog lang niet alle mba's 100% correct overgezet. De duizenden inrichtingen worden handmatig bekeken, aangepast en aangevuld aan de hand van het dossier van de betreffende inrichting. De complexe, provinciale inrichtingen worden geheel handmatig overgezet, zonder hulp van de VIA-tool. Het is onze wens het inrichtingenbestand zo snel als mogelijk in zijn volledigheid te hebben omgezet. Dit met het oog op efficiëntie, de juiste doorberekening van kosten in de werkprogramma's en het in het vizier hebben van de juiste bevoegd gezagen.

Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO)

Het DSO (Omgevingsloket) laat initiatiefnemers beperkte informatie, minder dan voorheen, invoeren voor meldingen, informatieplichten en vergunningaanvragen o.a. door het verdwijnen van bepaalde indieningsvereisten. Hierdoor is het inhoudelijk kunnen toetsen van een verzoek op aard, type en omvang aan de voorkant (preventief) zeer beperkt en verschuift de inhoudelijke

toetsing deels naar toezicht (reactief) en dit kan leiden tot fouten en onwenselijke situaties.

Regionale processen en werkspraken
De (digitale) werkwijze zoals die regionaal is afgesproken en de nieuwe procedures vragen voortdurend aandacht en afstemming in concrete situaties. Deels heeft dat te maken met de functionele inrichting van het DSO (Omgevingsloket) en de onbekendheid daarvan voor gebruikers. Hierdoor ontstaan onjuiste en onvolledige meldingen, informatieplichten en vergunningaanvragen op basis van onjuiste aannames of door foutieve invoer door initiatiefnemers. Het kost de organisatie veel tijd om initiatiefnemers op de hoogte te stellen van verkeerd of onvolledig aangevraagde of gemelde activiteiten.

Milieuleges

De Omgevingswet introduceerde voor bevoegde gezagen de mogelijkheid om leges te heffen voor milieuactiviteiten zoals deze daarvoor reeds mogelijk waren voor bouw- en andere activiteiten. De omgevingsdienst stuurt namens de provincie en een aantal gemeenten als bevoegd gezag de vooraankondiging leges aan de initiatiefnemer. Niet alle gemeenten maken van deze mogelijkheid gebruik.

Met betrekking tot de mogelijke legesopbrengsten signaleert de omgevingsdienst dat het aantal legesplichtige feiten in 2024 achterblijft bij de raming op basis van eerdere jaarcijfers. Mogelijk zijn de hausse aan aanvragen onder de Wabo en Wet milieubeheer vóór 1 januari 2024 (niet legesplichtig) en een afwachtende houding ten aanzien van (jurisprudentie)ontwikkelingen onder de Omgevingswet hier debet aan. Een andere mogelijkheid is dat de daling of 'het achterblijven' verband kan houden met een bredere economische context. Zo zorgen ontwikkelingen op het gebied van klimaat- en milieubeleid voor meer complexiteit in vergunningaanvragen en projecten. Daarnaast speelt internationale onzekerheid een rol, wat mogelijk investeringen in nieuwe projecten beïnvloedt.

2.2.5. Wet open overheid

De Wet open overheid (hierna: Woo) maakt onderscheidt in twee soorten van openbaarmaking van overheidsinformatie, namelijk de passieve openbaarmaking (op verzoek) en de actieve openbaarmaking (op eigen initiatief). De Woo is van toepassing op de bestuursorganen van het openbaar lichaam te weten het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur en de voorzitter.

De Woo verplicht bestuursorganen om bij de jaarlijkse verantwoording verslag van de uitvoering van de wet te doen, mede in relatie tot de beleidsvoornemens in de begroting. Daarbij is het belangrijk dat in ieder geval ingegaan wordt op de drie hoofdonderdelen uit de Woo:

- Actieve openbaarmaking
- Passieve openbaarmaking
- Verbetering van de informatiehuishouding.

Actieve openbaarmaking

De actieve openbaarmaking heeft betrekking op de openbaarmaking van overheidsinformatie uit eigen beweging. De vier categorieën die per 1 november 2024 verplicht openbaar moeten worden gemaakt en van toepassing (kunnen) zijn op de Omgevingsdienst zijn:

- Wetten en algemeen verbindende voorschriften;
- Overige besluiten van algemene strekking;
- Organisatie en werkwijze;
- Bereikbaarheidsgegevens;

De categorieën Wetten en algemeen verbindende voorschriften en overige besluiten van algemene strekking worden geautomatiseerd ontsloten wanneer deze op de juiste wijze worden gepubliceerd. De categorieën Organisatie en werkwijze en Bereikbaarheidsgegevens worden ontsloten via het Register van Overheidsorganisaties (ROO). In het Gemeenschappelijke Regelingen-register (GR-register, een ander onderdeel van het ROO) staan alle gemeenschappelijke regelingen geregistreerd. De Omgevingsdienst voldoet aan de geldende verplichtingen. In 2024 is verder invulling gegeven aan de

actieve openbaarmaking door de publicatie van besluiten(lijsten) van het algemeen en dagelijks bestuur via de website.

Passieve openbaarmaking

De passieve openbaarmaking behelst de behandeling van verzoeken van burgers of organisaties om openbaarmaking van overheidsinformatie.

Woo-verzoeken kunnen aan de bestuursorganen van het openbaar lichaam worden gericht voor zover het informatie betreft die onder hen aanwezig is (ten behoeve van hen opgesteld). Voor het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur en de voorzitter gaat het dan met name om documenten in het kader van de eigen bedrijfsvoering van de organisatie. Woo-verzoeken die zien op informatie die is opgesteld in mandaat voor de deelnemers, vallen hier niet onder.

In 2024 hebben de bestuursorganen van het openbaar lichaam geen Woo-verzoeken ontvangen.

Verbetering informatiehuishouding

Een goede informatiehuishouding is een randvoorwaarde om informatie te kunnen vinden en ontsluiten. In 2023 is het informatie- en archiefbeheer van de organisatie voor de eerste keer getoetst door een archiefinspecteur van het Historisch Centrum Limburg (hierna: HCL). Deze inspectie heeft zich beperkt tot de eigen bedrijfsvoering van de organisatie. Hieruit bleek dat wij op dat moment niet voldeden aan (alle) verplichtingen van de Archiefwet en onderliggende regelgeving.

In 2024 is de organisatie gestart met een verbetertraject, met als ambitie om binnen een afzienbare periode in control te zijn op het eigen informatie- en archiefbeheer en, binnen de budgettaire en organisatorische mogelijkheden en beperkingen, compliant te zijn aan de Archiefwet. Daartoe is een verbeterplan opgesteld waarin de planning en activiteiten voor realisatie van deze ambitie zijn opgenomen. Het verbeterplan is akkoord bevonden door HCL.

Daarnaast is in 2024 mede invulling gegeven aan de aanbevelingen door het opstellen van een informatiebeheerbeleid en organisatieadvies en door in de begroting vanaf 2025 structureel middelen op te nemen voor een afdeling Bedrijfsvoering en de daaronder ressorterende functies waaronder de adviseur kwaliteitsmanagement en informatievoorziening.

De organisatie zet blijvend in op bewustwording zodat medewerkers zorgvuldig met informatie omgaan en zorgen voor juiste dossiervorming.

2.2.6. Wet gemeenschappelijke regelingen

In 2023 is de formele procedure gestart om onze gemeenschappelijke regeling aan te passen aan de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). De Wgr is in 2022 aangepast om de politieke verantwoording over samenwerkingsverbanden te verbeteren. Er zijn met de wetswijziging een aantal aanpassingen van c.q. aanvullingen op bestaande instrumenten geïntroduceerd die de volksvertegenwoordiging kan gebruiken om de eigen controlerende en kaderstellende rol bij gemeenschappelijke regelingen beter in te vullen.

In de eerste helft van 2024 is het besluitvormingsproces doorlopen bij onze deelnemers om de gemeenschappelijke regeling te wijzigen. Na unanieme instemming van alle colleges van burgemeester en wethouders en het college van gedeputeerde staten is de gewijzigde regeling per 3 juli 2024 in werking getreden. Met deze wijziging is ook de naamswijziging van RUD Zuid-Limburg naar Omgevingsdienst Zuid-Limburg formeel doorgevoerd, waardoor de naamgeving van de organisatie beter aansluit bij de tekst en gedachte van de Omgevingswet én een herkenbaar beeld oproept van waar wij van zijn en voor staan.

2.2.7. Klachtenbehandeling

Klachtrecht

De organisatie behandelt klachten volgens het interne klachtrecht van titel 9.1 van de Algemene wet bestuursrecht (hierna: Awb). Voor een zorgvuldige uitvoering van de procedure is een Verordening klachtenbehandeling vastgesteld en gepubliceerd. Op grond van deze Verordening is er een klachtbehandelaar, die het klaagschrift behandelt en hierover adviseert aan het bestuursorgaan. De klachtbehandelaar en de plaatsvervanger(s) worden door het dagelijks bestuur aangewezen. Het bestuursorgaan stelt een klager schriftelijk en gemotiveerd in kennis van de bevindingen van het onderzoek naar de klacht, zijn oordeel daarover en van eventuele conclusies die daaraan worden verbonden. Deze bevoegdheid is gemandateerd aan de directeur (tenzij de klacht betrekking heeft op een gedraging van de directeur). Wanneer een klager niet tevreden is met de afhandeling van de klacht door de organisatie, kan deze een klacht indienen bij de Nationale ombudsman.

Het bestuursorgaan is wettelijk verplicht om de bij hem ingediende schriftelijke klachten te registreren en daarover te rapporteren. De geregistreerde klachten worden gepubliceerd in het jaarverslag.

De klachten die hier gepresenteerd worden zijn de klachten als bedoeld in de Awb. Dit zijn klachten van burgers over de bejegening door onze medewerkers of de kwaliteit van geleverde informatie, producten en diensten. Het gaat daarbij dus niet om milieuklachten.

In 2024 zijn geen formele klachten op grond van de Awb ontvangen.

Klachtenmeldpunt aanbestedingen

Naast de klachtafhandeling op grond van de Awb, heeft de organisatie een klachtenregeling in het kader van inkoop- en aanbestedingsprocedures. Deze regeling is gebaseerd op het flankerend beleid bij de Aanbestedingswet 2012. De klachtenregeling is zodanig ingericht dat ondernemers bij een klacht over een inkoop- of aanbestedingsprocedure deze snel en laagdrempelig kunnen indienen bij een onafhankelijk meldpunt, dat elke klacht onafhankelijk, zorgvuldig en deskundig wordt behandeld en dat voortvarend wordt beslist of de klacht (deels) terecht of onterecht is.

Met de klachtenregeling hebben ondernemers de mogelijkheid om niet direct het rechtsmiddel van een kort geding te hoeven inzetten. Op grond van de regeling rapporteert de organisatie als aanbestedende dienst jaarlijks over de klachtafhandeling.

In 2024 zijn door het onafhankelijk meldpunt geen klachten ontvangen over inkoop- en aanbestedingsprocedures van de Omgevingsdienst.

2.3. Kerncijfers uitvoering VTH-taken

De Omgevingsdienst Zuid-Limburg heeft voor circa 3.800 inrichtingen, waarvan ruim 1.300 basis-taak-inrichtingen, diverse (vuurwerk)evenementen én in het buitengebied in 2024 de volgende werkzaamheden uitgevoerd of behandeld:

960	bouw- en milieuvergunningaanvragen, zienswijzen, ontheffingen, taakstellende voorschriften, vooroverleggen e.d. (2023: 950);
1.100	adviezen bodem, asbest, energie, geluid, geur, lucht en dergelijke;
5.370	meldingen activiteitenbesluit, diverse bodemmeldingen, sloop-/asbestmeldingen, vuurwerk en overige meldingen (2023: 4.275);
850	klachten en incidentmeldingen (2023: 1.400);
3.260	milieu-, bouw- (inclusief asbest) en bodemtoezicht (2023: 2.200).

Uit bovenstaande zaken zijn in totaal 280 juridische bezwaar- en beroepsprocedures, bestuursrechtelijke handhavingzaken en dergelijke ontstaan en behandeld (2023: 270).

2.4. Vergunningen

Prestatie indicatoren

Vergunningaanvragen en meldingen moeten binnen de wettelijke termijnen en vanaf 2024 conform de eisen van de Omgevingswet (Ow) en deels nog onder de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) worden afgehandeld. Deze procedures worden geïntegreerd behandeld in het kader van de geldende wet- en regelgeving, waarbij een nauwe aansluiting vereist is met de gemeentelijke loketten en het digitaal

stelsel Omgevingswet (DSO). De door bedrijven ingediende documenten worden getoetst op juistheid en volledigheid. Bij een positieve beoordeling kan dit leiden tot het verlenen van een omgevingsvergunning of een andere benodigde toestemming door of namens het bevoegd gezag.



Speerpunt	Prestatie indicator	Score / resultaat 2024
(1) Tijdige vergunningen	90% van de vergunningen, voorbereid met de uitgebreide procedure, dient binnen de wettelijke termijn behandeld te zijn, tenzij door de aanvrager wordt ingestemd met termijnoverschrijding.	96% van de vergunningen voorbereid met de uitgebreide procedure zijn behandeld binnen de geldende termijn of hebben instemming vanwege termijnoverschrijding.
	95% van de vergunningen voorbereid met de reguliere procedure, dient binnen de wettelijke termijn behandeld te zijn.	96% van de vergunningen voorbereid met de reguliere procedure zijn behandeld binnen de geldende termijn of hebben instemming vanwege termijnoverschrijding.
(2) Tijdige advisering over de te nemen beslissing op een aanvraag	95% van de adviezen over de te nemen beslissing op een aanvraag dient binnen de afgesproken termijn gegeven te zijn, tenzij wordt ingestemd met termijnverlenging.	100% van de vergunning gerelateerde adviezen zijn binnen de afgesproken termijn verstrekt of hebben instemming van de aanvrager.
(3) Kwaliteit	Vergunningen c.q. adviezen over de te nemen beslissing op een aanvraag voldoen aan de meest actuele wet- en regelgeving (normen, BREF's, richtlijnen etc.) en het beleid van de opdrachtgever.	100% van de vastgestelde besluiten voldoen aan de meest actuele wet- en regelgeving.
	Van de bezwaarschriften mag maximaal 15% gegrond worden verklaard.	Alle vergunningprocedures hebben de bezwaarfase, de rechterlijke toets c.q. Raad van State doorstaan of zijn ongegrond verklaard.
(4) Actualiteit	Vergunningen worden binnen de daarvoor geldende termijnen aangepast aan BBT-conclusies/BREF's.	85% van de Seveso – Rie4 vergunningen zijn actueel en voldoen daarmee aan de BBT-conclusies / BREF's

Ad 1. Tijdige vergunningen (reguliere of uitgebreide procedures)

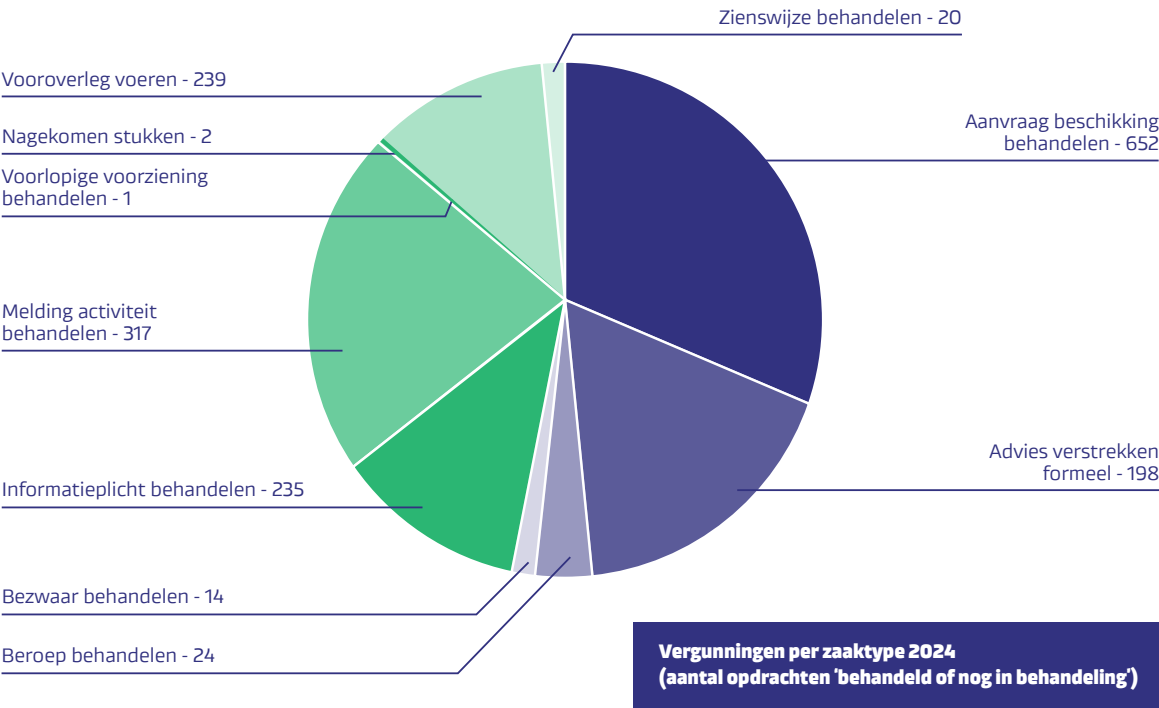
In 2024 zijn 430 aanvraag beschikkingen (inclusief taakstellende voorschriften, diverse soorten ontheffingen en vuurwerkvergunningen) volgens de daarvoor geldende procedure afgerond (2023: 452). De beschikkingen zijn zoals uit de KPI blijkt overwegend binnen de wettelijke c.q. afgesproken termijn behandeld of er is instemming bereikt over termijnoverschrijding.

Ad 2. Tijdige adviezen

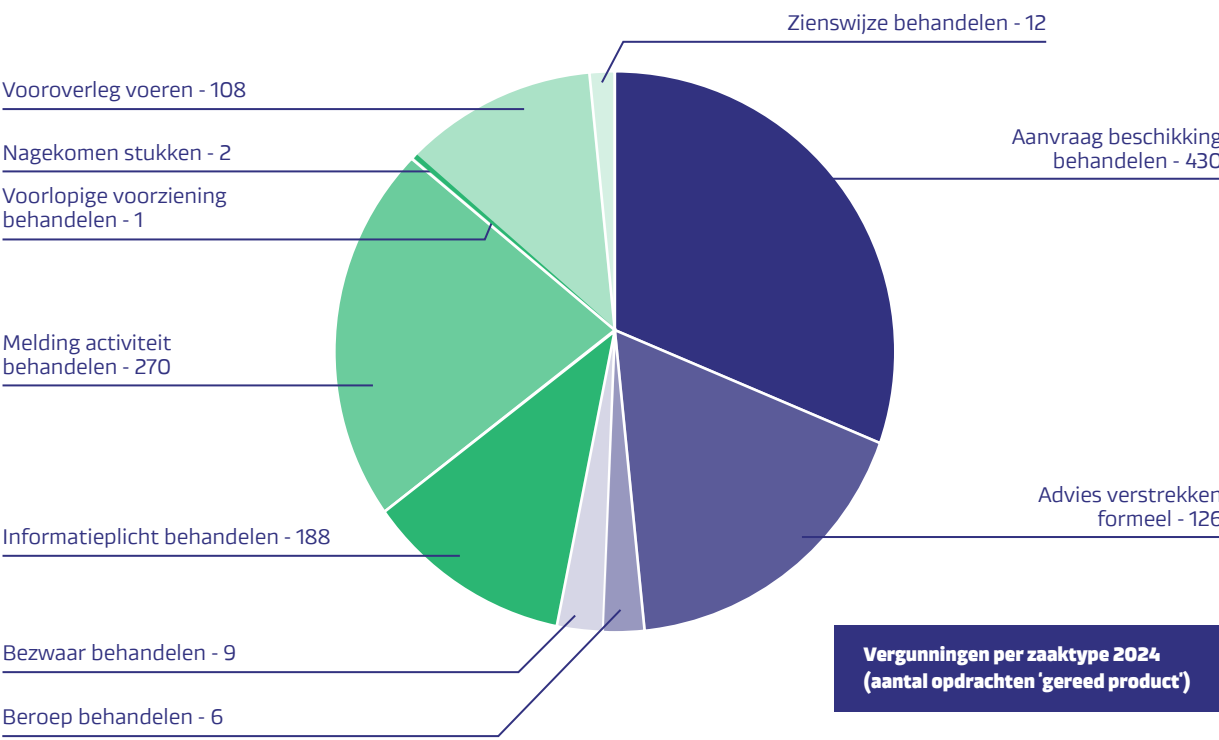
In 2024 zijn 126 adviesaanvragen afgerond (2023: 97). De adviezen die betrekking hebben op vergunningprocedures (o.a. de advies beschikkingen en ontheffingen) zijn grotendeels binnen de afgesproken termijn vastgesteld of hebben langer geduurd met instemming van de aanvrager. Slechts bij één advies beschikking is sprake van termijnoverschrijding, zonder instemming van de aanvrager.

Realisatie aantallen producten

De volgende 'vergunning' zaken waren in 2024 behandeld of nog in behandeling:



De volgende 'vergunning' zaken zijn in 2024 afgerond:



In vergelijking met het voorgaande jaar vallen wat betreft de afgeronde zaken de volgende dingen op:

- Het zaaktype 'Aanvraag beschikking behandelen' is vraaggestuurd en omvat voornamelijk omgevingsvergunningen, ontheffingen, taakstellend voorschriften en vuurwerkvergunningen. In 2024 zijn er 430 aanvragen afgerond, vergeleken met 452 in 2023. Dit komt vooral door de daling van het aantal afgeronde omgevingsvergunningen van 207 naar 180. Dit aantal is exclusief de 47 omgevingsvergunningen (advies beschikking, zonder mandaat) die vanaf 2024 onder het zaaktype 'Advies verstrekken formeel' worden geregistreerd.
- Het aantal ontheffingen is gestegen van 30 naar 37. Het aantal taakstellende voorschriften is gedaald van 147 naar 131. Het aantal vuurwerkvergunningen (ontbrandingstoestemmingen) is afgenomen van 20 naar 17.

- Het aantal afgeronde bezwaar- en beroepszaken ligt in lijn met het voorgaande jaar. In 2024 zijn 15 bezwaar- en beroepzaken afgerond. In 2023 waren dit er 16.
- Het zaaktype 'Meldingen Activiteiten behandelen' is vraaggestuurd en omvat de melding Activiteitenbesluit, melding Milieubelastende Activiteiten en de Vuurwerkmelding.
- In vergelijking met 2023 is het aantal meldingen in 2024 iets afgenomen van 301 naar 270 meldingen. Dit wordt veroorzaakt door het aantal afgenomen meldingen Milieubelastende Activiteiten (voorheen Melding Activiteitenbesluit) van 229 naar 175. Met betrekking tot de Vuurwerkmeldingen is sprake van een kleine stijging van 41 naar 47.
- Tot slot is het aantal afgeronde vooroverleggen ten opzichte van vorig jaar iets toegenomen, van 102 in 2023 naar 108 in 2024.

Projecten en ontwikkelingen

Financiële zekerheidsstelling majeure risicobedrijven
Financiële Zekerheidsstelling is onderdeel van de Omgevingswet en heeft als doel de (opruim) kosten na een faillissement of een calamiteit met milieuschade te dekken. Voor risicobedrijven is een financiële zekerheidstelling verplicht.

Omdat financiële zekerheidstelling nieuw en complex is en gespecialiseerde kennis vereist, is er een landelijke pilotperiode van twee jaar (2024-2025) gestart om ervaring op te doen en inzicht te krijgen in de werking ervan.

In het pilotjaar 2024 hebben wij actief deelgenomen aan landelijke overleggen en presentaties gehouden voor enkele Seveso-bedrijven, waaronder de 17 relevante site-users van het bedrijvencluster Chemelot. Vervolgens hebben we meerdere gesprekken gevoerd met elk bedrijf over de hoogte en vorm van de borging, waarbij we gebruikmaakten van de specialistische financiële

en juridische kennis die landelijk beschikbaar was. De bedrijven kiezen zelf de vorm van de borging, waarbij vele (combinaties van) varianten mogelijk zijn.

Eind 2024 hebben we als eerste omgevingsdienst in Nederland de vergunning van een Limburgs risicobedrijf ambtshalve aangevuld met voorschriften over financiële zekerheidstelling. Voor de 18 overige bedrijven waarmee we hebben gesproken, is er, op enkele uitzonderingen na, overeenstemming bereikt over de hoogte van de borg. Over de vorm is in de meeste gevallen nog geen keuze gemaakt, vooral niet bij borgen hoger dan € 1 miljoen. Pas nadat er in goed overleg overeenstemming is bereikt over de vorm, leggen we een financiële zekerheid ambtshalve op. Dit om tijdrovende rechtszaken te voorkomen.

2.5 Toezicht en handhaving

- Algemeen**
De inwerkingtreding van de Omgevingswet en aanverwante wetgeving bracht aanzienlijke uitdagingen met zich mee, zowel op het gebied van regelgeving als in de praktische uitvoering van ons toezicht. In de voor- en najaarsrapportage hebben wij hierover al gerapporteerd. De belangrijkste ontwikkelingen en uitdagingen van het afgelopen jaar waren:
- Tijdsintensieve voorbereiding:** De complexiteit van de nieuwe wetgeving vereiste een intensievere voorbereiding van onze toezichtsactiviteiten. Hierdoor lagen de realisatiecijfers van het geplande toezicht in de eerste maanden van het jaar aanzienlijk lager dan verwacht.
 - Actualisatie backoffice-applicaties:** Onze backoffice-applicaties voor het milieutoezicht waren aanvankelijk niet volledig up-to-date. We hebben veel tijd geïnvesteerd in het actualiseren en optimaliseren van deze applicaties, wat leidde tot verbeterde prestaties in de tweede helft van het jaar.
- Gezien deze uitdagingen hebben wij het milieu-toezicht opnieuw geprioriteerd en de planning bijgesteld om onze doelen te kunnen bereiken, met uitzondering van het toezicht bij de meest risicovolle bedrijven.
- Prestatie indicatoren**
Onderstaande indicatoren zijn voor Toezicht en Handhaving van toepassing.

Speerpunt	Prestatie indicator	Gerealiseerd
1. Kwaliteit	Toezichtrapporten voldoen aan de meest actuele wet- en regelgeving en het beleid van de opdrachtgever.	Doelstelling gehaald
	95% van de handhavingsbesluiten worden genomen binnen de daarvoor afgesproken termijn.	Doelstelling gehaald.
2. Tijdigheid	Uitvoering werkprogramma opdrachtgever zoals onderling afgesproken 100%.	De <i>bijgestelde</i> planning is gerealiseerd
3. Uniformiteit	Hanteren van vastgesteld handhavingsbeleid opdrachtgever	Is gerealiseerd



Ad 2. Tijdigheid

Zoals in de voor- en najaarsrapportage is aangegeven, hebben wij de reguliere planning van het milieutoezicht bijgesteld. Dit betekent een aanpassing van gemiddeld 75% van de oorspronkelijke planning. Het toezicht bij de meest risicovolle bedrijven (Seveso en RIE-4) bleef echter ongewijzigd en is volgens planning gerealiseerd. Onze opdrachtgevers zijn over bovenstaande bijstellingen in voortgangsrapportages en accountgesprekken geïnformeerd.

In 2024 hebben we de bijgestelde planning van het milieutoezicht gerealiseerd.

In totaliteit zijn er in 2024 meer bedrijven bezocht dan oorspronkelijk geprogrammeerd c.q. gepland. Dit heeft met name te maken met niet planbare controles zoals klachtcontroles, ongewoon voorval controles en adhoc-controles (extra opdrachten). In totaliteit bedraagt het niet geplande toezicht in 2024 circa 30% (2023: 20%) van de totaal geplande werkvoorraad.

Ad 3. Uniformiteit

Als onderdeel van onze wettelijke verplichtingen en in lijn met het Interbestuurlijk Programma Versterking VTH-stelsel hebben wij een regionale risicoanalyse ontwikkeld. Een belangrijke voorbereidende stap was de regionale omgevingsanalyse Zuid-Limburg, aangeboden aan gemeenten en provincie. Deze analyse, gebaseerd op input van opdrachtgevers, biedt een gedetailleerd overzicht van thema's binnen onze fysieke leefomgeving en belicht relevante ontwikkelingen en trends. Dit vormt de basis voor de regionale risicoanalyse, ontwikkeld door de Antea Group. De Regionale Risicomodule is in december 2024 vastgesteld door het algemeen bestuur. De volgende stap is de verankering van de methode in het regionale beleid en een nog vast te stellen regionaal uitvoeringsprogramma.

- Cedo Recycling te Sittard-Geleen: afhandeling van geurklachten (circa 150 stuks);
- Enerco in Sittard-Geleen: aanvullende controles naar aanleiding van overtredingen op het gebied van indirecte lozingen;
- Fa. Grooten in Simpelveld: diverse controles en bestuursrechtelijk handhavingstraject naar aanleiding van geconstateerde overtredingen;
- Van de Weijer B.V. te Peel en Maas: afhandeling van diverse handhavingsverzoekenafhandeling waarbij geen overtredingen zijn geconstateerd alsmede de afhandeling van geurklachten (circa 65 stuks);
- Bredox B.V.: extra toezicht naar aanleiding van opgelegde last onder dwangsom;
- L.R.E. B.V. te Brunssum en Maastricht: extra inzet in het kader van afhandeling van incident alsmede in het kader van bestuursrechtelijke handhavingstrajecten met betrekking tot de afvoer van afvalstoffen;
- E-max-billets B.V. te Kerkrade: Intensivering toezicht naar aanleiding van constatering op basis van naleving van emissievoorschriften;
- Broekman Logistics Venlo B.V.: diverse controles naar aanleiding van opgelegde last onder dwangsom op basis van Seveso-voorschriften. Na een intensief handhavingstraject van circa twee jaar, heeft Broekman aanzienlijke verbeteringen laten zien op het gebied van veiligheid en naleving van de regelgeving.

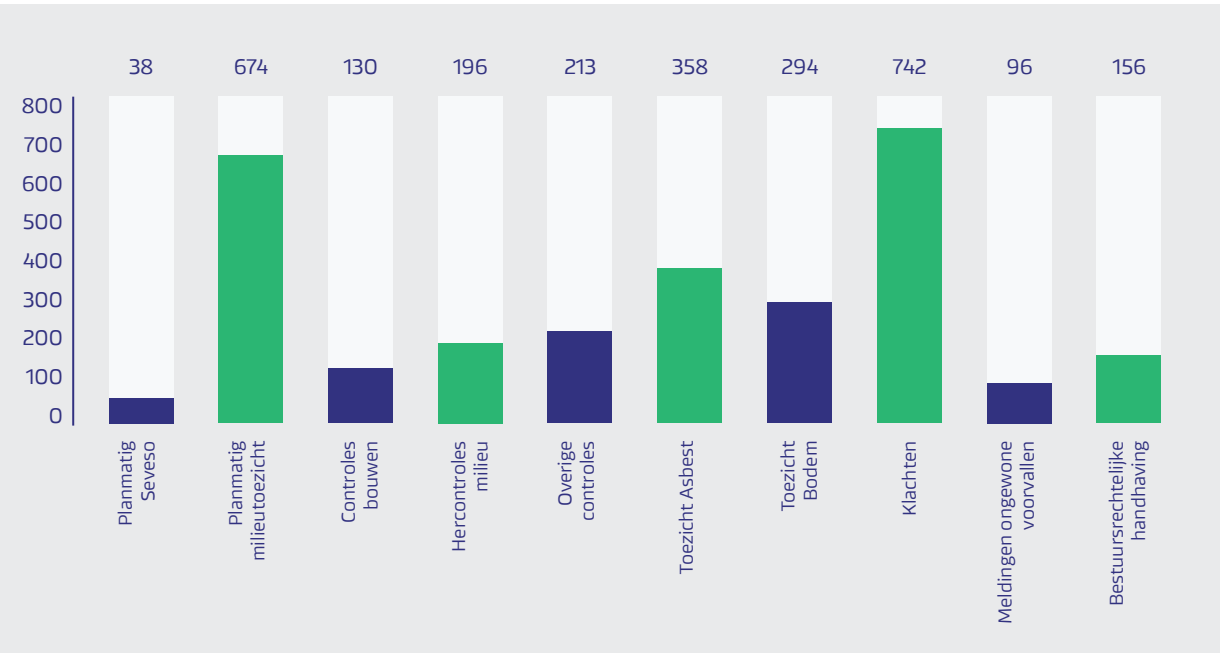
Bijzonderheden

In 2024 hebben we te maken gehad met een aantal dossiers die om meer toezicht inzet hebben gevraagd en/of dossiers die meer bestuurlijke aandacht hebben gevraagd. Het betreft onder andere onderstaande bedrijven:

- BP tankstation Vossedal: bestuursrechtelijk handhavingstraject (last onder dwangsom) naar aanleiding van geconstateerde overtredingen;
- Huisdierencrematorium Parkstad in Heerlen: diverse controles naar aanleiding van geur/rook klachten. Bedrijf heeft plan van aanpak ingediend en verbeteringen in het proces doorgevoerd waardoor klachtenpatroon flink is afgenomen;
- AsfaltNu te Stein: klachtenafhandeling (circa 50 stuks), aanvullende emissiemeting en afhandeling van handhavingsverzoek;
- Poppies Bakeries Born B.V: klachtenafhandeling (circa 60 stuks) ten aanzien van geur en geluid;

Realisatie aantallen producten

Voor wat betreft Toezicht en Handhaving zijn in 2024 de volgende producten gereedgekomen c.q. in behandeling genomen:



Planmatig toezicht (milieu en Seveso)

Voor het planmatig toezicht (milieu en Seveso) zijn er in het verslagjaar 712 controles uitgevoerd, onder te verdelen in:

- 38 planmatige Seveso-inspecties;
- 674 planmatige milieu-inspecties bij bedrijven (RIE-4, RIE-overig, Vergunning- en meldingsplichte bedrijven (basis- en niet-basistaak locaties)).

Milieu hercontroles

De regulier (planmatig) uitgevoerde (milieu)controles resulteerden in 196 hercontroles. Dit komt neer op circa 30% van het totaal aantal regulier geplande controles.

Overige milieucontroles (ad-hoc controles)

Naast regulier geplande controles zijn ook controles uitgevoerd die niet vooraf zijn in te plannen. In 2024 zijn in totaal 213 ad-hoc controles uitgevoerd. Dit waren controles naar aanleiding van klachten, meldingen ongewone voorvallen, naar aanleiding van bestuursrechtelijke handavingsprocedures (dwangsomcontroles of handavingsverzoeken), controles naar aanleiding van vuurwerkevenementen en overige ad-hoc situaties.

Afhandeling klachten en meldingen ongewone voorvallen/incidentenonderzoeken

De omgevingsdienst behandelt alle klachten en meldingen ongewone voorvallen van bedrijven die door het bevoegd gezag zijn ingebracht. De meldingen hiervan kunnen zowel administratief als fysiek worden afgehandeld door controles ter plekke. In het verslagjaar zijn 742 klachten ontvangen en geregistreerd. De klachten kunnen worden onderverdeeld in onderstaande milieuthema's:



47% van deze klachten heeft betrekking op gemeentelijke bedrijven.

Daarnaast hebben we 96 incidentmeldingen (meldingen ongewone voorvallen) ontvangen. De aard van de incidentmeldingen is zeer divers. In totaal hebben 66 van de ontvangen incidentmeldingen betrekking op bedrijven waar de provincie Limburg het bevoegde gezag is.

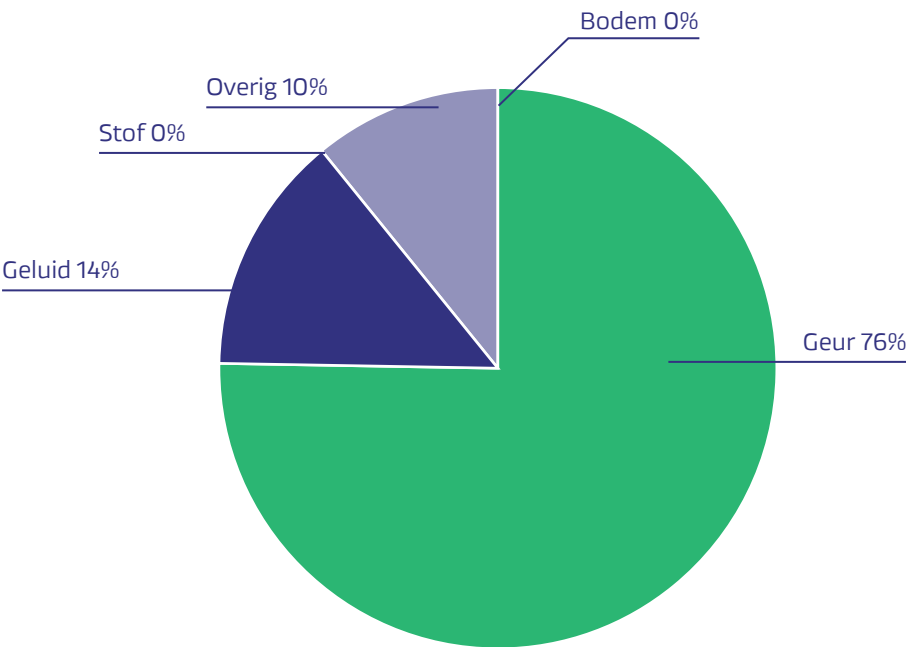
De meest voorkomende klachten over gemeentelijke bedrijven zijn hieronder weergegeven:

- Cedo Recycling (gemeente Sittard-Geleen; 147 klachten over geurhinder);
- Poppies Bakeries Born B.V. (gemeente Sittard-Geleen; 59 klachten over geluid en geur);
- Maastricht Aachen Airport (gemeente Beek; 34 klachten met name over geluid);
- AsphaltNu (Asfaltcentrale gemeente Stein; 52 klachten over geur).

De meest voorkomende klachten over provinciale bedrijven zijn:

- Walkro Blitterswijck B.V. (gemeente Venray, 58 klachten over geurhinder);
- Van de Weijer B.V. (gemeente Peel en Maas, 65 klachten over geurhinder);
- Ashorst B.V. (gemeente Horst aan de Maas, 34 klachten over geurhinder);
- CNC grondstoffen B.V. (gemeente Gennep, 49 klachten over geurhinder).

De verdeling van de aard van de klachten is in onderstaand overzicht weergegeven:



Doorlooptijd klachten

De streeftermijn voor de afhandeling van klachten bedraagt 5 werkdagen. Afhankelijk van de aard van de klacht en of een controle noodzakelijk is (bijv. geluidmeting), is deze doorlooptijd echter niet altijd haalbaar. In 2024 werden 65% van deze klachtenzaken binnen 5 dagen afgerond. Bij 20% van de klachten bedroeg de doorlooptijd tot de afronding van de zaak meer dan 14 dagen.

Toezicht bestaande bouw/nieuwbouw

In 2024 zijn de volgende aantallen bouwtoezichtzaken behandeld:

47	Toezicht Bouwen en Ruimtelijke Ordening
361	Toezicht Sloop/Asbest
83	Toezicht Brandveiligheid
4	Toezicht op Mobiel Breken

Bestuursrechtelijke handhaving

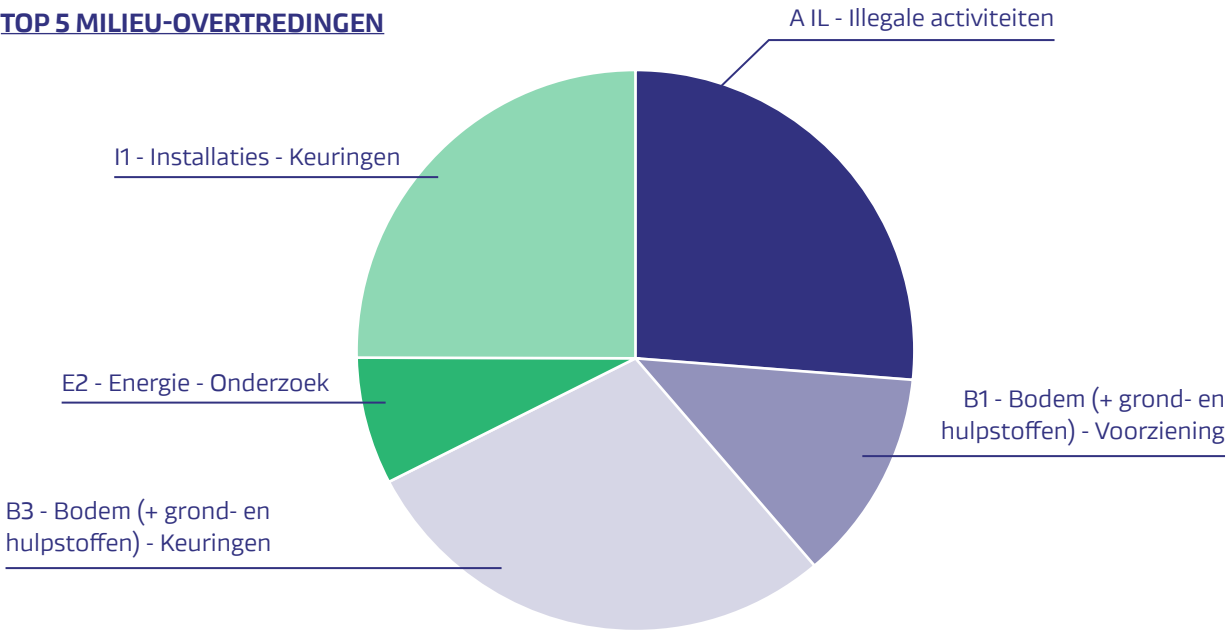
In 2024 zijn er 156 zaken door de juristen toezicht en handhaving behandeld:

15	Adviezen
18	Bezwaar
2	Woo-besluiten
15	Woo-advies
7	Beroep
34	Handhavingsbesluiten
2	Hoger beroep
1	Last onder bestuursdwang
29	Last onder dwangsom
1	Voorgenomen handhavingsbesluit
1	Zienswijze

Overtredingen-naleefgedrag (milieutoezicht op basis van Omgevingswet)

Naar aanleiding van de in het 2024 uitgevoerde milieucontroles zijn 322 overtredingen geconstateerd (2023: 476). De top vijf van de meest voorkomende overtredingen is hieronder weergegeven:

TOP 5 MILIEU-OVERTREDINGEN



Het gemiddelde, spontane, naleefgedrag van de gecontroleerde bedrijven op het gebied van het milieutoezicht bij bedrijven bedraagt 75% (geen overtredingen geconstateerd).

Overtredingen/naleefgedrag Seveso-bedrijven

Het Seveso-toezicht controleert of bedrijven zelf genoeg doen om de veiligheid van hun activiteiten te waarborgen en daar verantwoordelijkheid in nemen. In 2024 hebben we samen met de Veiligheidsregio en de Nederlandse Arbeidsinspectie inspecties uitgevoerd. Hierbij zijn 87 overtredingen geconstateerd. Van deze overtredingen waren er 78 licht (categorie 3 van de landelijke Seveso-handhavingstrategie), waarvoor een waarschuwingsbrief is gestuurd. Bij 9 overtredingen ging het om middelzware overtredingen (categorie 2), waarvoor een vooraankondiging voor een bestuursrechtelijke maatregel (dwangsom/zienswijzebrief) is verstuurd.

Het gemiddelde, spontane, naleefgedrag van de gecontroleerde Seveso-bedrijven bedraagt 21% (geen overtredingen geconstateerd).

Projecten en ontwikkelingen

Deelname/ bijdrage aan landelijke Seveso-projecten

Onze organisatie heeft bijgedragen aan verschillende landelijke projecten, zoals Impuls Omgevingsveiligheid (IOV), Meer-Jaren-Agenda Seveso (MJA), SEVESO+ en de Seveso-Omgevingsdiensten. Deze projecten worden gefinancierd door het Ministerie van Infrastructuur & Waterstaat via het IOV-programma en door de twaalf provincies om hun ambities uit het MJA Seveso-uitvoeringsprogramma te bereiken. Hieronder staan de belangrijkste werkzaamheden van het afgelopen jaar die direct te maken hebben met Toezicht en Handhaving:

- Project Landelijke Benadering Risico Bedrijven (LBR)**
Implementatie en optimalisatie van de nieuwe inspectiemethodiek voor Seveso-inspecties.
- Project Melden ongewone voorvallen (TZ1a en b)**
Dit project bestaat uit twee deelprojecten:
 - TH1a: Deelproject dat gaat over de gewijzigde definitie van de meldingsplicht van ongewone voorvallen door de komst van de Omgevingswet. Alleen ongewone voorvallen met een (dreigend) significant nadelig gevolg voor de fysieke leefomgeving hoeven nog maar te worden gemeld. De voorbeeldenatlas ongewone voorvallen is hierop aangepast.
 - TH1b: Deelproject betreft een heroverweging van de (landelijke) analyse van ongewone voorvallen, met focus op doel, doelgroepen en diepgang van de analyse.
- Project Bestuurlijke boete (TH2)**
Invoering van de bestuurlijke boete als nieuw instrument voor overtredingen van Seveso-regels. Implementatie gestart in 2024, nog geen boetes opgelegd.
- Project permanente educatie en structurele opleidingen (K1 en K2)**
Medewerkers die toezicht uitvoeren bij Seveso- en RIE4-bedrijven moeten voldoen aan specifieke opleidingseisen om hun werk adequaat te kunnen uitvoeren. Focus op kennisbehoud en opleiding van nieuwe VTH-medewerkers om te voldoen aan opleidingseis voor toezicht op Seveso- en RIE4-bedrijven.
- Concernbenadering toezicht Seveso-bedrijven (TH6)**
Toepassen van concernaanpak bij bedrijven met meerdere vestigingen (in meerdere regio's) die een gemeenschappelijk Veiligheidsbeheersysteem (VBS) hanteren. Voor de regio Limburg is dit van toepassing op de het bedrijf Varo Energy Tankstorage B.V. in Roermond.

2.6. Specialistische advies- en toezichtswerkzaamheden

Onze specialistische medewerkers beschikken over gedegen en gespecialiseerde kennis op het gebied van milieu, waaronder asbest, bodem, energie, geluid, lucht en externe veiligheid (ook bekend als omgevingsveiligheid). Hierdoor zijn zij in staat om de vaak complexe en integrale milieuvraagstukken van zowel gemeenten als provincie grondig te analyseren en te voorzien van een helder advies. Bij het opstellen van deze adviezen wordt veelvuldig gebruik gemaakt van toetsingen, controles en toezicht. Bovendien worden regelmatig onderzoeken en metingen uitgevoerd.

Daarnaast spelen de medewerkers een actieve rol in de ontwikkeling, uitvoering en evaluatie van beleid bij de bevoegde gezagen op de genoemde taakgebieden. Hierbij houden zij rekening met mogelijke innovaties in de uitvoering van geleverde producten en toegepaste werkwijzen.

Prestatie-indicatoren

In de begroting van 2024 zijn prestatie-indicatoren vastgesteld voor de specialistische werkzaamheden van de afdelingen Advies en Onderzoek en Specialistisch en Juridisch Toezicht. Hieronder worden de specifieke indicatoren en hun realisatie weergegeven:

Speerpunt	Prestatie indicator	Gerealiseerd
Kwaliteit	De adviezen bevatten heldere conclusies en zijn transparant in de afwegingen	Is gerealiseerd. De adviezen voldoen aan de verwachtingen van onze opdrachtgevers. Interviews met onze opdrachtgevers tonen brede waardering voor de kennis en kunde van onze medewerkers.
Tijdigheid	95% van de adviezen is voor de afgesproken termijn aan de opdrachtgever verzonden	Is gerealiseerd. Bij zaken waar de termijn niet wordt gehaald word actief aan verwachtingen-management gedaan.

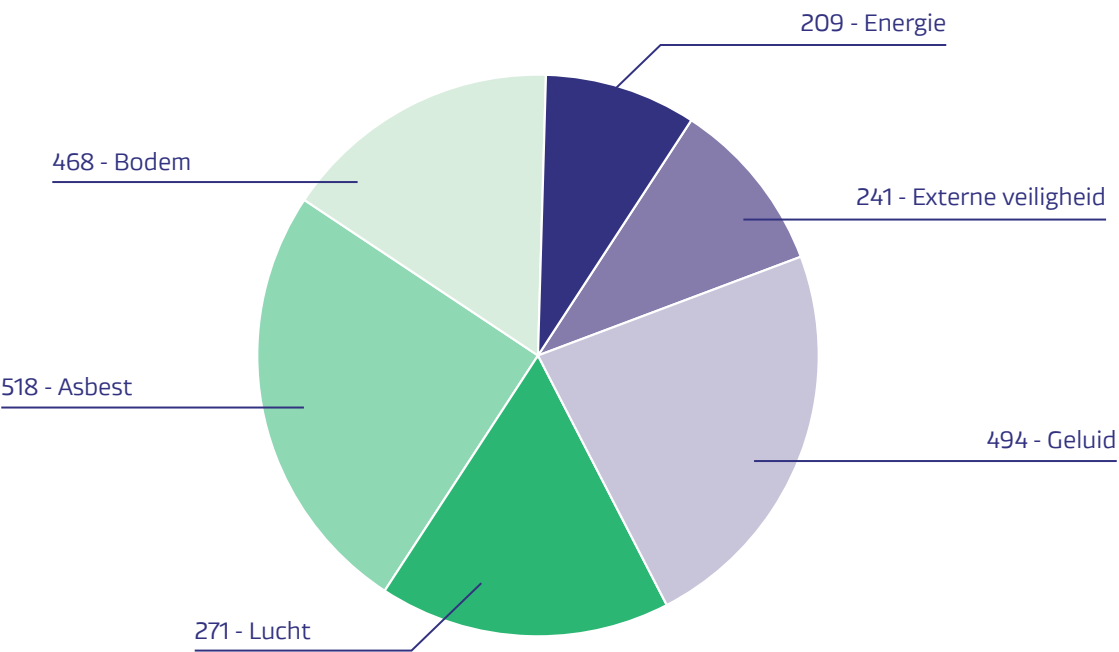
In 2024 is de omvang van de werkzaamheden voor het verstrekken van milieuadviezen door onze “milieuspecialisten” redelijk gestabiliseerd in vergelijking met het voorgaande jaar.

Als we kijken naar de aantallen blijkt dat er in 2024 in totaal 1.142 zaken voor specialistische milieuadvisering zijn behandeld en meer dan 95% van deze verzoeken zijn ook tijdig afgehandeld.

De overige afgehandelde verzoeken hadden specifiek betrekking op de milieuaspecten:

- Asbest (162 zaken)
- Bodem (139 zaken)
- Energie (209 toezichthoudende controles);
- Externe veiligheid (241 zaken);
- Geluid (494 adviezen);
- Lucht (271 emissie zaken).

AANTAL SPECIALISTISCHE ZAKEN ADVIES EN TOEZICHT 2024



De melding en toezicht op asbest gerelateerde sloopwerkzaamheden valt onder de basistaken en is door de opdrachtgevers bij onze dienst ingebracht. Bij de beoordeling van ontvangen meldingen voert de organisatie aan de voorkant een uitgebreide en zo volledig mogelijke controle uit op alle ingediende stukken. Op basis van geregistreerde zaken wordt, indien nodig geacht, risicogericht toezicht uitgevoerd. Een belangrijk uitgangspunt in deze werkwijze is de focus op risico's, waarbij zaken met weinig of geen risico's worden losgelaten, met het duidelijke doel de

bescherming van mens en milieu te waarborgen. In het afgelopen jaar heeft een 100% controle heeft plaatsgevonden van de (asbest)sloopmeldingen die zijn ontvangen. Dit heeft uiteindelijk geleid tot de behandeling van 2.474 meldingen met betrekking tot asbest-/sloopwerkzaamheden, inclusief de beoordelingen van de asbestinventarisatierapporten. Daarnaast zijn er 358 fysieke controles uitgevoerd voor, tijdens of na de uitvoering van asbestverwijderingswerkzaamheden.

Een aandachtspunt bij de behandeling van deze meldingen is het feit dat niet al onze opdrachtgevers onze dienst als behandeldienst hebben ingesteld in het landelijke DSO. Hierdoor komt het voor dat meldingen en informatieplichten soms later dan wenselijk ter behandeling aan onze dienst doorgezet worden waardoor veel behandelijd verloren gaat. Dit is onhandig en kost onnodig veel tijd. Vanuit dienstverleningsoptiek is het dan ook wenselijk om hierover in 2025 met onze opdrachtgevers verdere afspraken te maken.

In 2024 hebben onze bodemspecialisten in totaal 2.622 bodem gerelateerde zaken behandeld. De bijbehorende werkzaamheden kunnen worden onderverdeeld in de volgende categorieën:

- het be- en afhandelen van 646 meldingen;
- het uitvoeren van 294 toezicht momenten;
- de ontvangst en afhandeling van 1.487 informatieplichten;
- het verstrekken van 174 bodem gerelateerde adviezen;
- het houden van toezicht op 4 locaties tijdens het gebruik van een mobiele puinbreker;

Na een moeizame start in de eerste maanden van het jaar, met name ten aanzien van het aantal verrichte bodemmeldingen en informatieplichten, is door verscherpt toezicht op graafwerkzaamheden het aantal meldingen toegenomen. Het effect van meer toezicht lijkt onmiddellijk merkbaar. Het is dan ook wenselijk om in te zetten op meer toezicht op locaties waar (graaf)werkzaamheden en/of grondtransporten plaatsvinden. Met de huidige capaciteit is het helaas niet mogelijk om meer toezicht uit te voeren. Wel wordt nog steeds onverminderd ingezet op het invullen van onze bodemvacatures, waarbij ook andere mogelijkheden benut worden zoals extern en intern traineeship en/of inhuur. De bodemvacatures worden eveneens meegenomen in onze nieuwe arbeidsmarktcampagne in 2025.

Projecten en ontwikkelingen

Energiebesparingsplicht

In 2024 werd de energiebesparingsplicht geactualiseerd. Vanaf 1 januari 2024 is het toezicht hierop een basistaak voor de omgevingsdienst. Dit toezicht omvat zowel de energiebesparingsplicht en de bijbehorende melding als verduurzaming en geldt voor meer soorten bedrijven, inclusief vergunningplichtige locaties en deelnemers aan het Emission Trade System (ETS) o.a. op het Chemelot-terrein.

Bedrijven met een zeer groot energieverbruik moet het grootste deel voldoen aan de informatieplicht door een energiebesparingsrapport in te dienen (onderzoeksplichtigen), terwijl andere bedrijven een lijst van erkende maatregelen moeten volgen (informatieplichtigen). In 2024 zijn 209 controles uitgevoerd, 51 bij de Provincie en 158 bij de gemeenten.

Dertig locaties kregen uitstel voor het voldoen aan de verplichting. De naleving van de informatieplicht blijft achter, dus extra toezicht is nodig. In november 2024 hadden de volgende bedrijven zich gemeld:

1.376	Informatieplichtige bedrijven
54	Onderzoeksplichtige bedrijven
22	ETS-bedrijven

Toezicht op onderzoeksplichtige bedrijven begint met het beoordelen van rapportages. Tijdens controle op locatie wordt gecontroleerd of de rapportage overeenstemt met de werkelijkheid en worden afspraken gemaakt over de uitvoering van maatregelen. Het uitgangspunt bij toezicht op de informatieplicht is de zogenaamde erken-de maatregelenlijst (EML). Bij informatieplichtige bedrijven wordt gekeken of erkende maatregelen zijn genomen.

Controles vereisen ondersteunende werkzaamheden. De wijziging in wetgeving leidde tot procesaanpassingen en optimalisatie van automatisering. Het energieteam neemt deel aan landelijke overleggen om geïnformeerd te blijven en werkwijzen af te stemmen.

De in 2024 ontvangen meldingen, gecombineerd met vergelijkbare meldingen in het verleden, vormen de basis voor een inschatting van de werklust voor de hele regio. Op basis daarvan kan de omgevingsdienst in gesprek met de deelnemers over de taken, budgetten en prioriteitsstellingen. Financiering van deze taken vindt op dit moment plaats op basis van het werkprogramma en de beschikbare subsidie verkregen via de Specifieke Uitkeringsregeling Toezicht en Handhaving energiebesparingsplicht (SpUK THE). Deze is onder meer bedoeld om beter zicht te verkrijgen op het volledig aantal locaties in de regio. Hiermee was het mogelijk de capaciteit voor toezicht uit te breiden.

Een nieuwe basistaak is toezicht op het ‘Besluit CO2-reductie werkgebonden personenmobiliteit’. Organisaties met 100+ werknemers moeten jaarlijks rapporteren over zakelijke mobiliteit en woon-werkverkeer. In 2024 zijn voorbereidingen voor de uitvoering van deze taak getroffen en feitelijk toezicht start in de tweede helft van 2025.

Omgevingsveiligheid

De discipline externe veiligheid beoordeelt en adviseert over risico's van gevaarlijke milieubelastende activiteiten en ontwikkelingen. Dit betreft de reguliere vergunningverlening, toe-

zicht, handhaving en opdrachten voor ruimtelijke ontwikkelingen.

Met de komst van de Omgevingswet spelen aandachtsgebieden als nieuw instrument een rol in de verantwoording van groepsrisico's bij nieuwe ontwikkelingen. Deze gebieden hebben vaste of berekende afstanden. In 2023 startten we een project om deze aandachtsgebieden opnieuw te berekenen, wat in 2024 werd afgerond. De resultaten zijn opgenomen in het Register externe veiligheidsrisico's (REV) en zichtbaar op de Atlas leefomgeving.

Met behulp van AI hebben we kleine propaan-tanks gelokaliseerd, wat leidde tot de registratie van veel nog niet eerder opgenomen propaan-tanks in het REV. Ook werd data van gasdrukmeet- en regelstations verwerkt, aangeleverd door Enexis.

In november en december organiseerde de discipline externe veiligheid interne voorlichtingsmiddagen over veilige energietransitie, met presentaties van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg over nieuwe risico's als gevolg van de energietransitie.

Gedurende 2024 ondersteunde de discipline externe veiligheid de provincie Limburg en gemeenten bij het ontwikkelen van een convenant voor een veilige ontwikkeling van Chemelot en omgeving.

Geluid, trillingen en licht

Binnen dit adviesgebied bestaan de werkzaamheden uit het opstellen en verstrekken van adviezen met betrekking tot geluid, trillingen & licht. De geluidsspecialisten zijn experts die de akoestische situatie toetsen, controleren, meten en/of onderzoeken. Zij geven daarmee advies over ruimtelijke ontwikkelingen om een veilig en gezond leefmilieu te waarborgen en ervoor te zorgen dat geluidsnormen worden nageleefd.

Met deze uitgebreide dienstverlening zorgen we ervoor dat geluid en omgeving goed op elkaar afgestemd zijn in verschillende situaties. In 2024 zijn 494 zaken behandeld, waarvan:

321	adviezen over geluid, trillingen en/of licht;
100	adviezen met betrekking tot omgevingsplannen;
21	algemene adviezen;
14	adviezen bij ontheffing zaken;
12	adviezen in samenwerking met het adviesgebied lucht & geur;
26	overige zaken

Onze geluidsspecialisten meten laagfrequent geluid en geven advies over oplossingen. Ze meten ook het geluid van warmtepompen en airconditioning om dit te monitoren en verbeteren. Gedetailleerde metingen van geluidsoverlast en trillingen helpen ons problemen te identificeren en op te lossen.

Op verzoek van onze deelnemers beoordelen we geluidsniveaus tijdens evenementen of van bedrijfsactiviteiten op industrieterreinen om de impact op omwonenden te meten en evalueren. Zo geven we advies over een goed woon- en leefklimaat. We adviseren ook over de implementatie en toepassing van milieuzoneringen voor bedrijven en bedrijventerreinen om aan de geldende normen te voldoen.

Luchtkwaliteit

Bij luchtmissies is meestal de gemeente waar de activiteit plaatsvindt verantwoordelijk. Bij complexe bedrijven zoals chemische bedrijven en afvalverwerkers is de provincie bevoegd gezag.

Onze werkzaamheden omvatten advies en metingen voor bedrijven die de luchtkwaliteit beïnvloeden (emissie-onderzoek). Daarbij werken we voor onze deelnemers of voor collega omgevingsdiensten. Vaak zijn dit geen zelfstandige projecten of adviezen maar zijn de onderzoeken onderdeel van handhaving of vergunningverlening. In 2024 hebben we 271 emissieprojecten uitgevoerd.

In 2024 is een eerste bescheiden Limburgs emissiemeet- en controleprogramma gestart voor bedrijven onder provinciaal toezicht. Dit programma meet emissies onafhankelijk en vergelijkt deze met de vergunningen. Het doel is om zowel de door bedrijven ingediende meetrapporten te beoordelen als zelf metingen uit te voeren voor een onafhankelijke toetsing.

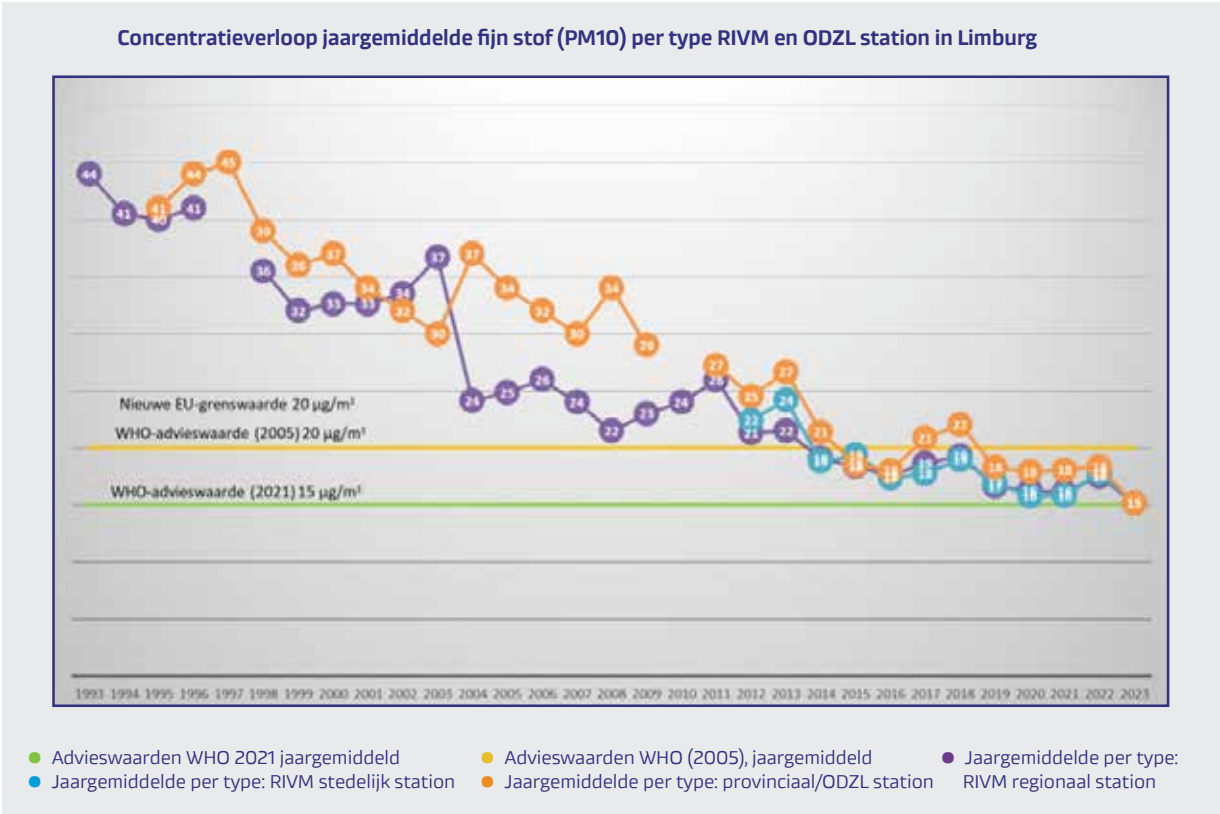
Uit het programma bleek dat 70% van de bedrijven niet aan de vergunningseisen of eisen vanuit wet- en regelgeving voldoet. Bij 4 van de 5 bedrijven met Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS) emissies werden overschrijdingen gevonden. Bij 20% van de bedrijven werden niet-vergunde ZZS emissies gemeten. Daarom is de provincie gevraagd om het programma in 2025 te intensiveren om te zien of er structurele overschrijdingen zijn.

Met betrekking tot immissies beheren we het Limburgse luchtkwaliteitsmeetnet in opdracht van de Provincie en enkele gemeenten. Deze metingen zijn geïntegreerd in het landelijke luchtkwaliteitsmeetnet, verzorgd door het Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu (RIVM) en verplicht gesteld door de Europese Unie (www.luchtmeetnet.nl). De uitvoering van deze metingen wordt door onze dienst gecoördineerd en in samenwerking met organisaties als RIVM, DCMR, GGD-Amsterdam en twee andere omgevings-

diensten landelijk afgestemd en uitgevoerd. Als aanvulling op het nationale meetnet voeren we in Limburg ook nog extra luchtmetingen uit op enkele relevante locaties.

Sinds de jaren '90 is er een aanzienlijke verbetering

zichtbaar in de luchtkwaliteit (zie afbeelding). Om deze verbetering visueel te onderbouwen, presenteren we hieronder een overzicht van de jaargemiddelden van PM10 (fijnstofdeeltjes met een diameter < 10 micrometer) die gedurende deze periode zijn gemeten.



Met de introductie van het Schone Lucht Akkoord (SLA) in 2020 zijn niet meer de wettelijke grenswaarden leidend maar de gevolgen van de luchtkwaliteit voor de gezondheid. Daarnaast zijn de advieswaarden van de World Health Organization (WHO) nu richtinggevend, en die zijn een stuk lager dan de wettelijke grenswaarden. Dankzij deze nieuwe inzichten heeft de Provincie Limburg, met een uitkering van het SLA, gekozen voor een forse investering en verbetering van het luchtmeetnet in Limburg wat betreft locaties en componenten. Zo is in 2024 onder meer op vier locaties ultrafijnstof (< 0,1 micrometer fijnstofdeeltjes) als nieuwe component toegevoegd aan de metingen. Dit is uniek in Nederland. De stoffen die verder worden gemeten zijn stikstofdioxide, fijnstof (PM10 en PM2.5), roet en ozon.

Door de herinrichting van het meetnet zijn er in aanvulling op de reeds aanwezige meetstations een aantal nieuwe meetstations geopend in de gemeenten Nederweert (monitoring veehouderij), Ulestraten (monitoring verkeer en luchtvaart) en Eijsden-Margraten (invloed buitenlandse emissies bij provinciegrens). De nieuwe metingen van ultrafijnstof zijn in 2024 gestart op de bestaande meetlocaties in Geleen (monitoring industrie) en Maastricht (monitoring verkeer) en op de nieuwe meetlocatie Ulestraten.

In november 2024 zijn nieuwe Europese richtlijnen bekend gemaakt waarmee de luchtkwaliteit-eisen ook wettelijk verder scherper en lager worden.

2.7 Verplichte paragrafen

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) staat aangegeven dat 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 (1) "lokale heffingen", (3) "onderhoud kapitaalgoederen", (6) "verbonden partijen" en (7) "grondbeleid" zijn niet van toepassing, omdat de dienst niet wordt gefinancierd door heffingen, niet over kapitaalgoederen beschikt, niet participeert in verbonden partijen en geen gronden in bezit heeft. De overige paragrafen zijn hieronder nader toegelicht.

2.7.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inventarisatie en beleid inzake risico's en weerstandsvermogen

Het beleid inzake risico's en weerstandsvermogen is vastgesteld door het algemeen bestuur. Het weerstandsvermogen (algemene reserve) komt voor 2024 uit op 4,2% van de omzet. In artikel 31.6 van de gemeenschappelijke regeling is het weerstandsvermogen bepaald op maximaal 10% van de jaaromzet. Voor zover het batig saldo van enig jaar zou leiden tot een weerstandsvermogen van meer dan 10% van de jaaromzet, wordt het saldo boven de 10% gerestitueerd, tenzij een meerderheid van de deelnemers gemotiveerd instemt met een doelreservering van het batig saldo voor het openbaar lichaam. Het algemeen bestuur stelt een voorstel van de deelnemers hieromtrent vast.

Risicoprofiel	Benodigde omvang weerstandsvermogen
Gemiddeld profiel	<10% van de jaaromzet

Indien enig exploitatiejaar een nadelig saldo oplevert en het weerstandsvermogen ontoereikend is om dit nadelige saldo te dekken, stelt het algemeen bestuur een plan vast dat is gericht op het afbouwen en/of dekken van het nadelig exploitatiesaldo. Het algemeen bestuur bepaalt tevens of en zo ja, tot welk bedrag de deelnemers zullen bijdragen in het nadelig exploitatiesaldo. Het bedoelde plan wordt niet eerder vastgesteld dan nadat de raden en provinciale staten gedurende een termijn van acht weken in de gelegenheid zijn gesteld om hun mening ten aanzien van het plan naar voren te brengen (GR, art. 31.7). Wanneer het algemeen bestuur een besluit heeft genomen omtrent het bijdragen door de deelnemers in het nadelig exploitatiesaldo, wordt het nadelige exploitatiesaldo gedragen op basis van ieders afname (=omzet) in het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft (GR, art. 31.8).

Een inventarisatie van risico's wordt jaarlijks uitgevoerd. Deze inventarisatie wordt uitgevoerd tezamen met een afvaardiging van onze deelnemers. In paragraaf 3.8 is de risico-inventarisatie van eind 2024 opgenomen. Hiertoe worden strategische (specifieke) risico's van reguliere (algemene) risico's onderscheiden. Reguliere risico's doen zich regelmatig voor en zijn over het algemeen goed meet- en beheersbaar. Voorbeelden van beheersmaatregelen zijn het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van bestemmingsreserves en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle.

Kenmerkend aan strategische risico's is dat er sprake is van niet of nauwelijks beïnvloedbare (externe) risico's. Meestal is de kans dat het risico zich voordoet klein, terwijl de financiële gevolgen groot kunnen zijn. Zowel kans als impact zijn echter moeilijk exact te kwantificeren. Dergelijke risico's kunnen samenhangen met rijksbrede bezuinigingen, onvoorzien kostenstijgingen, productiviteitsverlies en veranderingen in de vraag. Om te voorkomen dat de dienst bij het voordoen van een niet afgedekt strategisch risico ingrijpende wijzigingen moet doorvoeren, dient de Omgevingsdienst Zuid-Limburg weerstandscapaciteit te bezitten om tegenvallers te kunnen opvangen.

Kengetallen	Verslag 2023	Begroting 2024	Verslag 2024
Netto schuldquote	-1,9	n.v.t.	-2,2
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-1,9	n.v.t.	-2,2
Solvabiliteitsratio	31%	23%	50%
Structurele exploitatieruimte	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

2.7.2. Financiering

Algemeen

Gegeven de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) is elke gemeente, provincie of gemeenschappelijke regeling verplicht om een financieringsparagraaf in haar begroting en jaarrekening op te nemen. Daarin worden de ontwikkelingen aangegeven over de kasgeldlimiet, de ontwikkelingen wat betreft de rente- en risiconorm, de verwachte toe- en/of afname van geldleningen of uitzettingen en het verdere beleid over treasury. De randvoorwaarden waar-

Kengetallen met betrekking tot weerstandsvermogen en risicobeheersing

De BBV-kengetallen zijn geënt op begroting en verantwoording van gemeenten en provincies en verplicht (maar beperkt toepasbaar) voor de dienst. Aangezien er geen sprake is van structurele exploitatieruimte, grondexploitatie niet aan de orde is en geen belastingen heft, zijn betreffende kengetallen niet van toepassing.

Uit de kengetallen blijkt dat de liquiditeit en solvabiliteit meer dan toereikend zijn.

binnen de treasury zich kan en mag bewegen zijn geformuleerd in het treasurystatuut. Uiteraard valt dit binnen het wettelijke kader, zoals gesteld door de Wet FIDO.

De financiering door de deelnemers in de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuid-Limburg vindt plaats met voorschotnota's op basis van de vastgestelde begroting c.q. het aangepaste werkprogramma.

Rentevisie

De dienst heeft geen leningen.

Koers- en valutarisico

De dienst bezit geen derivaten of vreemde valuta en is er dus geen sprake van koersrisico en ook niet van een valutarisico.

Rente- en risiconorm

Aangezien de dienst geen schulden heeft, is er geen sprake van een mogelijk renterisico.

Liquiditeitenplanning

De planning van de facturering per kwartaal aan de deelnemers voor de in de begroting c.q. het werkprogramma afgesproken dienstverlening, heeft ertoe geleid dat er steeds voldoende liquiditeiten aanwezig waren.

Financieringsrisico's

Omdat de deelnemers gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor het financiële beleid van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuid-Limburg en zich verplicht hebben de tekorten in zijn geheel gezamenlijk te dragen, is er geen sprake van financieringsrisico's.

Kasgeldlimiet

Omdat het saldo steeds toereikend was, heeft de omgevingsdienst geen behoefte gehad aan korte termijn financiering.

2.7.3. Bedrijfsvoering

Organisatiestructuur

De omgevingsdienst heeft een platte structuur met een beperkte staf. De organisatie bestaat uit de afdelingen Vergunningen, Milieutoezicht & Veiligheid, Specialistisch & Juridisch Toezicht en Onderzoek & Advies. De vier afdelingshoofden vormen samen met de directeur en de controller het managementteam. Daarnaast stuurt de directeur de overige stafmedewerkers aan, zijnde de directieadviseur, concernjurist, HR-functionarissen, HR-medewerker, managementassistent, ambtelijk secretaris voor de Ondernemingsraad en het secretariaat. Verdere ondersteunende diensten op het gebied van financiële administratie, salarisadministratie, ICT, VTH-administratie, archivering, beheer dienstauto's en postverwerking zijn afgenomen van de provincie Limburg.

Huisvesting

De omgevingsdienst heeft een huurovereenkomst voor kantoorruimte en parkeerplaatsen afgesloten met de provincie Limburg. Na de coronapandemie is het hybride werken ingevoerd, waarbij medewerkers deels thuis en deels op kantoor werken. Door de groei van het aantal medewerkers neemt de behoefte aan uitbreiding van het aantal kantoorplekken vanaf 2025 toe. Hierover worden afspraken gemaakt met de provincie Limburg.

Informatievoorziening

In de eerste maanden van 2024 lag de focus nadrukkelijk op de implementatie van de Omgevingswet. Hoewel de technische koppeling met het Digitaal Stelsel Omgevingswet al was voltooid, hebben we aan het begin van het jaar intensief samengewerkt met onze ketenpartners om de functionele werking te optimaliseren.

In 2024 vond ook de naamsverandering plaats van de Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg naar de Omgevingsdienst Zuid-Limburg. In de eerste zes maanden zijn diverse IT-voorzieningen en communicatiemiddelen zoals de website, e-mailadressen en het VTH-systeem RX Mission aangepast om deze wijziging vorm te geven.

Na enkele maanden ervaring met het VTH-systeem onder de nieuwe Omgevingswet is een project gestart om de werkprocessen en het gebruik van het systeem verder te optimaliseren. Om de kwaliteit van de registratie van gegevens te verbeteren, wordt een 'digitale medewerker' ontwikkeld met behulp van Robotic Process Automation (RPA) software. Dit maakt het eenvoudiger om de gegevenskwaliteit te verhogen. Samen met de Provincie Limburg is een traject opgezet om het informatiemanagement binnen de Omgevingsdienst Zuid-Limburg verder te professionaliseren door de functioneel beheerprocessen rondom het VTH-systeem goed in te richten.

2.7.4. Verbonden partijen

De Omgevingsdienst Zuid-Limburg heeft zelf geen verbonden partijen in de zin dat zij financieel zeggenschap heeft over andere organisaties. Omgekeerd is de organisatie wel middels de gemeenschappelijke regeling verbonden aan de Provincie en alle gemeenten in Zuid-Limburg.

Onze dienst was in 2024 verbonden aan de gemeenten Beek, Beekdaelen, Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Maastricht, Meerssen, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul, Voerendaal en de Provincie Limburg.



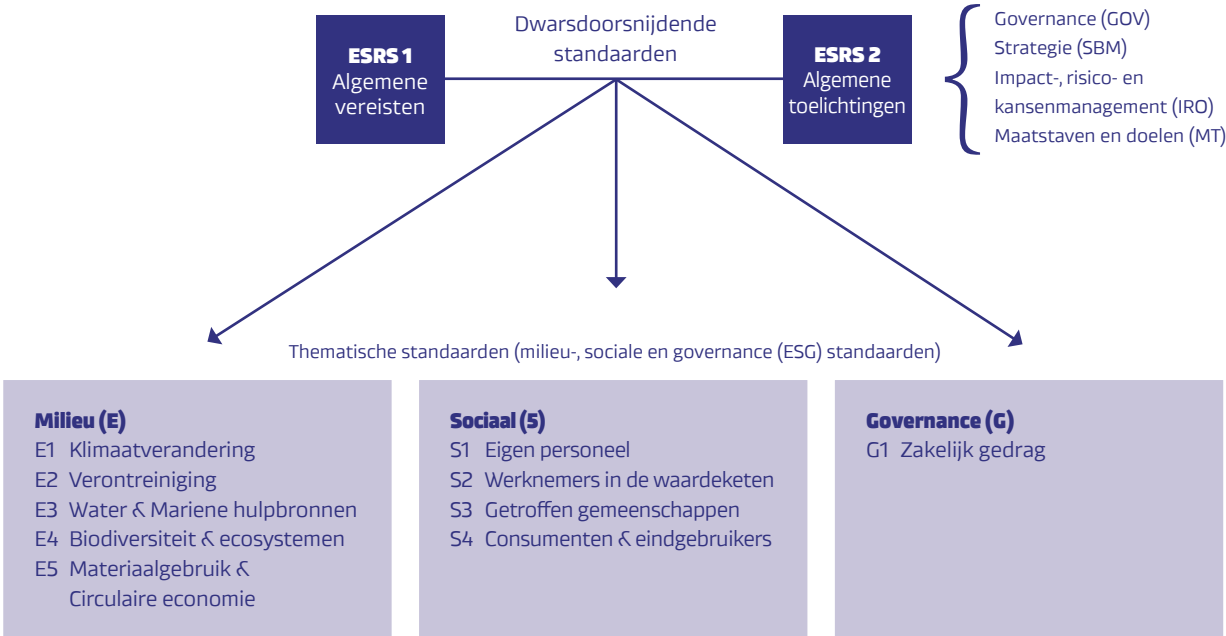
2.8 Duurzaamheidsparagraaf

Vanaf 2024 moeten veel grote organisaties een duurzaamheidsrapportage maken vanwege de nieuwe CSRD-richtlijn (Corporate Sustainability Reporting Directive). Dit betekent dat ze moeten rapporteren over de impact van hun activiteiten op mensen en het klimaat.

Hoewel overheidsinstellingen nog niet verplicht zijn om volgens deze richtlijnen te rapporteren, willen wij in dit jaarverslag toch al een duurzaamheidsparagraaf opnemen. De noodzaak om duurzaamheids-doelen te bereiken is groot. Als publieke sector willen we niet afwachten, maar actief bijdragen aan duurzaamheid, wat past bij de strategie van de Nederlandse overheid en onze omgevingsdienst.

Dit is de eerste keer dat we een duurzaamheidsparagraaf opnemen. Het is een eerste stap om te zien wat de organisatie nodig heeft om in de toekomst volgens de CSRD-richtlijn te rapporteren en wat de impact daarvan is.

Hieronder staat een schema van de te rapporteren standaarden. Een duurzaamheidsrapportage moet voldoen aan de Europese Sustainability Reporting Standards (ESRS) zoals voorgeschreven door de CSRD. Er zijn twee algemene standaarden: ESRS 1 (algemene vereisten) en ESRS 2 (algemene toelichtingen). Alle bedrijven moeten voldoen aan de toelichtingsvereisten uit ESRS 2. Daarnaast zijn er 10 standaarden verdeeld over de thema's Milieu, Sociaal en Governance. De Omgevingsdienst Zuid-Limburg hoeft alleen over deze standaarden te rapporteren als ze relevant zijn.



De paragrafen waar deze standaarden in dit jaarverslag terugkomen, staan in onderstaand schema.

Standaard	Paragraaf
S1 (Eigen personeel)	2.2.4 (Personeel)
S2 (Werknemers in de waardeketen)	2.2.4 (Personeel)
S3 (Getroffen gemeenschappen)	2.2.3 (Visitatie) 2.7.5 (Verbonden partijen)
S4 (Consumenten en eindgebruikers)	2.7.5 (Verbonden partijen)
E5 (Materiaal gebruik en circulaire economie)	2.7.4 (Bedrijfsvoering)
G1 (Zakelijk gedrag)	2.7.4.1 (Informatievoorziening) 3.8 (Risico-inventarisatie)

Voor de standaarden die niet expliciet zijn genoemd in dit jaarverslag, is het noodzakelijk om nader te bepalen of deze wel of niet moeten worden opgenomen in een duurzaamheidsverslag.

3. Jaarrekening 2024

3.1. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

3.1. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De Omgevingsdienst Zuid-Limburg is statutair gevestigd in Maastricht en is ingeschreven bij het Handelsregister Kamer van Koophandel onder nummer: 56942281. Het adres van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg is Limburglaan 10, 6229 GA Maastricht (Postbus 5700, 6202 MA Maastricht).

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de Financiële verordening van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg. Ten behoeve van het inzichtvereiste wordt in het overzicht Baten en Lasten afgeweken van het door de BBV voorgeschreven model programmarekening. Alle activiteiten van onze dienst bevinden zich volledig in het domein Milieubeheer. Dit betreft taakveld 7.4 uit de Overzichtslijst van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Overhead is tevens inbegrepen in dit taakveld.

De jaarrekening is vastgesteld door het algemeen bestuur op 2 april 2025.

De algemene grondslag voor de waardering van activa en passiva, alsmede voor het bepalen van het resultaat, is de verkrijgingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Voor zover van toepassing, zijn ter vergelijking de gerealiseerde cijfers van het voorgaande jaar opgenomen alsmede de begroting over het huidige jaar.

Waar van toepassing zijn de vergelijkende cijfers geherrubriceerd voor verbetering van het inzicht.

Algemene grondslagen voor de Rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening en op basis van de Kadernota rechtmatigheid. Dat betekent dat:

- De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
- De financiële rechtmatigheid het voorwaardencriterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat;
- Voor het voorwaardencriterium de norm bestaat uit het normenkader zoals op 2 april 2025 door het algemeen bestuur is vastgesteld;
- Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderschrijdingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan het algemeen bestuur zijn gemeld.
- De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de Kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:

- ◇ Een verantwoordingsgrens van 3% (zijnde € 518.175) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
- ◇ Een rapporteringstolerantie van € 50.000 is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. De Omgevingsdienst Zuid-Limburg verwacht voor de komende periode geen significante nadelige financiële gevolgen als gevolg van geopolitieke ontwikkelingen.

Vaste activa

De vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de daarop toegepaste afschrijvingen.

Vlottende activa

De vorderingen, overlopende activa en liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met de noodzakelijk geachte voorzieningen.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het saldo van de rekening baten en lasten. Conform de besluitvorming bij de vaststelling van de jaarrekening 2023 zijn de mutaties in de reserves verwerkt.

Vlottende passiva

De vlottende schulden en de overlopende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Baten en lasten

Baten worden verantwoord in het jaar dat zij gerealiseerd zijn. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. Alle baten en lasten die betrekking hebben op het boekjaar en ten tijde van het opstellen van de jaarrekening bekend waren, zijn in de betreffende jaarrekening verwerkt.

Onder de opbrengsten wordt verstaan: de bijdragen van de afnemers van de diensten van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg. Deze bijdragen worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn. Winsten worden slechts genomen wanneer ze zijn gerealiseerd.

De afschrijvingen worden lineair berekend op basis van de verwachte levensduur. Als startmoment van de afschrijving geldt de datum van in gebruik neming van het actief.

Exploitatieresultaat

De afrekening met de deelnemers wordt uitgevoerd conform de hierover gemaakte afspraken in de gemeenschappelijke regeling. De systematiek houdt voor de deelnemende gemeenten en provincie in, dat de kosten van dienstverlening vanuit de Omgevingsdienst Zuid-Limburg worden doorbelast op basis van de vastgestelde tarieven in de outputbegroting. Deze tarieven vermenigvuldigd met de uit te voeren taken in het werkprogramma, leiden tot het te factureren bedrag per deelnemer.

3.2. Balans per 31 december 2024

	31-12-2024	31-12-2023
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	€ 216.096	€ 337.430
Totaal vaste activa	€ 216.096	€ 337.430
Vlottende activa		
Vorderingen op openbare lichamen	€ 939.460	€ 231.043
Overlopende activa	€ 852.084	€ 1.461.099
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	€ 4.042.457	€ 3.693.396
Liquide middelen		
Banksaldi	€ 100.301	€ 100.689
Totaal vlottende activa	€ 5.934.303	€ 5.486.227
Totaal activa	€ 6.150.398	€ 5.823.657
PASSIVA		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	€ 789.079	€ 609.000
Bestemmingsreserve ICT	€ 373.098	€ 373.098
Bestemmingsreserve juridische ondersteuning	€ 10.000	€ 10.000
Bestemmingsreserve BOA	€ -	€ 32.500
Bestemmingsreserve nieuwe bodemtaken ingroeimodel	€ 300.086	€ -
Bestemmingsreserve nieuwe MBA basistaken ingroeimodel	€ 300.000	€ -
Onverdeeld resultaat	€ 1.307.384	€ 785.606
Totaal vaste passiva	€ 3.079.647	€ 1.810.204
Vlottende passiva		
Schulden aan openbare lichamen	€ -	€ -
Overige schulden	€ 1.627.966	€ 165.420
Overlopende passiva	€ 1.442.785	€ 3.848.033
Totaal vlottende passiva	€ 3.070.752	€ 4.013.453
Totaal passiva	€ 6.150.398	€ 5.823.657

3.3. Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

	31-12-2023	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	31-12-2024
Vervoermiddelen, machines, apparaten en installaties	€ 337.430	€ -	€ -	€ 121.334	€ 216.096

Het afschrijvingspercentage wordt bepaald conform de geldende Financiële verordening. ICT-hardware en software worden in drie jaar afgeschreven, voor overige kapitaalgoederen bedraagt de afschrijvingsduur tussen de vijf en vijftientwintig jaar.

Vlottende activa

Vorderingen op openbare lichamen

Dit betreft grotendeels vorderingen met betrekking tot:

- Werkprogramma gemeente Heerlen (€ 0,4 miljoen)
- Subsidie “Versnelde verduurzaming industrie” Provincie Limburg (€ 0,1 miljoen)
- Luchtkwaliteit metingen zero emissie zone gemeente Maastricht (€ 0,1 miljoen)
- Milieuadvisering gemeente Gulpen-Wittern (€ 0,1 miljoen)
- Geluidsadvisering gemeente Sittard-Geleen (€ 0,1 miljoen)

De meeste vorderingen op openbare lichamen zijn afgewikkeld in 2025. Met de gemeente Heerlen bestaat een geschil over de inbaarheid van de openstaande vordering van de werkprogramma's.

Overlopende activa

Onder deze post zijn opgenomen:

- Nog te ontvangen bedragen (€ 0,7 miljoen). Dit betreft met name salarisgaranties voor-malige medewerkers provincie/gemeenten (€ 0,4 miljoen) en doorbelasting provincie Limburg kosten meetdienst (€ 0,3 miljoen)
- Vooruitbetaalde bedragen (€ 0,1 miljoen)
- Te declareren bij derden (€ 0,1 miljoen)

De meeste overlopende activa zijn afgewikkeld in 2025.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist

Deze post betreft het saldo van publieke mid-delen dat wordt aangehouden bij het ministerie van Financiën (Schatkistbankieren).

Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de omgevingsdienst.

Passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen

	31-12-2023	Bestemming 2023	Resultaat 2024	31-12-2024
Algemene reserve	€ 609.000	€ 180.079	€ -	€ 789.079
Bestemmingsreserve ICT aansluitingen	€ 373.098	€ -	€ -	€ 373.098
Bestemmingsreserve BOA inzet	€ 32.500	- € 32.500	€ -	€ -
Bestemmingsreserve juridische ondersteuning	€ 10.000	€ -	€ -	€ 10.000
Bestemmingsreserve nieuwe bodemtaken ingroeimodel	€ -	€ 300.086	€ -	€ 300.086
Bestemmingsreserve nieuwe MBA basistaken ingroeimodel	€ -	€ 300.000	€ -	€ 300.000
Onverdeeld resultaat	€ 785.606	- € 785.606	€ 1.307.384	€ 1.307.384
Totaal reserves	€ 1.810.204	- € 37.941	€ 1.307.384	€ 3.079.647

Plottende passiva

Overige schulden

De overige schulden per 31 december 2024 hebben volledig betrekking op crediteuren. Dit betreft grotendeels de kosten van de DVO Provincie Limburg voor ondersteunende diensten 2024 (€ 1,3 miljoen).

Overlopende passiva

Onder deze post zijn opgenomen:

- Te betalen btw (€ 0,3 miljoen)
- Nog te ontvangen facturen (€ 0,2 miljoen); dit betreft grotendeels inhuur van personeel
- Te betalen loonheffing december 2024 (€ 0,7 miljoen)
- Te betalen pensioenafdracht december 2024 (€ 0,2 miljoen)

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

De Omgevingsdienst Zuid-Limburg is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan de volgende, niet in de balans opgenomen, financiële verplichtingen.

Kredietfaciliteit

Bij de huisbankier heeft de rechtspersoon een kredietfaciliteit van € 250.000.

Huur- en dienstverleningsovereenkomst

Het huurcontract voor huur kantoorruimte bij de provincie Limburg loopt tot en met 30 juni 2030. De kosten hiervan bedragen jaarlijks € 323.551 excl. btw en excl. indexatie en eventuele aanpassingen.

De hieraan verbonden dienstverleningsovereenkomst met de provincie Limburg voor het gebruik en beheer van ICT-systemen, ondersteunende diensten personeels- en salarisadministratie, financiële administratie en beheer dienstauto's loopt eveneens tot en met 30 juni 2030. De kosten hiervan bedragen jaarlijks € 1.114.580 excl. btw en excl. indexatie en eventuele aanpassingen.

3.4. Overzicht Baten en Lasten 2024

	Begroting voor wijziging 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024
(1) Salariskosten en inhuur personeel	€ 13.267.049	€ 13.506.213	€ 13.606.147	99.934
(2) Overige personele kosten	€ 924.392	€ 936.350	€ 499.506	-436.844
(3) Personele diensten derden	€ 1.148.687	€ 1.148.687	€ 1.137.233	-11.454
(4) Kapitaallasten	€ 166.801	€ 165.797	€ 121.418	-44.379
(5) Verbruiks- en onderhoudskosten materieel	€ 258.413	€ 258.413	€ 336.776	78.363
(6) Overige bedrijfskosten	€ 1.502.102	€ 1.502.102	€ 1.571.416	69.314
(7) Onvoorzien	€ 165.130	€ 165.728	€ 0	-165.728
Totale lasten	€ 17.432.574	€ 17.683.289	€ 17.272.496	-410.793
(8) Werkprogramma's	€ 16.618.364	€ 16.869.079	€ 15.790.617	-1.078.461
(9) SPUK	€ 390.000	€ 390.000	€ 1.751.774	1.361.774
(10) Overige baten	€ 424.210	€ 424.210	€ 1.037.488	613.278
Totale baten	€ 17.432.574	€ 17.683.289	€ 18.579.879	896.590
Exploitatiesaldo	€ 0	€ 0	€ 1.307.384	1.307.384

De Omgevingsdienst Zuid-Limburg is geen vennootschapsbelasting verschuldigd.

Voor een nadere toelichting op de posten wordt verwezen naar paragraaf 3.6

3.5. Overhead

	Begroting voor wijziging 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024
Salariskosten en inhuur personeel (overhead)	€ 1.808.601	€ 1.811.236	€ 1.616.949
Overige kosten	€ 3.740.311	€ 3.752.866	€ 3.208.155
Totaal overhead	€ 5.548.912	€ 5.564.103	€ 4.825.104
% van totale lasten	32%	31%	28%

De kostenposten die in de overhead zijn meegenomen, zijn gewijzigd ten opzichte van de begroting. De kosten van communicatie, kwaliteitssystemen en de post onvoorzien zijn aan de definitie van overhead toegevoegd. De begrotingscijfers zijn aan deze nieuwe definitie aangepast.

Als directe kosten gelden de salaris- en inhuurkosten van het uitvoerend personeel en de kosten die direct gerelateerd zijn aan het primaire proces, zijnde de posten (4) kapitaallasten en (5) verbruiks- en onderhoudskosten.

3.6. Toelichting op de Baten en Lasten 2024

Analyse verschillen jaarrekening en begroting
Het jaarrekeningresultaat 2024 laat een resultaat zien van € 1.307.384 vóór aanwending van bestemmingsreserves. Analyse van het resultaat laat zien dat de lasten in totaal € 0,4 miljoen lager zijn dan de begroting (-2,3%). De totale baten zijn € 0,9 miljoen hoger dan de begroting (+5,1%).

Onderstaand is een nadere analyse per post opgenomen. Er is een vergelijking gemaakt tussen de realisatie en de begroting na wijziging.

LASTEN

(1) Salariskosten en inhuur personeel

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Vershil (V/N)
Salariskosten en inhuur personeel	€ 13.606.147	€ 13.506.213	€ 99.934 (N)

De kosten van salarissen en inhuur personeel zijn € 0,1 miljoen hoger dan de begroting (+0,7%).

Ten aanzien van de salariskosten en inhuur personeel geldt dat hierin begrepen zijn de kosten van de nieuwe bodemtaken ingroeimodel en nieuwe MBA basistaken ingroeimodel. In het voorstel tot resultaatbestemming is opgenomen om de hiervoor gevormde bestemmingsreserves van elk € 0,3 miljoen in te zetten.

(2) Overige personele kosten

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Vershil (V/N)
Overige personele kosten	€ 499.506	€ 936.350	€ 436.844 (V)

De overige personele kosten zijn € 0,4 miljoen lager dan de begroting. Dit is met name veroorzaakt door lagere opleidingskosten. Door de intensieve werkzaamheden voor de implementatie van de omgevingswet is er in beperktere mate ruimte geweest om opleidingen te volgen. Overige verschillen hebben onder meer betrekking op algemene personeelskosten, reiskosten en ARBO-kosten.

(3) Personele diensten derden

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Vershil (V/N)
Personele diensten derden	€ 1.137.233	€ 1.148.687	€ 11.454 (V)

De personele diensten derden zijn nagenoeg gelijk aan de begroting. Deze post betreft met name kosten van de dienstverleningsovereenkomst die met de provincie Limburg is afgesloten voor ondersteunende diensten. Verder worden hier kosten van adviesopdrachten, communicatie en kwaliteitssystemen onder verantwoord.

³ Bij de overzichten betekent V een voordeel ten opzichte van de begroting (opbrengsten hoger, dan wel lasten lager dan begroot) en N een nadeel ten opzichte van de begroting (opbrengsten lager dan wel lasten hoger dan begroot).

BATEN

(4) Kapitaallasten

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Vershil (V/N)
Kapitaallasten	€ 121.418	€ 165.797	€ 44.379 (V)

Deze post betreft hoofdzakelijk afschrijvingen op kapitaalgoederen van de meetdienst lucht en geluid. Deze worden doorbelast naar de Provincie Limburg en zijn voor de overige deelnemers van de Gemeenschappelijke Regeling budgettair- en resultaat-neutraal.

(5) Verbruiks- en onderhoudskosten materieel

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Vershil (V/N)
Verbruiks- en onderhoudskosten materieel	€ 336.776	€ 258.413	€ 78.363 (N)

Deze post betreft hoofdzakelijk exploitatiekosten van de meetdienst lucht en geluid. Deze worden doorbelast naar de Provincie Limburg en zijn voor de overige deelnemers van de Gemeenschappelijke Regeling budgettair- en resultaat-neutraal.

(6) Overige bedrijfskosten

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Vershil (V/N)
Overige bedrijfskosten	€ 1.571.416	€ 1.502.102	€ 69.314 (N)

De overige bedrijfskosten zijn € 0,1 miljoen hoger dan de begroting. Deze post betreft grotendeels kosten van de huur- en ICT-dienstverlenings-overeenkomst die met de provincie Limburg is afgesloten. Verder betreft dit kosten voor ICT(-licenties), wagenpark, lidmaatschap van de Omgevingsdienst Nederland, verzekeringen, porto/drukwerk en vakliteratuur.

(7) Onvoorzien

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Vershil (V/N)
Onvoorzien	-	€ 165.728	€ 165.728 (V)

Op de post onvoorzien vindt geen realisatie plaats.

(8) Werkprogramma's

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Vershil (V/N)
Werkprogramma's	€ 15.790.617	€ 16.869.079	€ 1.078.461 (N)

Anticiperend op het verwachte jaarresultaat zijn de laatste voorschotnota's met 25% verlaagd, zodat de bijdragen van deelnemers € 1,1 miljoen lager zijn dan de begroting.

(9) SPUK

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Vershil (V/N)
SPUK	€ 1.751.774	€ 390.00	€ 1.361.774 (V)

In de begroting is uitsluitend het bedrag SPUK THE (Toezicht en Handhaving Energiebesparingsplicht) van 2024 opgenomen. In de realisatie is op basis van gerealiseerde uren ook de vrijval uit voorgaande jaren opgenomen voor in totaal € 1,4 miljoen. Daarnaast is de resterende vrijval van SPUK IBP VTH (Interbestuurlijk Programma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving) voor € 0,3 miljoen gerealiseerd.

(10) Overige baten

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Vershil (V/N)
Overige baten	€ 1.037.488	€ 424.210	€ 613.278 (V)

De overige baten zijn € 0,6 miljoen hoger dan de begroting. Grotendeels betreft dit extra (incidentele) opdrachten buiten het werkprogramma en landelijke subsidies. Daarnaast is € 0,1 miljoen aan rentebaten ontvangen.

3.7. Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden.

3.8. Ontwikkelingen EMU saldo

Omschrijving	Realisatie 2024 x €1.000	Begroting 2024 x €1.000
1. Exploitatie vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	1.307,4	0
2. Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	121,3	165,8
3. Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0
4. Investerings in (im)materiële activa die op de balans worden geactiveerd	0	225,0
5. Baten uit andere bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet in de exploitatie zijn verantwoord en niet in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0
6. Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs) voor zover niet op exploitatie	0	0
7. Aankoop van grond en uitgaven aan bouw- en woonrijp maken	0	0
8. Baten bouwgrondexploitatie: baten voor zover transacties niet op exploitatie	0	0
9. Lasten op balanspost voorzieningen voor zover deze met derden betreffen	0	0
10. Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet onder de post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van reserves worden gebracht	0	0
11. Verkoop van effecten a. Voornemen van verkoop van effecten b. Verwachte boekwinst	nee	nee
Berekend EMU saldo	1.428,7	390,8

3.9. WNT-verantwoording 2024

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) regelt onder meer dat overheidsinstellingen jaarlijks bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoeding van hun functionarissen dienen te publiceren. Voor topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen worden deze gegevens ongeacht de hoogte gepubliceerd.

Voor het jaar 2024 is de generieke maximum bezoldigingsnorm vastgesteld op € 233.000 (2023: € 223.000). Dit is inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioen.

De WNT is op de Omgevingsdienst Zuid-Limburg van toepassing. Publicatie van bezoldigingsgegevens dienen onder meer openbaar te worden gemaakt via het financieel jaarverslag. Bij de definiëring van topfunctionarissen gaat het om personen die tot de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen van een rechtspersoon of instelling behoren en/of hoogst leidinggevenden binnen een rechtspersoon of instelling. Hieronder vallen de leden van het algemeen en dagelijks bestuur en de directeur.

Leidinggevende topfunctionarissen
Leidinggevende topfunctionaris van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg is de directeur.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking, vanaf de dertiende maand van de functievervulling

Gegevens 2024 Bedragen x € 1	L.M. Kobes	H.M.J. van Mierlo
Functiegegevens	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 – 30/06	01/07 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	86.812	62.228
Beloningen betaalbaar op termijn	10.231	10.231
Subtotaal	97.043	72.459
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	115.863	117.136
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	97.043	72.459
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2023 Bedragen x € 1	L.M. Kobes	
Functiegegevens	Directeur	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01-31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	
Dienstbetrekking?	Ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.134	
Beloningen betaalbaar op termijn	19.605	
Subtotaal	137.739	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000	
Bezoldiging	137.739	

Toezichthoudende topfunctionarissen
Onderstaand volgen de gegevens van de leden van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur. Vermeld zijn de personen die in 2024 lid waren van het algemeen bestuur en/of het dagelijks bestuur. Daar waar niet anders vermeld waren de genoemde personen het hele jaar lid.
De toezichthoudende topfunctionarissen ontvangen geen bezoldiging of andere financiële vergoeding van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg.

Er bestaan vanuit de organisatie geen financiële verplichtingen naar personen die eerder als toezichthoudend topfunctionaris verbonden zijn geweest aan de organisatie.

Gegevens 2024	
Naam topfuctionaris	Functie
R. de Boer	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
M. van Caldenberg	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
N.J.M.M. Dauven	Lid Algemeen Bestuur
M.M.L. van Drunen	Lid Algemeen Bestuur
P.H.J. Franssen	Lid Algemeen Bestuur
C. Gelderblom	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
M.J.G. Gerritsen	Lid Algemeen Bestuur
E. Geurts	Lid Algemeen Bestuur
D.M.M. Hendrix	Lid Algemeen Bestuur/ Lid Dagelijks Bestuur Voorzitter Algemeen en Dagelijks Bestuur
V. Hermans	Lid Algemeen Bestuur
A.L.W.G. Houtakkers	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
H.M.H. Leunessen	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
H. Mackus	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
V. de Rond	Lid Algemeen Bestuur
S.C.J. Scheepers	Lid Algemeen Bestuur
M.M.R. Schwillens	Lid Algemeen Bestuur
P. Verbraak	Lid Algemeen Bestuur

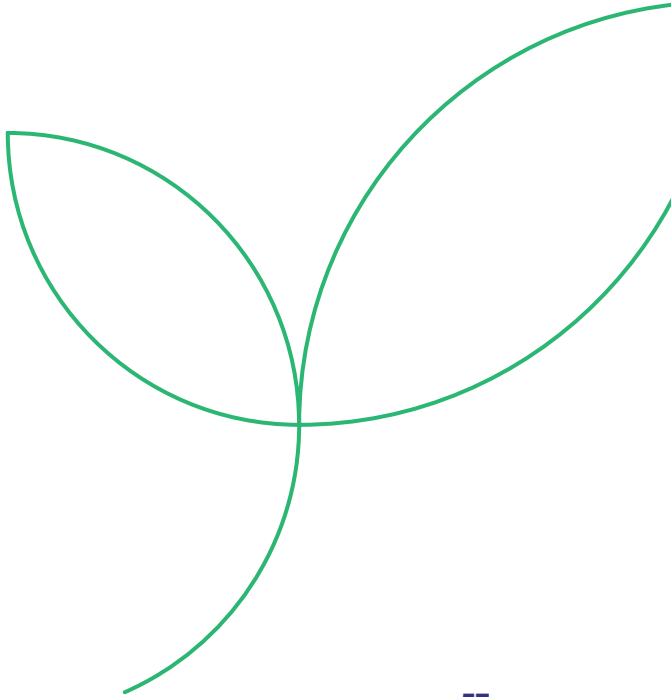
Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT
Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

3.10. Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur
De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en geldende verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 2 april 2025 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 518.175. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Conclusie
Het dagelijks bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.





4. Bijlagen

4.1. Voorstel tot resultaatbestemming en resultaatverdeling

Artikel 30 lid 4 en lid 5 van de gemeenschappelijke regeling van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg zijn leidend.

Art. 30.4 Het Algemeen Bestuur kan besluiten de blijkens de jaarrekening behaalde negatieve resultaten geheel of ten dele:

- a. af te boeken van reserves, voor zover aanwezig;
- b. ten laste te brengen van deelnemers naar rato van ieders afname (= omzet) in het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft.

Art. 30. 5 Het Algemeen Bestuur kan besluiten de blijkens de jaarrekening behaalde positieve resultaten geheel of ten dele te bestemmen voor:

- a. een egalisatiereserve;
- b. een uitkering aan de deelnemers naar rato van ieders afname (= omzet) in het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft.

Voorstel tot resultaatbestemming

Onverdeeld resultaat 2024	€	1.307.384
Voorstel inzet reserves		
Bestemmingsreserve nieuwe bodemtaken ingroeimodel voor dekking kosten 2024	€	300.086
Bestemmingsreserve nieuwe MBA basistaken ingroeimodel voor dekking kosten 2024	€	300.000
Bestemmingsreserve juridische ondersteuning	€	10.000
Voorstel vorming en groei reserves		
Verhoging weerstandsvermogen op basis van risico-Inventarisatie	€	-159.695
Overig te bestemmen resultaat	€	1.757.775
Resultaatbestemming 2024		
Totaal te verdelen resultaat	€	1.757.775

	Verdeelsleutel	Bedrag
Gemeente Beek	€ 501.582	€ 52.370
Gemeente Beekdaelen	€ 706.692	€ 73.786
Gemeente Brunssum	€ 132.494	€ 13.834
Gemeente Eijsden-Margraten	€ 159.401	€ 16.643
Gemeente Gulpen-Wittem	€ 165.160	€ 17.244
Gemeente Heerlen	€ 730.812	€ 76.304
Gemeente Kerkrade	€ 311.756	€ 32.550
Gemeente Landgraaf	€ 288.794	€ 30.153
Gemeente Maastricht	€ 1.512.860	€ 157.958
Gemeente Meerssen	€ 281.967	€ 29.440
Gemeente Simpelveld	€ 69.834	€ 7.291
Gemeente Sittard-Geleen	€ 835.795	€ 87.266
Gemeente Stein	€ 670.527	€ 70.010
Gemeente Vaals	€ 129.010	€ 13.470
Gemeente Valkenburg aan de Geul	€ 68.110	€ 7.111
Gemeente Voerendaal	€ 151.077	€ 15.774
Provincie Limburg	€ 10.119.401	€ 1.056.569
	€ 16.835.272	€ 1.757.775

4.2. Risico-inventarisatie

	Risicobeschrijving	Toelichting risico	Alge- meen/ specifiek risico	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans * Impact	Mitigerende maatregelen	Specifiek rest-risico
1.	Risico's samenhangend met invoering van de nieuwe omgevingswet							
1.1	De uitleg van de (aanvullende) taken volgens de nieuwe Omgevingswet leidt tot onduidelijke en/ of niet uniforme uitleg bij de implementatie.	Het risico bestaat dat er interpretatieverschillen zijn over welke aanvullende taken bij de ODZL moeten liggen danwel bij de deelnemers. Als gevolg hiervan kan mogelijk de budgettering en bezetting bij de ODZL onjuist zijn. De gevolgen hiervan kunnen zijn dat er verstoringen in de bedrijfsvoering ontstaan en/of meer kosten worden gemaakt voor de uitvoering van de taken.	Specifiek	20	€ 1.000.000	€ 200.000	"Taken-pakket in de basis onderdeel van de reguliere begroting Onzeker is extra financiering indien de taken zouden toenemen."	€ 200.000
1.2	De Omgevingswet leidt tot een financieel risico voor de deelnemers en dit heeft mogelijk gevolgen voor de ODZL.	Inbreng van (nieuwe) taken in de ODZL is in het verleden altijd hand in hand gegaan met inbreng van financiering waarbij de basishouding is om een minimum financiering in te brengen en een maximum aan taken.	Algemeen			€ -	Reeel risico dat niet door ODZL beïnvloedbaar is	
1.3	Wijziging van huidige kengetallen voor de uitvoering van basistaken als gevolg van het overgaan van inrichtingen naar MBA's. Hierdoor kunnen taken verkeerd worden gecalculeerd waardoor de inrichtingsprijs onder druk komt.	De huidige kengetallen zijn leidend voor de begroting en de opbouw van de prijzentabel in de productencatalogus van ODZL. Door de wijziging van inrichtingen naar MBA's zijn er minder cq. verouderde kengetallen beschikbaar om de juiste prijs te bepalen. Hierdoor ontstaat een begrotingsrisico dat de prijzen onvoldoende dekkend zijn voor de nieuwe taken. Dit risico zal in de toekomst kleiner worden zodra de referentiegegevens worden opgebouwd op basis van MBA's in plaats van de (oude) inrichtingen.	Specifiek	10	€ 500.000	€ 50.000	"Herijken van de productencatalogus. Omzettingsproces naar MBA's is grote inspanning "	€ 50.000
1.4	Er blijken locaties te zijn die, mede door veranderingen in bedrijven, door gemeenten niet zijn belegd bij de ODZL waardoor de 'basis' niet op orde is.	Het risico bestaat dat de deelnemers niet alle locaties hebben ingebracht bij de ODZL waardoor er onvoldoende robuustheid is en de organisatie niet is ingericht op de juiste basis.	Algemeen			€ -		
1.5	Juridische en inhoudelijke advisering als gevolg van nieuwe omgevingswet is groter dan door deelnemers ingebracht.	Door de implementatie van de nieuwe Omgevingswet zal mogelijk - zodra gemeenten met de omgevingsplannen aan de slag gaan - meer dan gebruikelijk een beroep worden gedaan op de ODZL voor inhoudelijk en juridisch advies. Dit geldt zeker voor de kleine gemeenten. Het risico bestaat dat deze advisering meer tijd vereist dan vooraf verwacht en dat hiervoor onvoldoende middelen/bezetting beschikbaar zijn.	Specifiek	50	€ 250.000	€ 125.000	Opplussen juridische capaciteit naar noodzakelijke omvang	€ 50.000

Risicobeschrijving	Toelichting risico	Alge- meen/ specifiek risico	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans * Impact	Mitigerende maatregelen	Specifiek rest-risico
2. Uitvoeringsrisico's primair proces							
2.1	De uitleg van de (aanvullende) taken volgens de nieuwe Omgevingswet leidt tot onduidelijke en/of niet uniforme uitleg bij de implementatie.	Indien een vergunning niet tijdig is verleend, dan loopt de RUD ZL het risico dat de vergunning alsdan van rechtswege is verleend. Dit brengt met zich dat herstelwerk nodig is dan minder efficiënt is en leidt tot aanvullende werkzaamheden en/of kosten.	Algemeen			€ -	Restrisico na zorgvuldig vormgeven werkprocessen
2.2	De Omgevingswet leidt tot een financieel risico voor de deelnemers en dit heeft mogelijk gevolgen voor de ODZL.	De mogelijkheid bestaat dat bevoegd gezag (onbewust) om advies vraagt aan de ODZL dat afwijkt van wet- en regelgeving. In de afstemming met betreffende deelnemer kan dit leiden tot extra werkzaamheden en/of kosten.	Algemeen			€ -	Restrisico voor extra tijdsbesteding
2.3	Wijziging van huidige kengetallen voor de uitvoering van basistaken als gevolg van het overgaan van inrichtingen naar MBA's. Hierdoor kunnen taken verkeerd worden gecalculeerd waardoor de inrichtingsprijs onder druk komt.	Het risico bestaat dat een derde partij de ODZL aansprakelijk stelt als gevolg van uitvoeringsfouten. In dat geval leidt dit tot juridische kosten en/of aanvullende werkzaamheden.	Algemeen			€ -	Is verzekerd via bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering, de eigen extra werkzaamheden echter niet verzekeraar
2.4	Er blijken locaties te zijn die, mede door veranderingen in bedrijven, door gemeenten niet zijn belegd bij de ODZL waardoor de 'basis' niet op orde is.	Het risico bestaat dat een vergunning is verleend waar uiteindelijk blijkt dat (door de nieuwe Omgevingswetgeving) onjuiste keuzes zijn maakt of dat de handhaving niet uitvoerbaar blijkt. Dit kan leiden tot een inefficiënte bedrijfsvoering en mogelijk juridische kosten.	Algemeen			€ -	

	Risicobeschrijving	Toelichting risico	Alge- meen/ specifiek risico	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans * Impact	Mitigerende maatregelen	Specifiek rest-risico
3.	Risico's samenhangend met samenwerking met opdrachtgevers							
3.1	Financiële taakstel- lingen opgelegd door opdrachtgevers.	Regelmatig wordt een beroep gedaan op de ODZL om een financiële taakstelling te realiseren, bijvoorbeeld om de stijging van de CAO niet door te berekenen waardoor druk op het budget van de ODZL ontstaat.	Algemeen			€ -	Reel risico gezien financiële positie opdrachtgevers	
3.2	Het VTH beleid per deelnemer is niet uniform.	Indien de deelnemers geen overeenkomstig VTH-takenpa- kket hebben ingebracht, dan is de inrichting van het toezicht door de ODZL niet optimaal efficiënt mogelijk waardoor de bedrijfsvoering minder effi- ciënt en effectief kan zijn.	Specifiek	25	€ 500.000	€ 125.000	Samen met deelnemers streven naar uniform beleid; ODZL is afhankelijk	€ 125.000
3.3	Een opdrachtgever trekt taken terug uit de ODZL.	Indien een opdrachtgever zich terugtrekt met plus-taken, dan kan dit een wezenlijke invloed hebben op de dekking van de bezetting en overhead.	Algemeen			€ -	Zie overeenge- komen spel- regels in GR	
3.4	Een opdrachtgever stelt niet de benodig- de financiële middelen ter beschikking.	Het risico ziet toe op de situatie dat prijsafspraken zijn gemaakt en dat de werkelijke uitvoeringskosten hoger zijn waarbij de deelnemer niet bereid is de meerkosten te betalen.	Algemeen			€ -		
3.5	Risico dat geschillen ontstaan door gedeel- de verantwoordelijk- heid ODZL en bevoegd gezag.	De ODZL is in de uitvoering mede afhankelijk van het bev- oegd gezag waarbij de ODZL wordt gemandateerd terwijl het bevoegd gezag verant- woordelijk blijft. De onderlinge afhankelijkheid kan gevolgen hebben voor de bedrijfsvoer- ing doordat taken afgestemd moeten worden en soms aan- leiding geven tot overleg en afstemming tussen ODZL en bevoegd gezag, bijvoorbeeld als er onenigheid is ODZL en bevoegd gezag over een casus. Dit leidt tot inefficiëntie en/ of (procedurele) fouten met mogelijk financiële (claim) gevolgen.	Algemeen			€ -		
3.6	Invulling van de Regio- nale risico-analyse.	In 2020 is een een uniform uitvoerings- en handhav- ingsbeleid afgesproken. In de uitwerking bestaat het risico dat individuele gemeenten een andere risico-classificatie doen dan de ODZL, mede als gevolg van de focus op de eigen gemeente terwijl de ODZL regio overstijgend risico-classificaties bepaalt. Het risico bestaat dat er dus verschillende visies zijn over de risico-kwalificatie en con- trolefrequentie met als gevolg discussie over de bekostiging.	Algemeen					

	Risicobeschrijving	Toelichting risico	Alge- meen/ specifiek risico	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans * Impact	Mitigerende maatregelen	Specifiek rest-risico
4.	Politieke risico's							
4.1	Toename van regie op VTH taken door de Rijksoverheid (stelselwijziging) danwel Provincie, waardoor bevoegdheden wijzigen.	"Alhoewel het risico van landelijke concentratie klein lijkt, zou de impact heel groot zijn. In de praktijk is het juist de beweging dat meer taken naar de omgevingsdiensten worden belegd. Het risico van Provinciale concentratie lijkt realistischer en zou eveneens mogelijk een grote invloed kunnen hebben."	Algemeen			€ -	Het is niet aannemelijk dat van de ene op de andere dag de stekker uit de omgevingsdiensten getrokken wordt.	
4.2	Regelgeving (denk aan stikstofproblematiek) heeft invloed op andere werkzaamheden.	Dit risico kan leiden tot extra taakinvulling door de ODZL. Ook kan het mogelijk zelfs leiden tot het stilvallen van de bedrijfsvoering, bijvoorbeeld omdat energie-aansluitingen niet worden gerealiseerd. Het is theoretisch mogelijk dat de taakuitvoering onmogelijk is waardoor de kosten doorlopen terwijl deelnemers niet bijdragen aan de kosten.	Specifiek	25	€ 500.000	€ 125.000	Betreft restrisico niet door ODZL of deelnemers beïnvloedbaar	€ 125.000
4.3	Invloed van Europese wetgeving op landelijke regels.	De wetgeving kan onder invloed van Europese regels veranderen waardoor het uitvoeringsveld van de ODZL kan veranderen.	Specifiek	5	€ 200.000	€ 10.000	Betreft restrisico niet door ODZL of deelnemers beïnvloedbaar	€ 10.000
4.4	Flankerend overheidsbeleid heeft mogelijk invloed op de ODZL	Flankerend overheidsbeleid kan van invloed zijn op de uitvoering van de toezichthoudende taken van de ODZL. Dit kan leiden tot inefficiënties en/of extra handhaving of aanvullende adviesvragen van deelnemers. Dit kan leiden tot aanvullende werkzaamheden en onvoorziene kosten.	Specifiek			€ -	Zie ook specifiek risico onder 3.2	

Risicobeschrijving	Toelichting risico	Alge- meen/ specifiek risico	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans * Impact	Mitigerende maatregelen	Specifiek rest-risico
5. Bedrijfsvoering: personeel en financieel							
5.1	De bezetting van de ODZL is niet toeges- den op de taken.	Het risico ziet toe op de druk op de arbeidsmarkt om voldoende gekwalificeerd personeel aan de ODZL te binden passend bij de omvang en complexiteit van het tak- enpakket.	Algemeen		€ -	Werken met flexibele schil en strategische personeel- splanning	€ -
5.2	Begeleiding en op- leiding van (nieuwe) medewerkers past niet bij (of naast) de reguliere taken.	Het risico bestaat dat de opleiding van (nieuwe) medewerkers meer inspan- ning vraagt dan er beschik- bare capaciteit is waardoor aanvullende capaciteit moet worden ingezet en/of aan- vullende kosten moeten worden gemaakt.	Algemeen		€ -		€ -
5.3	Werkplek voldoet niet aan ARBO eisen.	Het risico ziet toe op werk- plekken die - mede in relatie tot hybride werken - niet voldoen aan de ARBO-eisen en leiden tot (aanvullend) ziekteverzuim en mogelijke aansprakelijkheid van de ODZL.	Algemeen		€ -	Via preventi- emedewerker, uitgvoerde RIE en budget overige per- soneelskosten wordt hier actief op geact- eerd. Bovendien is aansprake- lijkheids- verzekering afgesloten. Be- treft restrisico	€ -
5.4	Uitval/ziekte mede- werkers.	Het risico van ziekte en/of uitval valt onder de reguliere begrotingsrisico's van de ODZL, tenzij sprake is van een buitengewoon ziekteverzuim.	Algemeen		€ -	Er wordt actief gestuurd op preventie en ziekteverzuim- begeleiding, ver- zuim zit binnen de norm bruto / netto uren	€ -
5.5	Begrotingsrisico's	Reguliere begrotingsrisi- co's zien toe op de onjuiste begroting vooraf van taken en daarmee samenhangende kosten, bijvoorbeeld als gevolg van onvoorziene kosten en/of onvoorziene kostenstijgingen	Algemeen		€ -		€ -
5.6	Niet tijdige betaling opdrachtgevers.	Het is en blijft een risico dat de betaling van de bijdrage door de deelnemers niet tijdig komt waardoor er een liquid- iteitsprobleem kan optreden.	Algemeen		€ -		€ -
5.7	Inefficiënte werkpro- cessen.	Het risico bestaat dat werk- processen niet meer actueel zijn waardoor sprake is van inefficiëntie in de bedrijfsvoer- ing die niet voorzien is en leidt tot aanvullende kosten.	Algemeen		€ -		€ -
5.8	Handhaving door Belastingdienst op wet DBA.	De Belastingdienst gaat strikt handhaven op naleving van de Wet DBA om schijnzelfstandigheid van ZZP- ers te voorkomen. Risico dat naheffingen en boetes worden opgelegd.	Algemeen		€ -		€ -

	Risicobeschrijving	Toelichting risico	Alge- meen/ specifiek risico	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans * Impact	Mitigerende maatregelen	Specifiek rest-risico
6.	Bedrijfsvoering: ICT							
6.1	De VTH-applicatie (RX Mission) wordt doorlopend ontwikkeld en werkt niet volledig adequaat.	De applicatie is medio 2023 geïmplementeerd en wordt voortdurend doorontwikkeld en onderhouden. Het risico bestaat dat de applicatie niet adequaat functioneert waardoor de bedrijfsvoering niet efficiënt en/of effectief verloopt en bijvoorbeeld de registratie van uren niet correct is.	Specifiek	25	€ 1.000.000	€ 250.000	"Er is sprake van een contract met de leverancier en een SLA waardoor er garanties en waarborgen zijn in geval van uitval en onvoldoende functioneren. De leverancier kan aansprakelijk gesteld worden. Key users waken over de functionaliteit en instructie. Medewerkers zijn en worden afdoende opgeleid."	€ 10.000
6.2	De nieuwe DSO-applicatie (Digitaal Stelsel Omgevingswet) functioneert niet naar behoren.	De DSO-applicatie (Digitaal Stelsel Omgevingswet) wordt landelijk ontwikkeld en de ontwikkeling en implementatie vallen buiten de beïnvloedingssfeer van de ODZL. Het risico bestaat dat de applicatie niet adequaat functioneert waardoor de bedrijfsvoering niet efficiënt en/of effectief verloopt.	Specifiek	20	€ 1.000.000	€ 200.000	De ontwikkeling valt buiten de directe beïnvloedingssfeer van ODZL en is derhalve een netto risico	€ 200.000
6.3	Cyberbrrisico's ten aanzien van continuïteit van systemen en integriteit van data.	Het risico bestaat dat een cyberaanval leidt tot een losgeld eis waarbij de ODZL moet bepalen of dit losgeld betaald wordt om hiermee operationele verstoringen te voorkomen en/of eventuele reputatieschade. Het verlies van data kan gevolgen hebben voor de reputatie en bedrijfscontinuïteit.	Specifiek	20	€ 1.000.000	€ 200.000	De ODZL steunt op de ingestelde maatregelen door de IT-provider en laat deze maatregelen met regelmaat testen.	€ 50.000
6.4	Verlies van vertrouwelijke data als gevolg van eigen werkwijze	Het risico ziet toe op verlies van data door eigen medewerkers als gevolg van gaten in de eigen werkwijze, menselijke fouten en IT.	Algemeen					

	Risicobeschrijving	Toelichting risico	Algemeen/ specifiek risico	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans * Impact	Mitigerende maatregelen	Specifiek rest-risico
7.	Bedrijfsvoering: rechtmatigheid							
7.1	Onzorgvuldige aanbestedingsprocedure leidt tot schadeclaim.	De ODZL is verplicht tot het volgen van de Europese aanbestedingsprocedures en indien hierin onregelmatigheden plaatsvinden, dan bestaat een risico op schadeclaims en/of aanvullende werkzaamheden om dit te herstellen.	Algemeen				Zorgvuldig toepassen aanbestedingswetgeving, intern beleid en ondersteuning via inkoopadviseurs Provincie Limburg	€ -
7.2	Uitgaven door de ODZL zijn niet rechtmatig omdat deze buiten het begrotingskader vallen.	Dit betreft een theoretisch risico dat zich in de praktijk - door afdoende beheersmaatregelen - nooit voor doet. Indien dit risico evenwel in de praktijk zou plaatsvinden, dan bestaat het risico dat deelnemers niet willen bijdragen aan de financiële gevolgen.	Algemeen				Monitoren uitgaven via rapportages. Interne controle via controller, externe controle via accountant	€ -
7.3	Niet voldoen aan privacy protocollen en dataprotectie.	Niet voldoen aan de AVG kan leiden tot een hoge boete die kan oplopen tot 4% van de omzet van de overtreder.	Algemeen				Er is een FG benoemd en er zijn procedures om binnen de AVG te werken.	€ -
7.4	Wet Open Overheid vraagt veel niet begrote ureninzet.	Deze wet is vervanger van de WOB sinds 2022 en vereist pro-actiever informatie te openbaren waardoor dus ook pro-actief meer stukken moeten worden geanonimiseerd. Dit vereist extra middelen om dit mogelijk te maken.	Algemeen					
€ 820.000								
			Recapitulatie		€ 22.044.896	Begroting ODZL 2026		
				1,50%	€ 330.673	Risico-dekking algemene risico's		
					€ 820.000	Kwantificering specifieke risico's		
					€ 1.150.673	Totaal risico's		
					5,22%	Risico's als percentage van de begroting		
					€ 201.900	Afgedekt via post onvoorzien in begroting 2026		
					€ 948.774	Af te dekken via algemene reserves		
					€ 1.150.673	Totaal risico's		

4.3. SISA SPUK IBP en SPUK energie



SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025									
Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
lenW	E93	Regeling specifieke uitkering interbestuurlijk programma VTH	Totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: E93/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E93/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E93/03				
			€ 182.040	€ 453.922	Ja				
			Naam activiteit	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: E93/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E93/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E93/06				
			1 Deelname aan werk-en projectgroepen	€ 28.940	€ 39.240				
			2 Aanleveren data voor het IBP	€ 300	€ 2.400				
			3 Scholing en opleiding	€ 39.750	€ 239.875				
			4 Inzicht in de bestaande vormen van bekostiging van de omgevingsdienst	€ 0	€ 0				
			5 Implementatie van de landelijke handhavingsstrategie Omgevingswet	€ 0	€ 0				
			6 Uniforme indeling naar risico van zorgbedrijven (risico ranking)	€ 1.000	€ 1.800				
			7 Openbaar maken van de definitieve handhavingsbeschikkingen Wabo Inspecties	€ 0	€ 0				
			8 Landelijke arbeidsmarktcampagne	€ 0	€ 2.900				
			9 Onderzoek onder het IBP naar belangrijke (transitie) opgaven	€ 0	€ 0				
			10 Een risicoanalyse en uitvoerings- en handhavingsplan per omgevingsdienst	€ 112.050	€ 114.850				
			11 Opstellen en uitvoeren implementatieprogramma	€ 0	€ 1.450				
			12 Participeren in onderzoek naar mandaten	€ 0	€ 5.400				
			13 Visitaties bij omgevingsdiensten en meewerken aan evaluatie van de pilots	€ 0	€ 2.950				
			14 Plan van aanpak voor het inrichten van het systeem van onderzoeken door ILT naar het functioneren van het VTH stelsel	€ 0	€ 0				
			15 Materiële kosten (max 10% van het bedrag genoemd in bijlage 2 SPUK)	€ 0	€ 43.057				
KGG	K21	Eenmalige specifieke uitkeringen ten behoeve van extra ondersteuning voor toezicht op	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Wordt voldaan aan het bepaalde in artikel 6, tweede lid van de Regeling (ja/nee)	Wordt voldaan aan het bepaalde in artikel 6, zesde lid.	Eindverantwoording (ja/nee)		
			Aard controle R Indicator: K21/01	Aard controle n.v.t. Indicator: K21/02	Aard controle R Indicator: K21/03	Aard controle D2 Indicator: K21/04	Aard controle R Indicator: K21/05		
			€ 499.200	€ 1.557.132	Ja	Ja	Nee		

4.4. Lijst met afkortingen

BBT	Beste beschikbare technieken
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BOA	Buitengewoon Opsporings-Ambtenaar
BREF	Best available technique reference document
Brzo	Besluit risico's zware ongevallen
ETS	Emission Trading System, het Europese systeem van handel in broeikasemissierechten
FTE	Full Time Equivalent
HR	Human Resources
IBP	Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IPO	InterProvinciaal Overleg
MBA	Milieubelastende activiteit
REV	Register Externe Veiligheidsrisico's
RIE-4	Richtlijn Industriële Emissies categorie 4
SLA	Schone Lucht Akkoord
SPP	Strategisch PersoneelsPlan
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VTH	Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
Wbb	Wet bodembescherming
Wet FIDO	Wet Financiering Decentrale Overheden
Wgr	Wet gemeenschappelijke regelingen
WNT	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
Woo	Wet open overheid

4.5. Controleverklaring

De raad van de gemeente GULPEN-WITTEM
Postbus 56
6270 AB GULPEN

Ons kenmerk DOC-00760415
Bijlage(n) 1
Contactpersoon Dennis Lymandt
Telefoon +31 6 1445 9816
E-mail d.lymandt@odz.nl

Maastricht, 12 maart 2025
Verzonden 14 MAART 2025

Onderwerp Ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027-2029

Geachte raadsleden,

Bijgevoegd treft u de ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027-2029, van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg aan.

Bezuinigingsmogelijkheden

Op 30 januari 2025 hebben wij u per brief een reactie gegeven op uw verzoek om de bezuinigingsmogelijkheden in het perspectief van het 'ravijnjaar' 2026 te onderzoeken. In deze brief hebben we vermeld dat, gegeven de robuustheidscriteria, wij geen structurele bezuinigingsmogelijkheid zien. Verder hebben we aangegeven dat de realisatiecijfers over 2024 wel de mogelijkheid bieden tot een incidentele uitkering aan de deelnemers. De laatste voorschotnota's 2024 zijn al met 25% (ca. € 1,1 miljoen) verlaagd. Bij de resultaatuitkering in de jaarrekening 2024 volgt naar verwachting additioneel een bedrag van ca. € 1,7 miljoen. Dit bedrag is onder voorbehoud van een goedkeurende accountantsverklaring en de vaststelling van de jaarstukken door het algemeen bestuur.

Ontwikkelingen

Op dezelfde datum hebben wij u de Kaderbrief 2026 toegezonden. In de begeleidende brief hebben wij u geïnformeerd dat in verband met het aankomende 'ravijnjaar' deze kaderbrief bewust beleidsarm is gehouden. De begroting 2026 is hierdoor in grote lijnen een voortzetting op de begroting 2025. Een begroting die in het teken stond van het plan van aanpak robuuste Omgevingsdienst Zuid-Limburg. In 2026 verwachten we het plan van aanpak af te ronden en de verbeteringen structureel te borgen in onze organisatie. Met andere woorden in 2026 verwachten we te voldoen aan de robuustheidscriteria en onze taken op een adequate wijze te kunnen uitvoeren.

In deze begroting wordt een aantal ontwikkelingen met noemenswaardige impact geschetst. Ontwikkelingen die van invloed zijn op de wijze waarop we werken en welke taken we uitvoeren. Vooralsnog worden deze ontwikkelingen niet financieel vertaald. Er wordt eerst gezien of de verandering in takenpakket binnen de financiële kaders kan worden gerealiseerd.

Onlangs heeft de Provincie Limburg een uitvraag gedaan naar extra werkzaamheden. Het gaat met name om een intensivering van bestaande taken naar aanleiding van het rapport van de Zuidelijke Rekenkamer. Dit betreft jaarlijks een bedrag van ca. € 2,5 tot € 2,8 miljoen. Ook deze uitbreiding is niet in de begroting verwerkt, omdat besluitvorming hierover in Provinciale Staten niet eerder dan op 21 maart 2025 staat gepland. De extra bijdrage van de provincie heeft geen consequenties voor de gemeentelijke bijdrage, omdat iedere deelnemer verplicht is om minimaal de basistaken in te brengen. Tegelijkertijd draagt deze bijdrage in positieve zin bij aan de financiële ondergrens van robuustheid, doordat de minimale begrotingsomvang hiermee verder wordt versterkt.

Bovenstaande ontwikkelingen zullen indien aan de orde begin 2026 met een begrotingswijziging 2026 worden verwerkt.

Tot slot wordt, conform het vastgestelde plan van aanpak robuustheid, onderzocht wat de mogelijkheden en wensen zijn bij alle opdrachtgevers om meer plustaken in te brengen. De bevindingen hiervan worden uitgewerkt in een bedrijfsplan dat inzicht geeft in de kosten en besparingen van het onderbrengen van de betreffende plustaken bij de omgevingsdienst. Deze resultaten zullen nog niet in 2026, maar vanaf de begroting 2027 worden geëffectueerd.

Begrotingsmutaties

De begroting 2026 komt uit op € 22,0 miljoen, zijnde een toename van ca. € 1,3 miljoen ten opzichte van de omvang van de vastgestelde begroting 2025 van € 20,7 miljoen.

Deze toename van € 1,3 miljoen betreft:

- € 0,8 miljoen loonindexatie conform cao en de Septembercirculaire 2024 van het Gemeentefonds voor overheidssalarissen;
- € 0,4 miljoen tijdelijke uitbreiding met 3,0 fte voor maatwerk CO2 Chemelot, die geheel wordt gesubsidieerd;
- € 0,2 miljoen voor IBP VTH verplichte budgetpost voor innovatie- en ontwikkeling ad 1% van de begroting;
- € 0,1 miljoen voor resterende ingroei fte Bedrijfsvoering Robuustheid;
- € 0,2 miljoen overige mutaties in materiële posten;
- +/- € 0,4 miljoen tijdelijke kosten voor inhuur omzetting van inrichtingen naar MBA's, die niet meer van toepassing zijn in 2026.

Uw mogelijke zienswijzen op de ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027–2029, ontvangen wij graag uiterlijk op 10 juni 2025.

Met vriendelijke groet,

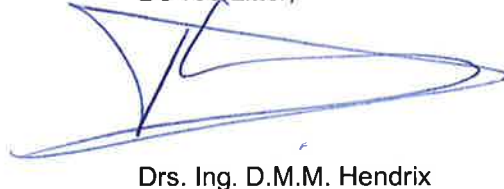
Het Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg,

De secretaris,



Drs. H.M.J. van Mierlo

De voorzitter,



Drs. Ing. D.M.M. Hendrix

Ontwerpbegroting 2026

Meerjarenraming

2027-2029



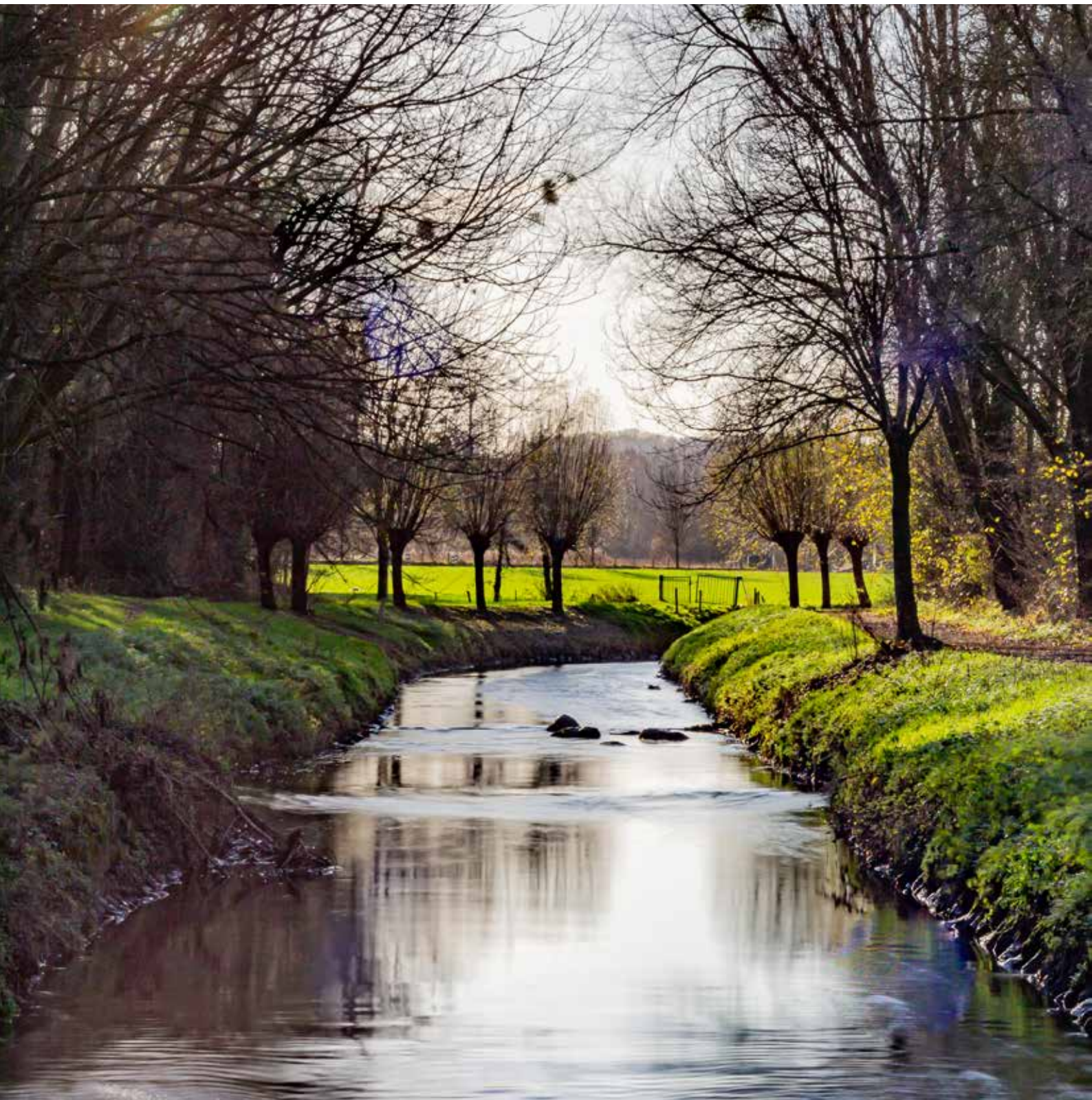
Omgevingsdienst
ZUID-LIMBURG



Inhoud

1	Inleiding	5
1.1	Context begroting 2026	5
1.2	Missie, visie en succesbepalende factoren	5
1.3	Op weg naar een robuuste Omgevingsdienst Zuid-Limburg.....	6
1.4	Seveso programma VTH	8
1.5	Toekomstvisie 2026 – 2030	8
1.6	Maatschappelijke ontwikkelingen	9
1.7	Technologische ontwikkelingen.....	9
2	Beheer van de Omgevingsdienst	11
2.1	Vergunningverlening	13
2.2	Toezicht en handhaving.....	17
2.3	Advies en Onderzoek.....	21
3	Financieel	27
3.1	Ravijnjaar 2026.....	28
3.2	Financiële uitgangspunten.....	29
3.3	Begrotingsmutaties	30
3.4	Begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029	31
3.5	Overhead.....	32
3.6	Toelichting Begroting	33
3.7	Geprognosticeerde balans	35
3.8	Investeringsbegroting	36
4	Verplichte paragrafen	37
4.1	Lokale heffingen	38
4.2	Weerstandvermogen en risicobeheersing.....	38
4.3	Onderhoud kapitaalgoederen.....	40
4.4	Financiering.....	41
4.5	Bedrijfsvoering	42
4.6	Verbonden partijen	42
4.7	Grondbeleid.....	42
5	Bedrijfsvoering	43
5.1	Personeel- en organisatiebeleid	44
5.2	Informatiemanagement	46
5.3	Ondersteuning	47
6	Bijlagen	49
6.1	Risico-inventarisatie	50
6.2	Tarievenoverzicht	57
6.3	Bijdrage per deelnemer	59
6.4	Lijst met afkortingen	60

1. Inleiding



1.1 Context begroting 2026

Voor u ligt de begroting 2026. Deze begroting is in grote lijnen een voortzetting op de begroting 2025. Een begroting die in het teken stond van het plan van aanpak robuuste Omgevingsdienst Zuid-Limburg. In 2026 verwachten we het plan van aanpak af te ronden en de verbeteringen structureel te borgen in onze organisatie. Met andere woorden: in 2026 verwachten we te voldoen aan de robuustheidscriteria en onze taken op een adequate wijze te kunnen uitvoeren.

Dit wil echter niet zeggen dat we niet continu blijven doorontwikkelen. Het belang van een schone, gezonde en veilige leefomgeving neemt alleen maar toe en staat ook steeds meer op het vizier van onze inwoners, bedrijven en instellingen. Daarnaast staan wij voor grote transities, zoals klimaatadaptatie, energietransitie en de overgang naar een circulaire economie. Deze uitdagingen kunnen wij alleen gezamenlijk aanpakken, waarbij een belangrijke rol is weggelegd

voor onze omgevingsdienst.

In deze begroting worden diverse ontwikkelingen beschreven die invloed hebben op onze werkwijze en de taken die we uitvoeren. Vooralsnog zijn deze ontwikkelingen niet financieel vertaald. Eerst wordt onderzocht of de veranderingen in het takenpakket binnen de bestaande financiële kaders kunnen worden gerealiseerd, rekening houdend met het financiële 'ravijnjaar' 2026 van onze deelnemers.

1.2 Missie, visie en succesbepalende factoren

Missie

Wij als Omgevingsdienst Zuid-Limburg werken samen met onze partners aan de totstandkoming van een veilige leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit.

- Wij zijn een gezaghebbende milieuautoriteit.
- Wij hebben een efficiënte bedrijfsvoering.
- Wij hebben continuïteit in onze dienstverlening.

Visie

- Wij bieden meerwaarde door bundeling van specialistische kennis.
- Wij hebben goede kennis van de lokale situatie.
- Onze medewerkers nemen hun verantwoordelijkheid, zijn deskundig en dragen onze kernwaarden uit.

Succesbepalende factoren

- Betrokkenheid bestuurlijke omgeving.
- Professionalisering bedrijfsvoering.
- Zichtbare milieuautoriteit in Limburg.
- Brede (milieu)advisering.
- Gewaardeerde kennispartner.

1.3 Op weg naar een robuuste Omgevingsdienst Zuid-Limburg

In 2021 constateerde de commissie Van Aartsen dat de omgevingsdiensten in Nederland niet toegerust waren voor hun taken. In de rapportage werd de onderstaande conclusie getrokken: "Het is slecht gesteld met het stelsel van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH). Het ontbreekt de omgevingsdiensten aan kennis en doorzettingsmacht. Het rijk voert geen overkoepelende regie. 'Doordat het stelsel niet functioneert zoals bedoeld, ontstaat vermijdbare schade.'"

Deze conclusie voor de omgevingsdiensten werd voor de Omgevingsdienst Zuid-Limburg bevestigd door het rapport van de visitatiecommissie en door het rapport van de Zuidelijke Rekenkamer (specifiek voor de uitvoering van de provinciale taken).

Om uitvoering te geven aan de aanbevelingen van de commissie Van Aartsen werd een interbestuurlijk programma ingericht: het IBP VTH. Dit programma had tot doel om in gezamenlijkheid het VTH-stelsel te versterken. Het IBP VTH kwam tot zes pijlers waarop versterking noodzakelijk was en waaraan concrete eisen waren verbonden:

1	Robuuste omgevingsdiensten en financiering
2	Bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving en vervolging;
3	Informatievoorziening VTH;
4	Kennisinfrastructuur en arbeidsmarkt;
5	Onafhankelijke uitvoering van toezicht en handhaving;
6	Monitoring kwaliteit milieutoezicht.

De robuustheidscriteria en kpi's zijn onderdeel van pijler 1.

Elke omgevingsdienst in Nederland, inclusief de Omgevingsdienst Zuid-Limburg, moet op 1 april 2026 robuust zijn. Om dit te bereiken, stelde het

Algemeen Bestuur in het voorjaar van 2024 een plan van aanpak vast voor een robuuste Omgevingsdienst Zuid-Limburg. Dit plan werd vervolgens financieel vertaald in de begroting voor 2025 en de meerjarenraming 2026-2028.

Naast het versterken van de organisatie op het gebied van datagedreven werken, innovatie en bedrijfsvoering, richten we ons ook op het versterken van de regionale samenwerking en risicogericht toezicht. Daarnaast werken we aan de oprichting van een kennis- en expertisecentrum, in nauwe samenwerking met andere omgevingsdiensten en partners.

In het najaar van 2024 beoordeelde het ministerie van IenW alle plannen van aanpak. In hun eerste oordeel over ons plan van aanpak gaven zij aan dat het niet duidelijk was of onze omgevingsdienst op 1 april 2026 robuust zou zijn. Het ministerie uitte haar zorgen hierover, gezien het feit dat wij een van de zes Seveso-omgevingsdiensten zijn, wat betekent dat er in onze regio grotere risico's zijn voor een gezonde, schone en veilige leefomgeving. Tijdens een gesprek met het ministerie hebben we echter enkele punten verder kunnen concretiseren. Bij het opstellen van deze begroting was nog niet bekend of dit zou leiden tot een andere beoordeling.

Mede op basis van het plan van aanpak zijn verschillende onderzoeken gestart, die in 2025 worden afgerond. De aanbevelingen zullen deels in 2025 en deels in 2026 worden geïmplementeerd. Dit betreft:

- **Revitalisering opdrachtgeverschap:**

In 2024 werd vastgesteld dat het opdrachtgeverschap een impuls nodig had. Hoe kunnen we het partnerschap versterken? Wat vraagt dit van zowel de opdrachtgever als de opdrachtnemer? Eind 2024 startte dit proces, wat leidde tot de afspraken om zowel het gezamenlijke overleg als de overleggen met de individuele deelnemers inhoudelijk anders vorm te geven. In het gezamenlijk overleg wordt ingezet op gemeenschappelijke thema's en ervaringen. In de accountgesprekken gaat het specifiek over de kwaliteit van dienstverlening en de wijze van samenwerking. Eind 2025 evalueren we of dit het partnerschap heeft versterkt. Na de evaluatie worden de afspraken verankerd.

- **Bedrijfsplan milieu gerelateerde plustaken:**

Eén van de manieren om te komen tot een robuuste Omgevingsdienst Zuid-Limburg en, niet onbelangrijk, om te komen tot een adequate invulling van de milieu gerelateerde plustaken, is om deze taken te bundelen binnen onze omgevingsdienst. De deelnemers stonden hier welwillend tegenover, maar wilden eerst de financiële en kwalitatieve effecten daarvan zien. Daarom wordt er een bedrijfsplan opgesteld, dat medio 2025 wordt opgeleverd en vervolgens het besluitvormingstraject ingaat. De effecten hiervan kunnen vanaf 2026 zichtbaar zijn.

- **Financieringssystematiek:**

Het Algemeen Bestuur heeft geconcludeerd dat onze financieringssystematiek transparant en eerlijk moet zijn. Daarom onderzoeken we in 2024 en 2025 onze huidige financieringssysteematiek en mogelijkheden voor verbetering, met aandacht voor fairness, transparantie, robuustheid en stabiliteit. Medio 2025 stellen we een implementatieplan op en voeren dit uit, wat kan resulteren in een nieuwe opzet vanaf het begrotingsjaar 2027.

- **Verantwoordings- en rapportageproces VTH:**

In 2024 hebben we het huidige verantwoordings- en rapportageproces VTH grondig onderzocht. Dit onderzoek gaf aan dat een andere wijze van data verzamelen, analyseren en presenteren zorg zou dragen voor meer transparantie en meer mogelijkheden om te kunnen sturen. In 2025 voeren we het verbetertraject uit en implementeren we de aanbevelingen. Vanaf 2026 passen we de nieuwe systematiek toe.

De meeste van bovenstaande acties, zoals verwoord in het plan van aanpak, kwamen voort uit het IBP VTH. Dit landelijke programma is in september 2024 afgerond. Het IBP VTH krijgt wel een opvolging in een samenwerkingsverband tussen Rijk, provincies, gemeenten, omgevingsdiensten en unie van waterschappen.

1.4 Seveso programma VTH

De Omgevingsdienst Zuid-Limburg zet zich als één van de zes Seveso-omgevingsdiensten in afstemming met de provincies/IPO in voor uitvoering van het Meerjarenprogramma Seveso-6 2024-2027. Dit programma is gericht op de volgende vijf onderdelen in de VTH-uitvoering en de Seveso-inspecties bij de provinciale bedrijven:

1. Programma Samenwerken als één op het gebied van Toezicht en Handhaving.
2. Programma Samenwerken als één op het gebied van Vergunningverlening.
3. Cluster Samenwerking, Coördinatie en bijdrage Seveso+.

4. Cluster Kwaliteit, Opleiding en Kennisontwikkeling.
5. Cluster Communicatie.

Deze vijf clusters en programma's werken allemaal aan de totstandkoming van een excellente uitvoering van de VTH-taken bij Seveso- en RIE4-bedrijven en de ontwikkeling van een gezamenlijk landelijk speelveld. De samenwerking tussen de zes Seveso-OD's heeft dan ook als doel te werken alsof zij één dienst zijn.

De Omgevingsdienst Zuid-Limburg levert een bijdrage aan bovengenoemd programma en de landelijke projecten die hieruit volgen.

1.5 Toekomstvisie 2026 - 2030

De huidige toekomstvisie van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg heeft een tijdshorizon tot 2025. Gelet op alle ontwikkelingen omtrent de leefomgeving, de rol van de omgevingsdiensten en alle maatschappelijke en technologische ontwikkelingen, zal in 2025 het traject worden opgepakt om te komen tot een toekomstvisie 2026 – 2030. Er wordt bewust gekozen voor een beperkte tijdshorizon, gezien de grote veranderingen die zich in onze maatschappij voortdoen. Er wordt nu dan ook niet meer gesproken over een tijdperk van verandering maar over een verandering van tijdperk.

Het opstellen van een toekomstvisie wordt een interactief proces waarbij alle stakeholders worden betrokken en waarbij ook gekeken wordt naar de ontwikkelingen die alle omgevingsdiensten raken, niet alleen de Omgevingsdienst Zuid-Limburg.

1.6 Maatschappelijke ontwikkelingen

Binnen het beleidsveld van onze omgevingsdienst zijn diverse belangrijke maatschappelijke ontwikkelingen zichtbaar. Deze ontwikkelingen beïnvloeden de wijze waarop wij, samen met onze ketenpartners, onze maatschappelijke opgave vervullen: het waarborgen van een schone, gezonde en veilige leefomgeving.

Er is steeds meer maatschappelijke aandacht voor milieuvraagstukken. Burgers en belangengroepen vragen steeds meer aandacht voor hun leefomgeving en zijn kritisch op overheden en bedrijven die daar rechtstreeks van invloed op zijn. De problemen rondom Tata Steel en Chemours hebben deze aandacht nog versterkt. Dit is ook zichtbaar in Zuid-Limburg met een in het oog springend chemisch industrieel complex als

Chemelot. Maar ook de media-aandacht voor de misstanden omtrent tankcleaning bedrijven en de problemen rondom Zeer Zorgwekkende Stoffen als PFAS laten zien dat een gezonde, schone en veilige leefomgeving meer dan ooit leeft in onze maatschappij.

Als Omgevingsdienst Zuid-Limburg moeten we daar niet alleen oog voor hebben, maar het zal ook onze manier van werken beïnvloeden. Het wordt steeds belangrijker om samen met het bevoegd gezag en alle ketenpartners in gesprek te gaan en te blijven met de belanghebbenden. Daarbij is het van toenemend belang om inzichtelijk te maken wat de 'outcome' van onze werkzaamheden is voor de omgeving.

1.7 Technologische ontwikkelingen

Technologische ontwikkelingen volgen elkaar in een steeds hoger tempo op, wat kansen biedt voor onze organisatie. Door het gebruik van data en Artificial Intelligence (AI) kunnen we onze taken mogelijk effectiever en efficiënter uitvoeren. Hierdoor kunnen we onze capaciteit beter inzetten op de gebieden met de grootste risico's en de meeste impact op onze leefomgeving.

Nieuwe technologieën brengen echter ook uitdagingen met zich mee. Hoe integreren we deze het beste in onze werkprocessen? Wat hebben we daarvoor nodig? En hoe zorgen we ervoor dat onze medewerkers deze technologieën optimaal kunnen gebruiken? Het plan van aanpak voor een robuuste omgevingsdienst bevat al enkele maatregelen hiervoor. De nieuwe afdeling Bedrijfsvoering

zal hierin een grote rol spelen.

Naast de meer 'interne' uitdagingen brengt het gebruik van AI in combinatie met social media ook mee dat we als overheid in het algemeen en omgevingsdienst in het bijzonder een nog grotere rol hebben in het juist interpreteren en communiceren van wat er in onze regio gebeurt op het gebied van gezondheid en veiligheid.

Zoals geschetst gaan maatschappelijke en technologische ontwikkelingen een belangrijke rol spelen in de wijze waarop wij invulling geven aan onze maatschappelijke opgave. Dat geldt ook voor economische en geopolitieke ontwikkelingen, hoewel de mate en wijze hiervan nog niet volledig te schetsen zijn. In onze nieuwe toekomstvisie zullen we deze ontwikkelingen meenemen.





2. Beheer van de Omgevingsdienst

Taken

Onze taken zijn het in opdracht van gemeenten en provincie, individueel en collectief, uitvoeren van wettelijke taken en adviestaken op het terrein van milieu, op een zo efficiënt mogelijke wijze en op een goed kwaliteitsniveau. De organisatie heeft hiervoor eigen werknemers in dienst en huurt daarnaast op contractbasis extra personeel en/of specifieke expertise van externe medewerkers in.

Prestaties

Op dienstniveau maken we afspraken met de opdrachtgevers over inhoudelijke en financiële verantwoording. Naast het rapporteren van gegevens is het ook belangrijk om tijdig te overleggen en tussentijds te communiceren met de opdrachtgevers.

De prestaties worden opgenomen in een jaarlijks werkprogramma dat besproken en afgestemd wordt met de opdrachtgevers, waarna het werkprogramma door hen wordt vastgesteld.

Van de dienst kunnen de opdrachtgevers verwachten dat de taakuitvoering conform de vastgestelde kwaliteitscriteria is.

Met een overspannen arbeidsmarkt staat ook onze beschikbare capaciteit onder druk. We sluiten niet uit dat dit ook in 2026 consequenties kan hebben voor de uitvoering van de werkprogramma's. Als zich dit inderdaad voordoet voeren we hierover tijdig het gesprek met de opdrachtgevers.

Speerpunt	Prestatie indicator
Proactief informeren van opdrachtgever	2 maal per jaar voortgangsrapportage en 1 eindrapportage conform planning in werkprogramma
Periodiek overleg opdrachtgever	Per kwartaal overleg tussen opdrachtgever en opdrachtnemer (contracthouders en accountmanagers)
Uitvoeringskwaliteit op landelijk niveau	Werken conform de kwaliteitscriteria

2.1 Vergunningverlening

Taken

Voor alle opdrachtgevers verzorgen we voor wat betreft de milieutaken de vergunningverlening en afhandeling van milieumeldingen over de gehele breedte van de Omgevingswet. Voor de locaties met als bevoegd gezag de provincie Limburg, bestaan de werkzaamheden daarnaast uit de behandeling van omgevingsvergunningen voor het bouwen of wijzigen van een bouwwerk.

Voor een aantal gemeenten behandelen we daarnaast diverse soorten ontheffingen, bijvoorbeeld voor het tijdelijk overschrijden van geluidsnormen, het vervoeren van 'gevaarlijke stoffen' of het vuur stoken in de open lucht.

Voor de provincie Limburg voeren we tot slot de diverse taken met betrekking tot vuurwerk uit, zoals de afhandeling van vuurwerkmeldingen en

het verlenen van ontbrandingstoestemmingen. Een bijzondere wettelijke taak hebben we als een van de zes landelijke omgevingsdiensten voor de Seveso- en Rie-4 bedrijven. Vanuit onze expertise zijn wij belast met de uitvoering van het volledige VTH-pakket voor Seveso-inrichtingen in de gehele provincie Limburg, voor zowel milieu als bouw.

Prestaties

Binnen vergunningverlening werken we aan de volgende speerpunten en streven we ernaar de benoemde prestatie indicatoren te behalen.



Speerpunt	Prestatie indicator	Informatievoorziening/ meten
Tijdige vergunningen	90% van de omgevingsvergunningen, voorbereid met de uitgebreide procedure, dient binnen de wettelijke termijn behandeld te zijn, tenzij door de aanvrager wordt ingestemd met termijnoverschrijding. 95% van de omgevingsvergunningen voorbereid met de reguliere procedure, dient binnen de wettelijke termijn behandeld te zijn, tenzij door de aanvrager wordt ingestemd met termijnoverschrijding.	VTH-applicatie op basis van aanvraag- én besluitdatum. Communicatie middels voortgangsrapportages.
Tijdige advisering over de te nemen beslissing op een aanvraag.	95% van de adviezen over de te nemen beslissing op een aanvraag dient binnen de afgesproken termijn gegeven te zijn, tenzij wordt ingestemd met termijnverlenging.	VTH-applicatie op basis van adviesaanvraag én adviesdatum.
Kwaliteit	Omgevingsvergunningen c.q. adviezen over de te nemen beslissing op een aanvraag voldoen aan de meest actuele wet- en regelgeving (normen, BREF's, richtlijnen etc.) en het beleid van de opdrachtgever. Van de bezwaar- en beroepschriften mag maximaal 15% gegrond worden verklaard.	Rechterlijke toets c.q. uitspraak Raad van State. Communicatie middels voortgangsrapportages.
Actualiteit	Omgevingsvergunningen worden binnen de daarvoor geldende termijnen geactualiseerd naar aanleiding van nieuwe BBT-conclusies/BREF's.	Rechterlijke toets c.q. uitspraak Raad van State in relatie tot toezichts- en handhavingsacties.

Ontwikkelingen

Op het gebied van vergunningverlening voorzien we de volgende ontwikkelingen die in 2026 invloed hebben op onze werkwijze en de taken die we uitvoeren:

Financiële zekerheid majeure risico-bedrijven

De Omgevingswet verplicht provincies, vanuit hun hoedanigheid als bevoegd gezag voor bedrijven met een verhoogd risicoprofiel vanwege gevaarlijke stoffen (majeure risico-bedrijven), om financiële zekerheid te stellen als onderdeel van de vergunningverlening voor die bedrijven. Daarnaast biedt de Omgevingswet de mogelijkheid om op basis van beleid ook financiële zekerheid te stellen voor bedrijven in de afvalsector. Voor deze bedrijven is dat wenselijk omdat afvalstoffen doorgaans een negatieve waarde vertegenwoordigen. Deze zekerheid zorgt ervoor dat eventuele calamiteiten of milieuschade snel en adequaat kunnen worden aangepakt, zonder dat de kosten op de samenleving of overheden worden afgewenteld. Het verplicht stellen van financiële garanties biedt niet alleen een belangrijk vangnet bij incidenten, maar bevordert ook een andere risicobeheersing door de bedrijven zelf.

Het verplicht stellen van financiële zekerheid in vergunningen voor bedrijven met majeure risico's of die afvalstoffen verwerken zal aanzienlijke gevolgen hebben voor de werkzaamheden van vergunningverleners op lokaal en regionaal niveau. Hoewel de exacte kosten op dit moment moeilijk te voorspellen zijn en mede afhankelijk zijn van eventueel te voeren beleid voor afvalverwerkende bedrijven, is duidelijk dat structurele investeringen nodig zijn voor het opstellen van striktere vergunningsvoorwaarden voor in ieder geval majeure risico-bedrijven. Dit vraagt namelijk om extra expertise en capaciteit. Dit kan betekenen dat de we extra medewerkers of externe deskundigen moeten inschakelen voor het uitvoeren van risicoanalyses en het beoordelen van de hoogte en vorm van financiële zekerheid.

Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS)

Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS) spelen een steeds belangrijkere rol. Zoals eerder beschreven is er steeds meer aandacht voor het probleem van ZZS, mede door onderzoeken zoals het rapport 'Industrie en omwonenden' van de

Onderzoeksraad Voor Veiligheid (OVV) en de vele incidenten die uitgebreid in de media zijn belicht, waaronder Tata Steel, Chemours en de asfaltcentrale in Nijmegen. Maar ook meer regionaal is er bijvoorbeeld media-aandacht voor tankcleaning bedrijven en voor uitstoot of lekkages bij bedrijven. Deze zaken hebben de urgente noodzaak aangetoond van een gecoördineerde aanpak van ZZS, en de rijksoverheid heeft dan ook besloten om hier significant meer aandacht en middelen aan te besteden.

Ook vanuit de VNG en het IPO is naar aanleiding van het project 'Decentrale benadering ZZS' besloten om samen met het rijk als één overheid op te trekken om de uitstoot en risico's van ZZS door bedrijven te minimaliseren. De provincie Limburg heeft zich via het IPO geconformeerd aan deze afspraak. Dit betekent dat gemeenten en provincies een cruciale rol spelen in het verminderen van de impact van deze stoffen op de volksgezondheid en het milieu.

De aanwezigheid van ZZS in het milieu heeft verregaande gevolgen voor de gezondheid van omwonenden, flora en fauna, en vervuiling van water en bodem. Stoffen zoals PFAS, dioxines en zware metalen kunnen, zelfs in kleine hoeveelheden, jarenlang aanwezig blijven in het milieu en ernstige gezondheidsrisico's veroorzaken. Gemeenten en provincies hebben de verantwoordelijkheid om hun inwoners te beschermen tegen deze risico's. Uitstel of onvoldoende inzet kan leiden tot hogere gezondheidskosten op de lange termijn, verlies van biodiversiteit en hoge saneringskosten die uiteindelijk vele malen hoger zijn dan de preventieve maatregelen die nu genomen kunnen worden.

Deze toenemende werklast kan niet zonder extra middelen en investeringen worden gedragen. Het adequaat aanpakken van ZZS vereist gespecialiseerde kennis, tijd voor vergunningverleners en specialisten, en voortdurende inspanningen om de risico's voor mens en milieu te minimaliseren.

Deze extra inspanning vraagt om directe financiering, zowel voor de uitbreiding van capaciteit als voor het vergaren van de noodzakelijke kennis rondom ZZS. Het ontbreken van deze investeringen zou de voortgang ernstig vertragen, met als gevolg dat schadelijke stoffen langer in het milieu blijven en de gezondheid van omwonenden onnodig in gevaar wordt gebracht. Bovendien lopen gemeenten en provincies het risico op reputatieschade wanneer blijkt dat zij onvoldoende hebben ingegrepen om deze problemen aan te pakken. Daarom is het essentieel dat gemeenten en provincies extra middelen vrijmaken om de VTH-taken rondom ZZS effectief uit te voeren. Alleen met een gezamenlijke inspanning kunnen we de impact van ZZS terugdringen en een veilige leefomgeving garanderen voor toekomstige generaties.

Kaderrichtlijn Water

De Kaderrichtlijn Water (KRW) kan vanaf 2026 van invloed zijn bij de behandeling van vergunningaanvragen en dan specifiek bij projecten waarbij directe en indirecte lozingen een rol spelen. De KRW is een Europese richtlijn die op 22 december 2000 van kracht werd. Doelstelling van de richtlijn is het realiseren en behouden van chemisch schoon en ecologisch gezond oppervlaktewater en grondwater. De EU-lidstaten moeten deze 'goede toestand' uiterlijk in 2027 realiseren. Nederland gaat deze termijn niet halen, maar de verwachting is dat dit (zoals met stikstof) ook een invloed gaat hebben op onze werkzaamheden. Naar verwachting zullen indirecte lozingen (werkveld ODZL) veel meer aandacht krijgen van zowel de waterkwaliteitsbeheerder (wettelijk adviseur) als van derden zoals belangenorganisaties. Dit zal leiden tot hogere eisen aan bedrijven en aan de ODZL met betrekking tot de kwaliteit van het te lozen water en de beoordeling van onderzoeken en maatregelen die de te lozen waterkwaliteit aanzienlijk moeten verbeteren.

Einde afvalverklaringen

Binnen de milieuvergunningverlening wordt een aanzienlijke toename verwacht in het aantal aanvragen voor zogenaamde 'einde afvalverklaringen'. Deze verklaringen zijn vereist als bedrijven afvalstoffen willen verwerken tot producten die niet langer als afval worden beschouwd en opnieuw op de markt kunnen worden gebracht. De toegenomen focus op circulaire economie en recycling leidt naar verwachting tot een toename van deze aanvragen. De behandeling van deze aanvragen brengt een aantal specifieke uitdagingen met zich mee omdat de beoordeling zeer complex kan zijn. Het beoordelen of een stof of materiaal niet langer als afval geldt, vereist een gedegen inhoudelijke analyse van zowel milieuwetgeving als technische criteria. Dit vraagt om extra inzet van onze vergunningverleners en specialisten. Omdat 'einde afvalverklaringen' juridisch bindend zijn en impact hebben op de naleving van de Europese afvalstoffenwetgeving, vergen deze besluiten een nauwkeurige en uitgebreide afstemming tussen verschillende partijen en juridische toetsing. Dit betekent dat er meer tijd en capaciteit nodig is om de aanvragen zorgvuldig te behandelen.

2.2 Toezicht en handhaving

Taken

Binnen Toezicht en handhaving zetten we ons in voor de veiligheid, milieubescherming en naleving van de regelgeving op basis van de Omgevingswet, zoals het Besluit activiteiten leefomgeving (BAL) en de geldende milieuvergunningen, evenals de Seveso wet- en regelgeving.

Bij toezicht verzamelen we informatie om te bepalen of een activiteit voldoet aan de eisen die in de vergunning en/of algemene regels zijn gesteld. Vervolgens vormen we een oordeel op basis van de verzamelde informatie.

Onder handhaving wordt verstaan: het overgaan tot het opleggen van bestuursrechtelijke en/ of strafrechtelijke (herstel)sancties indien uit het toezicht blijkt dat niet aan de gestelde eisen wordt voldaan. Bij het opleggen van sancties is steeds juridisch advies aan de orde.

Prestaties

We werken vanuit Toezicht en handhaving aan de volgende speerpunten en streven ernaar de benoemde prestatie indicatoren te behalen.

Speerpunt	Prestatie indicator	Informatievoorziening/ meten
Kwaliteit	Toezichtrapporten voldoen aan de meest actuele wet- en regelgeving en het beleid van de opdrachtgever.	Rechterlijke toets c.q. uitspraak Raad van State.
	95% van de handhavingsbesluiten worden genomen binnen de daarvoor afgesproken termijn.	VTH applicatie op basis van (verzoek- én) besluitdatum.
Tijdigheid	Uitvoering werkprogramma opdrachtgever zoals onderling afgesproken.	Voortgangsrapportages.
Uniformiteit	Hanteren van vastgesteld handhavingsbeleid opdrachtgever.	Voortgangsrapportages.

Ontwikkelingen

Op het gebied van toezicht en handhaving voorzien we de volgende ontwikkelingen die in 2026 invloed hebben op onze werkwijze en de taken die we uitvoeren:

Milieutoezicht

In 2024 is in opdracht van de omgevingsdienst en in samenwerking met de opdrachtgevers een regionale risicomodule opgeleverd. Nadat de regionale risicoanalyse in 2025 door de opdrachtgevers in hun uitvoeringsbeleid wordt opgenomen vormt de risicomodule vanaf 2026 de basis voor ons milieutoezicht.

De focus komt hierbij te liggen op het toezicht bij de meest risicovolle bedrijven zoals die waar de milieurisico's voor de omgeving het grootst zijn. Denk hierbij onder andere aan het milieutoezicht bij Seveso- en RIE-bedrijven. Daarnaast richten wij onze toezichtcapaciteit op de meest milieubelastende activiteiten (MBA's). De regionale risicoanalyse bepaalt hierbij de prioritering/inzet en de hieruit volgende toezichtfrequentie.

Als we daartoe aanleiding zien houden we ook steekproefsgewijs of themagericht toezicht. Bij overtredingen gebruiken we de bestuursrechtelijke instrumenten om de overtreding te beëindigen. Bij de bestuursrechtelijke en strafrechtelijke aanpak is de Landelijke Handhavingsstrategie Omgevingsrecht (LHSO) leidend.

Seveso-toezicht

Voor Seveso-inrichtingen ligt onze focus op het waarborgen van de naleving van veiligheids- en milieuregels. Daarmee worden risico's voor mens en milieu geminimaliseerd. Dit omvat regelmatige inspecties, risicoanalyses en samenwerking met andere overheidsinstanties en bedrijven om een gecoördineerde aanpak te waarborgen. We werken nauw samen met de Nederlandse Arbeidsinspectie, de Veiligheidsregio's en andere inspectiepartners om een uniforme en effectieve uitvoering van het toezicht te realiseren. Bij

zogenaamde zorgbedrijven worden vaker inspecties ingepland. Daarnaast wordt ook specifiek ingezet op het uitvoeren van onaangekondigde inspecties.

Regionale programmering

Onze prioriteiten voor het begrotingsjaar 2026 zijn het verhogen van de inspectiefrequentie bij hoog-risico bedrijven en het versterken van de capaciteit en expertise van ons toezicht- en handhavingsteam door middel van gerichte training en opleiding.

We zullen ook de betrokkenheid van alle stakeholders, inclusief bedrijven, overheidsinstanties en de gemeenschap, versterken om gezamenlijke verantwoordelijkheid en naleving te bevorderen. Daarnaast zullen we een nieuwe financieringswijze implementeren waarbij ook gemeenten zonder hoog-risico bedrijven bijdragen aan de kosten, met ruimte voor lokale prioriteiten. Met deze aanpak streven we ernaar om de veiligheid, milieubescherming en naleving van gemeentelijke regelgeving in onze regio te waarborgen en te verbeteren.

Toezicht op indirecte Lozingen

Toezicht op indirecte lozingen is een essentiële taak van onze dienst. Dit omvat inspecties, monsternames, analyse en prioritering van lozingsactiviteiten. Tot op heden ontbreekt echter specifieke financiering, wat ons vermogen belemmert om adequaat toezicht te houden, vooral op het gebied van monsternamen en analyse door externe firma's. Voor effectieve invulling van onze toezichtfunctie is een specifieke budgettoewijzing nodig. Hoewel de exacte inzet qua formatie (fte's) niet kan worden vastgesteld, zijn er wel inschattingen te maken van de kosten voor het nemen van monsters en het analyseren van afvalwater.

Om de financiële impact te minimaliseren, stellen we voor om een budgetreservering te maken voor de variabele kosten die gepaard gaan met het analyseren van afvalwater en het nemen van monsters. Dit budget, ter hoogte van € 50.000,

biedt de flexibiliteit om in te spelen op fluctuaties in de werkdruk zonder de noodzaak voor extra financiering. Dit extra budget is niet in deze begroting verwerkt. De benodigde capaciteit qua fte's moet nog worden bepaald.

Data-analyse en BI-tools

In 2026 geven we verder vorm aan de data-analyse van milieutoezicht door middel van Business Intelligence (BI)-tools. Door gebruik te maken van geavanceerde data-analyse kunnen we het risicogestuurd toezicht verder vormgeven en onze middelen efficiënter inzetten. Dit omvat het combineren van interne gegevens met open data en externe bronnen, zoals milieumeldingen en historische controledata, om een volledig overzicht van de risico's in een bepaald gebied te verkrijgen. Samenwerkingen met collega omgevingsdiensten zoals bijvoorbeeld het Gelders Datalab en het Brabants OmgevingsDatalab dienen als voorbeeld voor hoe data-analysemodellen kunnen worden uitgewisseld en toegepast.

Afhandeling van klachten en incidenten

De afhandeling van klachten en incidenten is een belangrijk onderdeel van ons werk. We volgen hierbij onder andere de landelijke uniforme afhandeling van ongewone voorvallen bij Seveso-bedrijven, zoals beschreven in de factsheet "Ongewone Voorvallen". Dit omvat het registreren, analyseren en opvolgen van meldingen om herhaling te voorkomen en de veiligheid te verbeteren.

Milieugezondheid

Milieugezondheid wordt een steeds belangrijker thema binnen ons werkgebied. We zullen intensiever samenwerken met de GGD om de gezondheidseffecten van milieufactoren beter in kaart te brengen en aan te pakken. Deze samenwerking is cruciaal om een integrale benadering van het milieutoezicht en milieugezondheid te realiseren en om preventieve maatregelen te kunnen nemen.

Actieve openbaarmaking van handhavingsbesluiten

Vanuit de Meerjarenaafspraken (MJA) en het IBP VTH is een handreiking actieve publicatie handhavingsbeschikkingen opgesteld met als doel onherroepelijke handhavingsbesluiten actief openbaar te maken. Het besluit tot publicatie is een besluit in de zin van de Algemene wet bestuursrecht, waartegen rechtsmiddelen openstaan. In de handreiking wordt aangegeven dat door de zes Seveso-Omgevingsdiensten gestart moet worden met het openbaar maken van onherroepelijke handhavingsbesluiten. Vervolgens zal in een volgende fase overgegaan worden tot het openbaar maken van alle andere onherroepelijke handhavingsbesluiten (zowel provinciaal als gemeentelijk). Hiertoe zullen eerst afspraken gemaakt worden met de bevoegde gezagen, te beginnen met de provincie. Gelet op deze toenemende aandacht voor een transparante en open overheid zal de rol van de Woo-coördinator groter worden.

AVG en Wpg

Op grond van de AVG/Wpg zijn we verplicht om op een verantwoorde wijze om te gaan met persoonsgegevens. Het is van belang dat onze dienst blijvend aandacht heeft voor privacy management. Tegelijkertijd is duidelijk, dat er meer capaciteit nodig is dan nu voorhanden is. De functionaris gegevensbescherming en privacy-officer zijn op dit moment nevenfuncties voor medewerkers waardoor zij niet fulltime bezig kunnen zijn met de toenemende privacy gerelateerde taken. Zeker voor onze groeiende organisatie is meer nodig om de dienst privacy-proof te krijgen, waarbij ook aandacht dient te zijn voor de technische ondersteuning hierin. Een en ander geldt des te meer, nu wij sinds 2024 eigen BOA's in dienst hebben, waardoor we ook moeten voldoen aan de Wet politiegegevens (Wpg) en verplicht zijn om een Wpg audit te laten uitvoeren. Door toevoeging van 1 FTE aan het juridisch team zal naar verwachting goed invulling gegeven kunnen worden aan de hiervoor vermelde toenemende taken. Deze is niet financieel vertaald in deze begroting.

Asbest

Er wordt al enige jaren gesproken over een herziening van het asbeststelsel. Tot op heden heeft dit nog niet tot nieuwe wet- en regelgeving geleid. Eind 2025 moet er een nieuwe Europese richtlijn zijn voor de asbestbranche. Welke gevolgen dit heeft voor de asbesttaken van onze dienst is nu nog niet bekend.



2.3 Advies en onderzoek

Taken

De afdeling Advies en Onderzoek heeft medewerkers die verantwoordelijk zijn voor het toetsen, controleren, adviseren en uitvoeren van onderzoeken en metingen op het gebied van energie, geluid, lucht en omgevingsveiligheid. Deze medewerkers spelen ook een rol in de ontwikkeling, uitvoering en evaluatie van beleid op deze terreinen. Ze houden rekening met mogelijke innovaties in de uitvoering van hun werkzaamheden en geleverde producten.

Prestaties

In het onderstaande overzicht worden de prestatie-indicatoren van Advies en Onderzoek gepresenteerd en is aangegeven op welke wijze wordt getoetst of deze indicatoren behaald zijn en hoe daarover wordt gecommuniceerd.

Speerpunt	Prestatie indicator	Informatievoorziening/ meten
Kwaliteit	De adviezen bevatten heldere conclusies en zijn transparant in de afwegingen.	Tevredenheid opdrachtgever.
Tijdigheid	95% van de adviezen is voor de afgesproken termijn aan de opdrachtgever verzonden.	Voortgangsrapportages.

Ontwikkelingen

Op het gebied van advies en onderzoek voorzien we de volgende ontwikkelingen die in 2026 invloed hebben op onze werkwijze en de taken die we uitvoeren:

Algemeen

We adviseren gemeenten bij het opstellen van omgevingsplannen. In het kader van de Omgevingswet moeten de gemeenten de aankomende periode omgevingsplannen op te stellen, waarin onder meer de onderwerpen asbest, bodem, energie, externe veiligheid, geluid, geur en lucht beschreven worden. Gezien het belang van de onderwerpen voor een veilige en gezonde leef-

omgeving is het belangrijk dat aan die omgevingsplannen kwalitatief goede beleidsregels worden verbonden. Hoewel ieder bevoegd gezag hierin zijn eigen verantwoordelijkheid heeft, is het wenselijk tot uniformiteit in kwaliteit te komen.

Energie

In juli 2023 is de wetgeving rond de energiebesparingsplicht aangepast. Daarbij is het toezicht op de energiebesparingsplicht aangemerkt als basis-taak voor de omgevingsdiensten. Met het oog op verdere reductie van Koolstofdioxide (CO₂)-uitstoot heeft de minister de energiebesparingsverplichting uitgebreid naar bedrijven met een milieuvergunning en een NEA-vergunning (ETS-be-

drijven). Het rapport “energiebesparingsplicht, 2008-2023” trekt conclusies over de landelijke situatie rond de werking van deze wetgeving, het toezicht erop en doet aanbevelingen aan de minister. Afhankelijk van de individuele situatie zijn er ook conclusies te trekken voor omgevingsdienst en bevoegd gezag. We anticiperen op de veranderende situatie en zijn hierover in gesprek met provincie en gemeenten.

In het kader van de meldingsplicht zullen de meeste bedrijven en instellingen moeten melden welke maatregelen van de erkende maatregelenlijsten (EML) wel en nog niet zijn uitgevoerd, dit zijn de informatieplichtige locaties. De grootverbruikers van energie moeten een energiebesparingsonderzoek uitvoeren en hiervoor een rapportage aanleveren (onderzoekspflichtige locaties). Handhaving op deze meldingsplicht is lastig omdat de omgevingsdiensten geen toegang hebben tot de energie-verbruikscijfers van bedrijven en instellingen. In 2025 zou een wetwijziging ertoe moeten leiden dat elektriciteitsbedrijven aan omgevingsdiensten doorgeven voor welke locaties in de regio de meldingsplicht en besparingsplicht mogelijk van toepassing zijn. Het toezicht van de omgevingsdienst kan dan beter gericht worden op bedrijven en instellingen die tot dan de meldingsplicht verzuimd hebben. Op dit moment hebben zich rond de 2.800 bedrijven en instellingen gemeld.

Het toezicht op energiebesparingsplicht is erop gericht locaties eenmaal per vier jaar te controleren en de grote energiegebruikers tweemaal per vier jaar. De focus op CO₂-reductie en de genoemde verbreding van de energiebesparingsplicht betekent een aanzienlijke verzwaring van de energietaak van de omgevingsdienst. Met het oog op effectiever en efficiënter toezicht wordt gekeken naar scenario's om specifiek aandacht te richten op locaties waar het toezicht tot meer CO₂-reductie kan leiden, zoals grootverbruikers van energie. Doelstelling is de effectiviteit van toezicht te verbeteren door per doelgroep te sturen op de balans tussen kosten van handhaving en opbrengsten in CO₂-reductie.

Analyse van beschikbare data laat zien dat door verschuiving van de toezichtstaak van gemeenten naar de omgevingsdiensten een aanzienlijke uitbreiding van capaciteit nodig is. De SPUK THE gelden die tot en met 2026 als subsidie aan onze dienst zijn toegekend krijgen naar verwachting een structureel karakter richting 2030. Echter, gezien de toezichtstaak dekt deze subsidie slechts een beperkt deel van de kosten. Weliswaar zal de provincie voorzien in een structurele bijdrage, ook de gemeenten zullen hun bijdrage moeten leveren om energiebesparing en CO₂-reductie te realiseren. We zullen de gemeenten consulteren om in gezamenlijkheid tot een gedragen koers te komen.

In het kader van toezicht op de energiebesparingsplicht komen onze energiespecialisten bij bedrijven en instellingen over de vloer. Daarbij komen ook mogelijkheden voor verduurzaming aan de orde zoals zon-op-dak, windstroom, buurtbatterijen, gebruik van restwarmte et cetera. Onze medewerkers horen daarbij ook over de problemen die bedrijven ervaren als gevolg van de netcongestie. De energiespecialisten van omgevingsdienst zouden een nader te bepalen rol kunnen krijgen, enerzijds bij het inventariseren en rapporteren van problemen en anderzijds bij het informeren van bedrijven over oplossingen die beschikbaar zijn (of komen) in de regio.

Op het gebied van energie hebben gemeenten en provincie een aantal bouw-gerelateerde toezichtstaken. Denk aan toezicht op EPBD-wetgeving, Label C-verplichting, de nieuwe verordeningen voor F-gassen en ozonlaagafbrekende stoffen. Van andere omgevingsdiensten in het land komen berichten dat zij deze taken toebedeeld hebben gekregen. Wij geven onze opdrachtgevers in overweging om dat ook in Zuid-Limburg te doen.

Data-analyse zal een belangrijke rol spelen bij het monitoren van voortgang van toezicht, de ontwikkeling van het energiegebruik en de reductie van CO₂. Ook stelt het ons in staat om inspecties met nadruk uit te voeren bij bedrijven die achterblijven op hun verplichtingen. Tevens kan de analyse van beschikbare data, gemeenten en provincie helpen

richting te geven aan hun stimuleringsmaatregelen voor verduurzaming en reductie van CO2 bij bedrijven en instellingen.

Onderdeel van de nationale opgave om CO2 te reduceren is de reductie van de CO2 uitstoot van zakelijk verkeer en woon-werkverkeer van werknemers van bedrijven en instellingen, ook wel aangeduid met Werkgebonden personenmobiliteit (WPM). Werkgevers hebben daarom een verplichting om ook hierover te rapporteren in een loket van RVO. Het gaat hierbij om 229 werkgevers in Zuid Limburg met meer dan 100 werknemers. Het toezicht op deze rapportageverplichting is als basistaak neergelegd bij de omgevingsdiensten. In eerste instantie houden we alleen toezicht of bedrijven de meldingen daadwerkelijk uitvoeren. Mogelijk zal in tweede instantie de geleverde data geanalyseerd moeten worden en volgen hieruit andere activiteiten voor toezicht. We willen hiervoor het landelijk beleid volgen dat ODNL vaststelt in afstemming met de Nederlandse omgevingsdiensten. Mogelijk is daarbij budget nodig voor capaciteit en aanpassingen in het bedrijfsproces.

Externe veiligheid

In het Register Externe Veiligheidsrisico's (REV) worden de gegevens van risicobronnen opgenomen. Dit verplichte register is de bron voor de visualisatie van externe veiligheidsrisico's op de Atlas leefomgeving. De Atlas leefomgeving is een digitale kaart die voor burgers, bedrijven en overheden de externe veiligheidsrisico's in ons land zichtbaar maakt. Het actualiseren en valideren van deze gegevens is een continu proces, waarvoor een extra (technische) specialist wordt gevraagd. Deze is niet financieel vertaald in deze begroting, waardoor de actualiteit en volledigheid van deze kaart voor de regio niet gegarandeerd kan worden.

De Omgevingswet beschouwt enkele nieuwe MBA's als risicovol. Het betreft met name kleine propaantanks en gasdrukmeet- en regelstations. De gegevens van deze MBA's moeten in REV worden opgenomen. Vaak heeft het bevoegd

gezag het beheer van externe veiligheidsdata aan de omgevingsdienst gemandateerd. Echter, de voornoemde risicovolle MBA's vallen niet onder de basistaken. Wanneer gemeenten uitsluitend basistaken hebben ingebracht betekent dit dat wij de VTH-taken van deze risicovolle MBA's niet uitvoeren en daarmee is het ook niet mogelijk om de REV-data van deze activiteiten actueel te houden. Bij voorkeur worden alle registratieplichtige risicovolle MBA's als taak ingebracht door opdrachtgevers.

De Omgevingsregeling stelt verplicht dat gegevens uit het zaaksysteem van de omgevingsdienst in het REV digitaal aangeleverd worden middels een automatische koppeling (API). In 2024 is een stappenplan vastgesteld om die API-koppeling gefaseerd te realiseren. In eerste instantie voor de vijf meest voorkomende activiteiten.

De overige 35 activiteiten dienen daarna nog aangesloten te worden.

Met Omgevingswet is ook een nieuw instrument geïntroduceerd: aandachtsgebieden. Het werken met aandachtsgebieden voor externe veiligheidsrisico's is een nieuwe manier van omgaan met het groepsrisico. De aandachtsgebieden zullen een rol gaan spelen in de omgevingsplannen van gemeenten over de indeling van gebieden voor risicobronnen en risico-ontvangers. We kunnen gemeenten over externe veiligheid adviseren bij het opstellen van omgevingsplannen.

De energietransitie brengt nieuwe veiligheidsrisico's met zich mee, zoals bijvoorbeeld opslag van waterstof, grootschalige batterijopslag en energie opslagsystemen. We zullen moeten inspelen op nieuwe regelgeving en veiligheidsprotocollen voor deze technologieën.

Externe veiligheid bij klimaatadaptie behoort tot "Omgevingsveiligheid" en valt op dit moment buiten onze scope. Denk hierbij aan de risico's door extreme weersomstandigheden zoals hittegolven en overstromingen. Opname van deze risico's binnen het veiligheidsbeleid vraagt om uitbreiding van de opdracht aan en om nieuwe expertise binnen de organisatie.

Gelet op bovenstaand ontwikkelingen moet rekening worden gehouden met een uitbreiding van de personele capaciteit van minimaal 1 fte voor het uitvoeren van de extra werkzaamheden voor externe veiligheid. Deze uitbreiding is niet financieel vertaald in deze begroting.

Geluid

Geluid is een milieuaspect dat vanuit de omgevingswet lokaal geregeld moet worden. Het ruimtelijke spoor en het milieuspoor zullen overgaan naar één spoor. We kunnen gemeenten helpen bij het slim en duurzaam implementeren van geluid onder de Omgevingswet, zowel in hun beleid als in hun omgevingsplan. De gemeenten (binnen de regio) dienen namelijk omgevingsplannen op te stellen waarin hun ambities per gebiedstype voor het aspect geluid zijn geborgd. Milieuzone-ring is één onderdeel hiervan.

We helpen gemeenten bij het uitvoeren van zonebeheer bij de diverse kleine en grote industrieterreinen in de regio. Zolang er voor de gezonde industrieterreinen nog geen geluid-productieplafonds (GPP's) bepaald zijn, moet er een zonetoets worden uitgevoerd zoals deze ook werd uitgevoerd onder de oude wetgeving. Wij kunnen de gemeenten met specialistisch advies bijstaan bij de omzetting naar GPP's.

We beoordelen en toetsen akoestische onderzoeken naar industrie-, wegverkeer-, railverkeer- en luchtvaartlawaai. Tevens beoordelen wij onderzoeken in het kader van de bouwregelgeving, zoals interne geluidwering, geluidwering gevel en installatiegeluid, waaronder ook warmtepompen/airco's.

We adviseren gemeenten op het gebied van geluid(beleid), licht en trillingen bij nieuwe plannen en/of vergunningen. Door de verdichting van steden komt er meer druk op de omgeving. Wij kunnen adviseren op de vraag naar stillere, minder verlichte stedelijke omgevingen en oplossingen voor trillingen door bijvoorbeeld bouwactivi-

teiten. Er wordt meer en meer aandacht besteed aan de cumulatieve effecten van verschillende milieufactoren, zoals geluid in combinatie met bijvoorbeeld luchtkwaliteit en externe veiligheid. Hiervoor worden integrale adviezen afgegeven aan het bevoegd gezag.

Namens de gemeenten wordt hulp aangeboden bij het uitvoeren van geluidmetingen, het uitwerken en adviseren bij geluidmetingen of handhaving bij monitoring van bedrijven, evenementen of anderszins. Waar mogelijk maken we gebruik van IoT-apparaten en slimme sensoren voor real-time monitoring van geluid, trillingen en licht.

Door jarenlange kennis en ervaring op het gebied van geluid adviseren we gemeenten bij de toepassing van geluid binnen het evenementenbeleid.

Lucht

Door landelijk toenemende kennis over gezondheidseffecten van luchtverontreiniging kan en moet de omgevingsdienst in Zuid-Limburg een sleutelrol spelen in het monitoren en adviseren inzake de luchtkwaliteit in het algemeen en fijnstof, ultrafijnstof, ozon en stikstofdioxide reductie in het bijzonder. Hiervoor beschikken we over diverse immissie meetstations die voor wat betreft fijnstof ISO17025 geaccrediteerd zijn.

De samenwerking met lokale industrieën rondom emissiereductie zal intensiveren, mede vanwege de toenemende druk op bedrijven om CO₂-neutraal te opereren en in het kader van Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS) te voldoen aan de minimalisatieverplichting. De unieke deskundigheid van onze dienst op het gebied van ZZS zal worden verdiept, waar mogelijk in samenwerking met andere omgevingsdiensten. In dit kader wordt onderzocht of een landelijk netwerk van regionale meetdiensten toegevoegde waarde heeft. Hiertoe vinden verkennende gesprekken en onderzoeken plaats.

De inzet van geavanceerde meettechnieken zoals camera's en drones worden steeds belangrijker om sneller en specifieker te monitoren en te reageren op eventuele overtredingen. Dit biedt mogelijkheden om proactief beleid te maken. Specialistische kennis en toezicht van de omgevingsdienst is cruciaal bij het monitoren van metingen door externe partijen. Waar mogelijk wordt gebruik gemaakt van nieuwe technieken, modellering en visualisering van data.

We zien een toenemende vraag vanuit de politiek en de maatschappij naar analyse en monitoring van ZZS (voor toelichting zie "Ontwikkelingen Vergunningverlening"), ultrafijnstof en andere stoffen die schadelijk zijn voor mensen en/of flora en fauna.

Geur

Geur is een thema dat de laatste tijd flink in de belangstelling staat. Niet verwonderlijk aangezien een groot deel van de hindermeldingen (tot wel de helft) te maken heeft met geurhinder. Er wordt standaard gebruik gemaakt van geurmodellen voor het in kaart brengen van geurhinder. We blijven investeren in kennis en technieken om geuroverlast effectief te monitoren. De provincie Limburg heeft geen eigen geurbeleid. In alle gevallen heeft bij het vaststellen van een aanvaardbaar hinderniveau de "belevingswaarde" van de geur - de zogenaamde "hedonische waarde" - altijd een belangrijke rol gespeeld. Vrij recent is echter de betrouwbaarheid van deze hedonische waarde onder vuur komen te liggen. Dit betekent dat er thans sprake is van een hiaat waar het gaat om de informatie die wordt gebruikt om een aanvaardbaar hinderniveau op te stellen. Dit is een landelijk probleem. Samen met de provincie worden de landelijke ontwikkelingen gevolgd en wordt gestreefd naar handvatten om hinder te voorkomen en waar nodig aan te kunnen pakken. Hierin spelen we een actieve rol.

Circulaire economie

De omgevingsdienst en de provincie Limburg starten een circulair in-company programma waarin kennis en ervaringen worden besproken op basis van casussen. De provincie verzorgt hiervoor de facilitering. Afhankelijk van het onderwerp worden gastsprekers uitgenodigd. Het streven is dat de provincie beleid formuleert waar de omgevingsdienst uitvoering aan kan geven. Aan de hand van vast te stellen provinciaal beleid kunnen we mogelijk een actieve rol spelen in het versnellen van de circulaire economie door toezicht en handhaving gericht in te zetten en bedrijven te ondersteunen bij circulaire transitities. Aan de hand van een concrete niche markt kunnen wij een voorstel uitwerken waarin wordt aangegeven wat dit betekent voor in te zetten mensen en middelen.

Bij een vervolg dient naast samenwerking met de provincie de samenwerking te worden gezocht met gemeenten, branche- en ondernemersverenigingen en onderwijsinstellingen waarbij de focus uitgaat naar expertise, educatie, bewustwording en facilitering. Leidend is het bieden van toegevoegde waarde en onderscheidend vermogen.



3. Financieel

3.1 Ravijnjaar 2026

In het licht van het financiële 'ravijnjaar' 2026 voor onze deelnemers is in het algemeen bestuur van 4 juli 2024 toegezegd om de bezuinigingsmogelijkheden bij de Omgevingsdienst Zuid-Limburg nader te onderzoeken. Door enkele deelnemers is een besparingsopgave van 5%-10% voorgesteld, wat neerkomt op ongeveer € 1 miljoen tot € 2 miljoen.

De begroting 2025 voldoet aan de minimumnorm om per 1 april 2026 robuust te zijn. In het gesprek met het ministerie over de beoordeling van ons plan van aanpak robuustheid, werd duidelijk dat de robuustheidscriteria niet zullen worden aangepast. Er is bovendien specifieke aandacht voor de robuustheid van de Seveso-omgevingsdiensten. In 2024 ontvingen we bericht van het ministerie dat onze dienst bij de beoordeling van de robuustheid op "oranje" is gezet. De minimale ondergrens bedraagt € 16,5 miljoen voor basistaken, en we halen dat bedrag net als we de plannen voor robuustheid volgens planning uitvoeren. Er is dus geen financiële ruimte binnen de robuustheidscriteria. Analyse van de positieve resultaten van de afgelopen jaren toont ook aan dat er geen blijvende ruimte in de begroting is. Structurele verlaging van de begroting is dus niet

mogelijk zonder onze verplichte taken in gevaar te brengen. We blijven echter dagelijks onze werkprocessen optimaliseren om met dezelfde middelen een hogere kwaliteit (milieuwinst) te realiseren. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de inzet van ICT-tools/AI en het elimineren van overbodige processtappen. Daarnaast blijven we via ODNL en de VNG in gesprek met het Rijk over de benodigde extra budgetten.

De realisatiecijfers over 2024 bieden wel de mogelijkheid tot een incidentele uitkering aan de deelnemers van naar verwachting in totaal € 3 miljoen. Door onderuitputting van kosten c.q. extra subsidiebaton is de laatste voorschotnota 2024 al met € 1 miljoen verlaagd. Bij de resultaatuitkering in de jaarrekening 2024 volgt naar verwachting additioneel € 2 miljoen door (vervroegde) vrijval van SPUK-subsidies en vrijval van bestemmingsreserves. Dit bedrag is onder voorbehoud van een goedkeurende accountantsverklaring en de vaststelling van de jaarstukken door het algemeen bestuur. Het totale bedrag van € 3 miljoen komt overeen met een besparing van 5% per jaar, gedurende 3 jaar. Dit bedrag kunnen de deelnemers opzij zetten in een door henzelf te vormen reserve ravijnjaar.

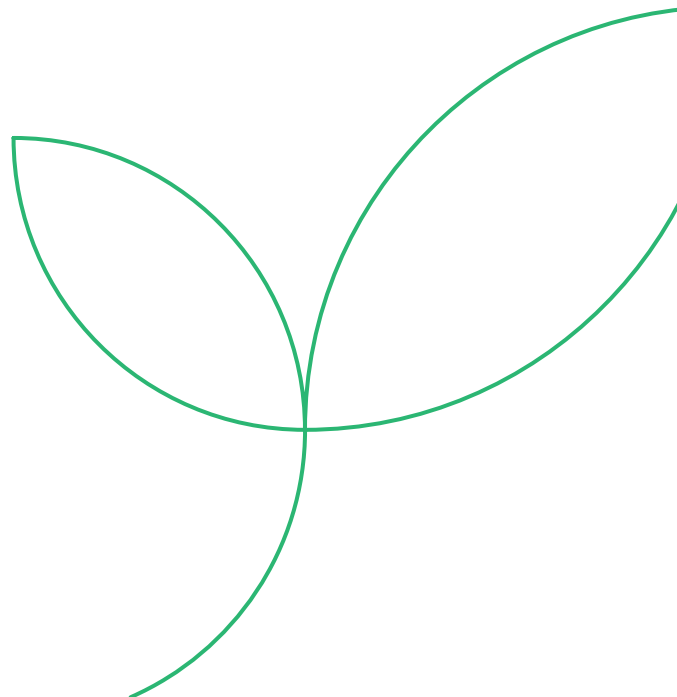
3.2 Financiële uitgangspunten

Voor de gemeenschappelijke regeling is het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van toepassing. Conform het BBV zijn wij verplicht de baten en lasten uit te splitsen in taakvelden. Aangezien wij voor zowel de provincie Limburg als voor de Zuid-Limburgse gemeenten werken, moeten wij hierbij

onze baten en lasten splitsen volgens de gemeentelijke indeling. Volgens deze gemeentelijke indeling werken wij voor onze primaire taakuitvoering uitsluitend in één taakveld, namelijk het taakveld "Milieubeheer". Het taakveld "Overhead" is opgenomen in paragraaf 3.5.

Indien aan de orde worden t.z.t. met een begrotingswijziging 2026 verwerkt:

- In hoofdstuk 2 zijn diverse ontwikkelingen geschetst, die ten tijde van het opstellen van de begroting nog moeilijk kunnen worden geduid in budgettaire consequenties voor 2026.
- Recentelijk heeft de provincie Limburg een aanvraag gedaan naar extra werkzaamheden. Dit betreft jaarlijks een bedrag van ca. € 3 miljoen. Dit is niet in deze begroting verwerkt, omdat besluitvorming hierover in Provinciale Staten niet eerder dan in voorjaar 2025 is gepland.



3.3 Begrotingsmutaties

a) Loonindex salarissen/inhuur	€ 831.585	(structureel)
b) 2x 0,5 fte ingroei Bedrijfsvoering Robuustheid	€ 125.967	(structureel)
c) 3,0 fte Maatwerk CO2 (gedekt via subsidie)	€ 362.155	(tijdelijk)
Salarissen en inhuur personeel	€ 1.319.707	
d) Inhuur omzetting MBA	€ -352.000	(structureel)
e) Innovatie- en ontwikkelbudget	€ 220.000	(structureel)
f) Overige mutaties	€ 157.241	(structureel)
Overige posten	€ 25.241	
Totaal	€ 1.344.948	

Toelichting:

- In de begroting 2025 is de cao-tabel van 1-1-2024 gehanteerd. Per 1-10-2024 is een cao-indexatie van gemiddeld 1,25% geweest. Hierbij leiden (af rondings)verschillen per loonschaal tot een marginaal verschil. Voor 2026 is de prijsindex gebruikt van de Septembercirculaire 2024 van het Gemeentefonds voor overheidssalarissen ad 3,8%. In totaal komt de gehanteerde loonindexatie uit op ca. 5,05%.
- In de meerjarenraming van de begroting 2025 is rekening gehouden met een ingroei-model om aan de robuustheidscriteria per 1 april 2026 te voldoen. De kosten van de projectleider innovatie en HR-adviseur zijn begroot vanaf medio 2025, zodat deze kosten vanaf 2026 voor het volledige jaar in de begroting staan.
- De tijdelijke uitbreiding met 3,0 fte betreft subsidie voor Maatwerk CO2 Chemelot. Deze subsidie is gegarandeerd voor 2026 en wordt naar stellige verwachting verlengd t/m 2030.
- De tijdelijke kosten voor inhuur omzetting van inrichtingen naar MBA's is niet meer van toepassing in 2026.
- Het budget voor innovatie- en ontwikkeling ad 1% van de begroting is structureel toegevoegd. Dit is een verplichte post uit het IBP VTH. De invulling zal nader worden geconcretiseerd. Een uitgave die hier in ieder geval onderdeel van zal uitmaken, is de uitbreiding van de koppeling van RxMission met het Register Externe Veiligheid (REV).
- De begrote bedragen voor 2026 van de overige posten zijn op basis van een reële inschatting. Er is daarbij rekening gehouden met de jaarlijkse kosten voor verbetering van de informatievoorziening en rapportage ad € 78.000 (besluit DB, 14 november 2024).

De toename van de overige posten (d+e+f) bedraagt per saldo 0,6%. Dit is lager dan de indexatie van 2,2%, die in de Septembercirculaire 2024 van het Gemeentefonds voor materiële overheidsconsumptie voor 2026 is vermeld.

3.4 Begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029

	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
	CONCEPT					
(1) SALARISKOSTEN EN INHUUR PERSONEEL	€ 13.606.147	€ 16.485.296	€ 17.805.003	€ 18.117.863	€ 18.806.342	€ 19.520.983
(2) OVERIGE PERSONELE KOSTEN	€ 499.506	€ 930.600	€ 924.150	€ 942.116	€ 971.539	€ 1.001.940
(3) PERSONELE DIENSTEN DERDEN	€ 1.137.233	€ 1.150.269	€ 1.160.000	€ 1.185.520	€ 1.211.601	€ 1.238.257
(4) KAPITAALLASTEN	€ 121.418	€ 164.043	€ 165.000	€ 168.630	€ 172.340	€ 176.131
(5) VERBRUIKSKOSTEN EN ONDERHOUDSKOSTEN MATERIEEL	€ 336.776	€ 271.334	€ 280.000	€ 286.160	€ 292.456	€ 298.890
(6) OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN	€ 1.571.416	€ 1.530.938	€ 1.508.844	€ 1.542.039	€ 1.575.963	€ 1.610.635
(7) ONVOORZIEN	€ 0	€ 167.469	€ 201.900	€ 206.223	€ 211.195	€ 216.293
TOTALE LASTEN	€ 17.272.496	€ 20.699.949	€ 22.044.896	€ 22.448.551	€ 23.241.436	€ 24.063.128
(8) WERKPROGRAMMA'S	€ 15.790.617	€ 19.874.572	€ 20.822.742	€ 21.592.845	€ 22.361.440	€ 23.158.078
(9) SPUK ENERGIE	€ 1.751.774	€ 390.000	€ 390.000	€ 0	€ 0	€ 0
(10) OVERIGE INKOMSTEN	€ 1.037.488	€ 435.377	€ 832.155	€ 855.706	€ 879.997	€ 905.050
TOTALE BATEN	€ 18.579.879	€ 20.699.949	€ 22.044.896	€ 22.448.551	€ 23.241.436	€ 24.063.128
EXPLOITATIESALDO	€ 1.307.384	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

De Omgevingsdienst Zuid-Limburg is geen vennootschapsbelasting verschuldigd. In de begroting en meerjarenraming zijn geen toevoegingen of onttrekkingen aan de reserves voorzien.

Voor een nadere toelichting op de posten wordt verwezen naar paragraaf 3.6

3.5 Overhead

	Begroting 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Salariskosten en inhuur personeel (overhead)	€ 3.203.107	€ 3.525.101	€ 3.659.054	€ 3.773.821	€ 3.892.950
Overige kosten (2+3+6+7)	€ 3.779.276	€ 3.794.894	€ 3.875.898	€ 3.970.299	€ 4.067.124
Totaal overhead	€ 6.982.383	€ 7.319.994	€ 7.534.952	€ 7.744.120	€ 7.960.074
% van totale lasten	34%	33%	34%	33%	33%

De kostenposten die in de overhead zijn meegenomen, zijn gewijzigd ten opzichte van voorgaande begrotingen. Het VTH-coördinatieteam vormt een frontoffice, maar maakt geen declarabele uren. Door de overgang van het personeel van het VTH-coördinatieteam naar de nieuwe afdeling Bedrijfsvoering is het een natuurlijk moment om deze kosten vanaf 2025 ook tot de overhead te rekenen. Tevens zijn de kosten van communicatie,

kwaliteitssystemen en de post onvoorzien aan de definitie van overhead toegevoegd. Als directe kosten gelden de salaris- en inhuurkosten van het uitvoerend personeel en de kosten die direct gerelateerd zijn aan het primaire proces, zijnde de posten (4) kapitaallasten en (5) verbruiks- en onderhoudskosten. De vergelijkende cijfers van eerdere jaren zijn aan deze nieuwe definitie aangepast.



3.6 Toelichting Begroting

LASTEN

(1) Salariskosten en inhuur personeel

De personeelskosten zijn in 2026 gebaseerd op een formatieomvang van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg van 159,1 fte, waarvan 128,1 fte direct. Deze formatie wordt niet volledig ingevuld met vast personeel, maar er wordt gewerkt met een flexibele schil om pieken en dalen op te vangen. Gezien de arbeidsmarkt is het ook niet altijd mogelijk om vast personeel te krijgen en moet er noodgedwongen gebruik worden gemaakt van inhuur. Uit de subsidie Maatwerk CO2 Chemelot worden 3 fte gedekt, zie bij post (10) Overige inkomsten. In de begroting 2025 is reeds een (in) groei in formatie Bedrijfsvoering verwerkt in het kader van Robuustheid. In 2026 is de resterende ingroei van 2x0,5fte verwerkt.

(2) Overige personele kosten

Grotendeels betreft dit opleidingskosten (3% van salaris/inhuurkosten). Daarnaast worden hier onder andere algemene personeelskosten, reiskosten en ARBO-kosten geboekt.

(3) Personele diensten derden

Dit heeft met name betrekking op kosten van de dienstverleningsovereenkomst die met de provincie Limburg is afgesloten voor ondersteunende diensten (zie paragraaf 5.3). Verder worden hier kosten van adviesopdrachten (incl. 1% innovatie- en ontwikkelbudget), accountant, communicatie en kwaliteitssystemen onder verantwoord. In vergelijking met de begroting 2025 zijn de tijdelijke kosten van inhuur omzetting MBA (€ 352.000) vervallen en is het budget voor innovatie- en ontwikkeling (€ 220.000)

structureel toegevoegd. Dit is een verplichte post uit het IBP VTH. De invulling zal nader worden geconcretiseerd. Een uitgave die hier in ieder geval onderdeel van zal uitmaken, is de uitbreiding van de koppeling van RxMission met het Register Externe Veiligheid (REV).

(4) Kapitaallasten en (5) Verbruikskosten en onderhoudskosten materieel

De provincie stelt een specifiek materieel budget beschikbaar voor de uitvoering van de provinciale taken. Het gaat daarbij bijvoorbeeld om de exploitatiekosten, de afschrijvingskosten en rentekosten van de specifiek voor de provincie bestemde voertuigen en meetinstrumenten. Hetzelfde geldt voor de huisvesting op locatie Sittard die met deze taken gemoeid is. Dit betreft de door de provincie ingebrachte taken lucht en geluid. Betreffende kosten worden in zijn geheel in rekening gebracht aan de provincie (zie bij (10) Overige inkomsten), zodat er geen financiële gevolgen zijn voor de overige deelnemers.

(6) Overige bedrijfskosten

Dit betreft grotendeels kosten van de huur- en ICT-dienstverleningsovereenkomst die met de provincie Limburg is afgesloten (zie paragraaf 5.3). Verder betreft dit kosten voor ICT(-licenties), wagenpark, lidmaatschap van de Omgevingsdienst Nederland, verzekeringen, porto/drukwerk en vakliteratuur.

(7) Onvoorzien

De post onvoorzien bedraagt net als voorgaande jaren 5%. Deze is berekend over alle posten, met uitzondering van de salaris/inhuurkosten.

BATEN

(8) Werkprogramma's

De inkomsten van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg bestaan nagenoeg volledig uit bijdragen van de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling. Deze bijdragen zijn gebaseerd op het afgesproken werkprogramma, waarin per deelnemer de uit te voeren taken en daarmee gemoeide uren zijn beschreven, alsmede overige te verlenen diensten.

Bij de oprichting van de dienst is afgesproken dat er vanaf 2017 wordt gewerkt met outputfinanciering. In 2024 is de productcatalogus geactualiseerd. De uitgangspunten voor de outputfinanciering zijn daarbij overeind gebleven:

- Er worden prijzen gehanteerd per product uit de productencatalogus
- Tarieven zijn afhankelijk van de complexiteit van de taak
- Er zijn 4 complexiteitsniveaus met elk een tarief
- Elk tarief is gebaseerd op integrale uurkosten van directe personeelsleden belast met de uitvoering

De uurtarieven voor de 4 complexiteitsniveaus zijn als volgt:

	2026	2025
zeer complex	€ 140,-	€ 135,-
complex	€ 123,-	€ 118,-
gemiddeld	€ 111,-	€ 107,-
eenvoudig	€ 99,-	€ 96,-

De tarieven worden bepaald door de totaal door de werkprogramma's te dekken kosten te delen door de productieve uren van de uitvoerende functies. Er is uitgegaan van 1.350 productieve uren per fte. De tarieven 2026 zijn afgerond op hele euro's en gemiddeld met ca. 4% gestegen ten opzichte van 2025.

(9) SPUK Energie

Deze subsidie voor additioneel toezicht en handhaving van de energiebesparingsplicht eindigt in 2026.

(10) Overige inkomsten

Dit betreft grotendeels de doorbelasting aan de provincie Limburg voor het materieel budget voor de uitvoering van de provinciale taken. Daarnaast staat onder de overige inkomsten de subsidie Maatwerk CO2 Chemelot ter dekking van bijbehorende personele lasten, zie post (1). Deze subsidie is gegarandeerd voor 2026 en wordt naar stellige verwachting verlengd t/m 2030. Tot slot is hier een beperkt bedrag aan rentebaten opgenomen. Verder worden eventuele specialistische adviezen buiten het werkprogramma om op basis van een kostenraming achteraf gefactureerd.

Exploitatiesaldo

Er wordt bij het opstellen van de begroting vanuit gegaan dat het exploitatiesaldo nihil is. De begroting wordt geacht precies kosten-dekkend te zijn via de werkprogramma's doorgerekend aan de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling.

3.7 Geprognosticeerde balans

Balans 2024 - 2029	Verslag 31 december 2024	Raming 31 december 2025	Begroting 31 december 2026	Raming 31 december 2027	Raming 31 december 2028	Raming 31 december 2029
ACTIVA						
Vaste activa						
Materiële vaste activa	€ 216.096	€ 216.096	€ 139.596	€ 139.596	€ 139.596	€ 139.596
Totaal vaste activa	€ 216.096	€ 216.096	€ 139.596	€ 139.596	€ 139.596	€ 139.596
Vlottende activa						
Vorderingen op openbare lichamen	€ 939.460	€ 539.460	€ 539.460	€ 539.460	€ 539.460	€ 539.460
Overlopende activa	€ 852.083	€ 852.083	€ 852.083	€ 852.083	€ 852.083	€ 852.083
Liquide middelen						
Banksaldi	€ 4.142.759	€ 2.784.984	€ 2.679.984	€ 2.588.386	€ 2.488.386	€ 2.488.386
Totaal vlottende activa	€ 5.934.302	€ 4.176.527	€ 4.071.527	€ 3.979.929	€ 3.879.929	€ 3.879.929
Totaal activa	€ 6.150.398	€ 4.392.623	€ 4.211.123	€ 4.119.525	€ 4.019.525	€ 4.019.525
PASSIVA						
Vaste passiva						
Eigen vermogen						
Algemene reserve	€ 789.079	€ 948.774	€ 948.774	€ 948.774	€ 948.774	€ 948.774
Bestemmingsreserve ICT	€ 373.098	€ 373.098	€ 191.598	€ 100.000	€ -	€ -
Bestemmingsreserve BOA	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve juridische ondersteuning	€ 10.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve nieuwe bodemtaken ingroei-model	€ 300.086	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve nieuwe MBA basistaken ingroei-model	€ 300.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onverdeeld resultaat	€ 1.307.384	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal vaste passiva	€ 3.079.647	€ 1.321.872	€ 1.140.372	€ 1.048.774	€ 948.774	€ 948.774
Vlottende passiva						
Schulden aan openbare lichamen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige schulden	€ 1.627.966	€ 1.627.966	€ 1.627.966	€ 1.627.966	€ 1.627.966	€ 1.627.966
Overlopende passiva	€ 1.442.785	€ 1.442.785	€ 1.442.785	€ 1.442.785	€ 1.442.785	€ 1.442.785
Totaal vlottende passiva	€ 3.070.751	€ 3.070.751	€ 3.070.751	€ 3.070.751	€ 3.070.751	€ 3.070.751
Totaal passiva	€ 6.150.398	€ 4.392.623	€ 4.211.123	€ 4.119.525	€ 4.019.525	€ 4.019.525

3.8 Investeringsbegroting

Accu's MOL	€ 20.000
Laser voor Fldas fijnstofmonitoren	€ 16.000
Geluidsmeter	€ 12.500
Trillingsmeetsysteem	€ 10.000
Aanvulling Breitfuss software	€ 30.000
Totaal	€ 88.500

Investeringsen die zijn opgenomen in de uitvraag van de provincie zijn niet in de tabel opgenomen.



4. Verplichte paragrafen

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) 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 (1) "lokale heffingen", (3) "onderhoud kapitaalgoederen", (6) "verbonden partijen" en (7) "grondbeleid" zijn niet van toepassing, omdat de dienst niet wordt gefinancierd door heffingen, niet over kapitaalgoederen beschikt, niet participeert in verbonden partijen en geen gronden in bezit heeft.

De paragraaf (5) "bedrijfsvoering" is toegelicht in het volgende hoofdstuk. De overige paragrafen zijn hieronder nader toegelicht.

4.1 Lokale heffingen

Niet van toepassing.

4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan hoe robuust de meerjarenbegroting is en geeft inzicht in de financiële draagkracht van de organisatie indien zich onvoorziene gebeurtenissen voordoen. Een exact sluitende meerjarenbegroting zonder toereikende buffer betekent dat elke onvoorziene financiële tegenvaller direct dwingt tot bezuinigen om alsnog een structureel sluitende begroting te houden. In dat geval staat het beleid ook direct onder druk. Daarom heeft de dienst op elk moment voldoende weerstandscapaciteit nodig.

Begripsomschrijving

Het weerstandsvermogen is de relatie tussen enerzijds de middelen en mogelijkheden die de

organisatie heeft om niet begrote kosten op te vangen (weerstandscapaciteit) en anderzijds de risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiele betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie (BBV, art. 11.1). Hoe groot die weerstandscapaciteit moet zijn, is afhankelijk van de risico's die de Omgevingsdienst Zuid-Limburg loopt.

Inventarisatie en beleid inzake risico's en weerstandsvermogen

Het beleid inzake risico's en weerstandsvermogen is vastgesteld door het algemeen bestuur. Het weerstandsvermogen (algemene reserve) komt voor 2024 uit op 4,2% van de omzet. In ar-

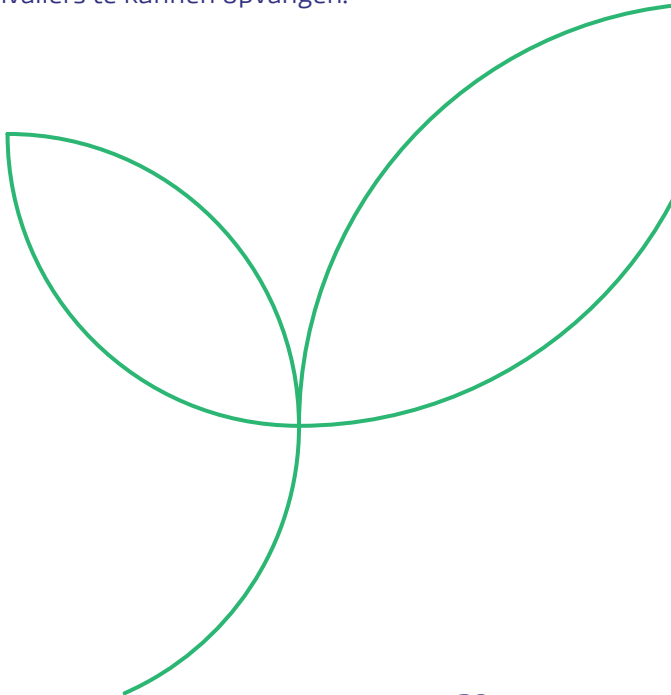
tikel 31.6 van de gemeenschappelijke regeling is het weerstandsvermogen bepaald op maximaal 10% van de jaaromzet. Voor zover het batig saldo van enig jaar zou leiden tot een weerstandsvermogen van meer dan 10% van de jaaromzet, wordt het saldo boven de 10% gerestitueerd, tenzij een meerderheid van de deelnemers gemotiveerd instemt met een doelreservering van het batig saldo voor het openbaar lichaam. Het algemeen bestuur stelt een voorstel van de deelnemers hieromtrent vast.

Risicoprofiel	Benodigde omvang weerstandsvermogen
Gemiddeld profiel	<10% van de jaaromzet

Indien enig exploitatiejaar een nadelig saldo oplevert en het weerstandsvermogen ontoereikend is om dit nadelige saldo te dekken, stelt het algemeen bestuur een plan vast dat is gericht op het afbouwen en/of dekken van het nadelig exploitatiesaldo. Het algemeen bestuur bepaalt tevens of en zo ja, tot welk bedrag de deelnemers zullen bijdragen in het nadelig exploitatiesaldo. Het bedoelde plan wordt niet eerder vastgesteld dan nadat de raden en provinciale staten gedurende een termijn van acht weken in de gelegenheid zijn gesteld om hun mening ten aanzien van het plan naar voren te brengen (GR, art. 31.7). Wanneer het algemeen bestuur een besluit heeft genomen omtrent het bijdragen door de deelnemers in het nadelig exploitatiesaldo, wordt het nadelige exploitatiesaldo gedragen op basis van ieders afname (=omzet) in het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft (GR, art. 31.8).

Een inventarisatie van risico's wordt jaarlijks uitgevoerd. Deze inventarisatie wordt uitgevoerd tezamen met een afvaardiging van onze deelnemers. In de bijlage is de risico-inventarisatie van eind 2024 opgenomen. Hiertoe worden strategische (specifieke) risico's van reguliere (algemene) risico's onderscheiden. Reguliere risico's doen zich regelmatig voor en zijn over het algemeen goed meet- en beheersbaar. Voorbeelden van beheersmaatregelen zijn het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van bestemmingsreserves en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle.

Kenmerkend aan strategische risico's is dat er sprake is van niet of nauwelijks beïnvloedbare (externe) risico's. Meestal is de kans dat het risico zich voordoet klein, terwijl de financiële gevolgen groot kunnen zijn. Zowel kans als impact zijn echter moeilijk exact te kwantificeren. Dergelijke risico's kunnen samenhangen met rijksbrede bezuinigingen, onvoorziene kostenstijgingen, productiviteitsverlies en veranderingen in de vraag. Om te voorkomen dat de dienst bij het voordoen van een niet afgedekt strategisch risico ingrijpende wijzigingen moet doorvoeren, dient de Omgevingsdienst Zuid-Limburg weerstandscapaciteit te bezitten om tegenvallers te kunnen opvangen.



**Kengetallen met betrekking tot weerstands-
vermogen en risicobeheersing**

De BBV-kengetallen zijn geënt op begroting en verantwoording van gemeenten en provincies en verplicht (maar beperkt toepasbaar) voor de dienst. Aangezien onze dienst geen bancaire schuld heeft (en deze ook niet voorzien is in de komende jaren), er geen sprake is van structurele exploitatieruimte en structurele mutaties in reserves, grondexploitatie niet aan de orde is en geen belastingen heft, zijn betreffende kengetallen niet van toepassing.

Voor de dienst is het enige relevante verplichte kengetal de solvabiliteitsratio. Deze wordt berekend door het Eigen Vermogen te delen door het Totaal Vermogen (balanstotaal).

De solvabiliteitsratio neemt in 2025 fors af van 50% naar 30%. De oorzaak hiervan is met name de uitkering van het onverdeeld resultaat en de inzet van bestemmingsreserves. In de jaren daarna is sprake van een beperkte geleidelijke afname tot 24%.

	Verslag 31-12-2024	Raming 31-12-2025	Begroting 31-12-2026	Raming 31-12-2027	Raming 31-12-2028	Raming 31-12-2029
Solvabiliteits- ratio	50%	30%	27%	25%	24%	24%

4.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Niet van toepassing.

4.4 Financiering

De financieringsparagraaf in de begroting is, in samenhang met de financiële verordening die in artikel 212 van de Gemeentewet en artikel 216 van de Provinciewet is voorgeschreven, een belangrijk instrument voor het transparant maken en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren van de financieringsfunctie. In het Treasurystatuut zijn het begrippenkader en de doelstellingen van de treasuryfunctie geformuleerd en geconcretiseerd naar de verschillende deelgebieden van treasury, risicobeheer, financiering en kasbeheer. Ook zijn de organisatorische randvoorwaarden weergegeven. Tot slot zijn in het statuut de uitgangspunten vastgelegd voor de informatie die noodzakelijk is om het gehele proces beheersbaar en meetbaar te houden.

Algemeen

De treasuryfunctie is gebaseerd op de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO). Een belangrijk element daarbij is het meer zicht krijgen op de ontwikkeling van de financieringspositie, zowel op de korte als lange termijn. Dit betreft dan met name het in beeld brengen van de behoefte aan financieringsmiddelen, gerelateerd aan de investeringsplanning en de inzet van vrijvallende dan wel beschikbaar komende financieringsmiddelen.

Risicobeheer financieringsportefeuille

De algemene uitgangspunten met betrekking tot het risicobeheer luiden als volgt:

De dienst beperkt haar interne liquiditeitsrisico's door haar treasuryactiviteiten te baseren op een adequate/actuele liquiditeitsplanning.

- Het dagelijks bestuur neemt bij het aantrekken van financieringen de volgende uitgangspunten in acht:
- Financieringen worden enkel aangetrokken ten behoeve van de uitoefening van de publieke taak.

- Financiering met vreemd vermogen wordt zoveel mogelijk beperkt door primair de beschikbare liquide
- middelen te gebruiken teneinde het renteresultaat te optimaliseren.

Renterisicobeheer

De algemene uitgangspunten met betrekking tot het renterisicobeheer zijn:

- De kasgeldlimiet wordt volgens de ministeriële regelingen beheerd;
- De renterisiconorm wordt niet overschreden conform ministeriële regelingen;
- Nieuwe leningen/uitzettingen worden afgestemd op de bestaande financiële positie, rentevisie en de liquiditeitenplanning.
- De rentetypische looptijd en het renteniveau van de betreffende lening/uitzetting wordt zoveel mogelijk
- afgestemd op de actuele rentestand en de rentevisie.

Kasbeheer

Teneinde de kosten van het geldstromenbeheer te beperken wordt het betalingsverkeer zoveel mogelijk elektronisch uitgevoerd binnen één bank. Voor het saldobehoor en het liquiditeitenbeheer gelden de volgende specifieke richtlijnen:

- Streven naar concentratie van de liquiditeiten binnen één rentecompensatiecircuit bij de bank met de gunstigste condities;
- Bij het aantrekken van liquiditeiten met een looptijd van maximaal 1 jaar worden bij minimaal 2 instellingen offertes opgevraagd. Hierbij wordt bij schriftelijke offertes het 4 ogenprincipe toegepast;
- De toegestane korte termijn financieringsinstrumenten zijn callgeld, kasgeldleningen en kredietlimiet op rekening courant.

4.5 Bedrijfsvoering

Zie toelichting in het volgende hoofdstuk.

4.6 Verbonden partijen

Niet van toepassing.

4.7 Grondbeleid

Niet van toepassing.



5. Bedrijfsvoering

5.1 Personeel- en organisatiebeleid

Aantrekken en behouden deskundig personeel

In de lijn van de afgelopen jaren zal het behouden en aantrekken van deskundig personeel ook in 2026 een belangrijk aandachtspunt blijven.

Deskundig personeel is en blijft de belangrijkste factor. Wij willen immers uitstralen een kenniscentrum te zijn voor de uitvoering van milieutaken voor onze deelnemers.

In navolging op de landelijke campagne 'Omdat je staat voor je omgeving', zullen wij ons als organisatie verder blijven profileren door middel van het houden van arbeidsmarktcampagnes. Dit doen we om de Omgevingsdienst als organisatie maar ook als werkgever (nog) meer bekendheid te geven om zodoende vacatures ingevuld te kunnen blijven krijgen. Met deze campagnes beogen wij onze organisatie meer in de 'spotlights' te zetten om zodoende potentiële nieuwe medewerkers enthousiast te maken voor het interessante werk wat wij doen.

Social media is een belangrijk middel om uitvoering te geven aan deze campagnes. Om deskundig personeel te kunnen behouden voor de organisatie, wordt ingezet op het behouden en daar waar mogelijk het nieuw ontwikkelen van goede arbeidsvoorwaarden, een fijne werksfeer en duurzame inzetbaarheid en vitaliteit van de 'zittende' medewerkers.

Duurzame inzetbaarheid en vitaliteit

In navolging op de Cao SGO 2024 – 2025 zullen ook in de Cao 2025 e.v. duurzame inzetbaarheid en vitaliteit belangrijke speerpunten blijven. Om duurzame inzetbaarheid en vitaliteit bespreekbaar te maken en onderwerp van gesprek te blijven zijn, hebben medewerkers sinds einde 2024 de mogelijkheid om in 'het goede gesprek' hun vitaliteit, loopbaan en de ontwikkeling van het vakmanschap voor de eigen functie te be-

spreken met hun leidinggevende. Om in dit kader doelen te bereiken zijn verschillende instrumenten beschikbaar die hiervoor ingezet kunnen worden.

Het doel van de huidige aanpak is tweeledig. Enerzijds versterkt het de vitaliteit van medewerkers, zodat zij gedurende hun loopbaan energie hebben om hun werk goed uit te voeren, op verschillende plekken en in verschillende omstandigheden inzetbaar zijn (zowel fysiek, mentaal als sociaal gezien). Anderzijds heeft de organisatie er baat bij als medewerkers productief zijn en plezier hebben en houden in hun werk en vakkundige medewerkers behouden kunnen worden voor de organisatie. Uit een te houden evaluatie zal blijken of deze aanpak effect heeft dan wel dat dit thema op een andere wijze georganiseerd dient te worden.

Opleiden en competentieontwikkeling

In de jaarlijks op te stellen opleidingsplannen wordt vastgelegd welke (extra) kennis en vaardigheden en welke opleidingen nodig zijn om de beoogde organisatie- en afdelingsdoelen te kunnen behalen. De doorontwikkeling naar een robuuste omgevingsdienst, anderszins nieuwe ontwikkelingen en mogelijk nieuw uit te voeren milieu gerelateerde plustaken en het kunnen blijven voldoen aan de geldende kwaliteitscriteria zijn hierbij de belangrijkste uitgangspunten.

Voor nieuwe medewerkers blijven de trainingen 'Politiek bestuurlijke sensitiviteit' en 'Tools voor samenwerken' jaarlijks georganiseerd worden. Daarnaast blijven we inzetten op doorontwikkeling van de vijf ontwikkelde competentierollen welke gericht zijn op de rollen van casemanager, vergunningverlener, toezichthouder/handhaver, juridisch adviseur en specialistisch adviseur.

De in dit kader reeds voor alle (VTH-)medewerkers georganiseerde training 'Verbinden' zal een vervolg krijgen waarbij een andere competentie gerelateerd aan de competentierollen centraal zal komen te staan.

Het feit dat vacatures ingevuld moeten worden met kandidaten die een grotere afstand (qua opleiding en ervaring) hebben tot de functie dan dat dit jaren geleden aan de orde was, zal de komende tijd niet veranderen. Investeren in het inwerken van nieuwe werknemers (ook trainees) om ze praktijkervaring te laten opdoen en daarnaast de belangrijke factor, investeren in opleiden, zal de komende tijd daarom noodzakelijk blijven.

Nieuwe afdeling Bedrijfsvoering

De per 1 januari 2025 gevormde nieuwe afdeling Bedrijfsvoering zal steeds meer een centrale plaats in de organisatie moeten krijgen. Het op orde hebben van de bedrijfsvoering is één van de actiepunten die het kader van de uitwerking genoemd zijn in het plan van aanpak om te komen tot een robuuste omgevingsdienst. Het vormen van een afzonderlijke afdeling Bedrijfsvoering en het beschrijven en waarderen van nieuwe functies die in deze afdeling gepositioneerd worden (o.a. op het gebied van informatievoorziening en data, communicatie en projectleiderschap innovatieve projecten) zal een positief effect hebben op deze genoemde onderdelen. Daarnaast zullen processen worden doorgelicht om zo efficiënt mogelijk de werkzaamheden uit te kunnen blijven voeren.

Arbobeleid

Nu werknemers langer door moeten werken is het des te meer van belang dat de werknemers de eindstreep zo gezond mogelijk kunnen bereiken. Goede arbeidsomstandigheden zijn daarom van groot belang. De Omgevingsdienst als organisatie neemt daarom zijn verantwoordelijkheid voor het veilig en gezond kunnen houden van de werknemers. In dit kader is het van belang doorlopend aandacht te hebben voor het verstrekken van voorlichting betreffende Arbo-gerelateerde zaken en verder aan de wettelijke regels genoemd in de Arbowet te voldoen. Dit impliceert dat de acties die opgenomen zijn in het Arbobeleidsplan uitgevoerd gaan worden. Hierbij dient gedacht te worden aan de uitvoering van verschillende aanvullende Risico inventarisaties & evaluaties (o.a. beeldschermwerk en thuiswerken), het houden van een werkdruk-onderzoek inclusief psychosociale arbeidsbelasting, periodiek medisch onderzoek (PAGO) en medewerkers tevredenheidsonderzoek (MTO).

5.2 Informatiemanagement

In het VTH-domein wordt steeds meer de beweging gemaakt naar informatie gestuurd werken. Organisaties en medewerkers moeten steeds meer databedreven worden. Voor de informatiehuishouding en processen binnen de context van de omgevingsdienst betekent dat de in 2025 vastgestelde business intelligence strategie in 2026 ten uitvoer gebracht zal worden. Een robuuste informatiepositie moet worden gerealiseerd, waarbij data beschikbaar wordt gesteld voor uitvoering, analyses en beleid. Om deze data te kunnen leveren zullen we het informatiemanagement verder moeten professionaliseren om meerwaarde te leveren aan medewerkers, deelnemers en ketenpartners. Dit zal opgepakt worden middels een versterking van de discipline informatiemanagement op het gebied van business intelligence, maar ook door het zoeken van samenwerking met andere omgevingsdiensten, het SGIV-samenwerkingsverband, de provincie Limburg en gemeenten in Zuid-Limburg.

Landelijke ontwikkelingen

We verwachten dat het komend jaar de resultaten vanuit het programma digitaal stelsel VTH (opvolger IPB VTH spoor 3) worden opgeleverd. In 2026 zullen we onze processen, systemen en informatievoorziening hierop moeten aanpassen. De landelijke ontwikkelingen die we nu zien hebben betrekking op het verbeteren van de informatiepositie van omgevingsdiensten. Deze verbetering van de informatiepositie wordt gerealiseerd met landelijke (kern)registraties, voorzieningen voor data-uitwisseling, het maken van informatieproducten en het mogelijk maken van digitale samenwerking aan dossiers. Als omgevingsdienst zullen we gaan aansluiten op deze systemen en we zullen de nieuwe mogelijkheden inpassen in onze werkprocessen.

Altijd Actuele Digitale Vergunningen (AADV) Een van de onderdelen van het landelijk programma digitaal stelsel VTH is de Altijd Actuele Digitale Vergunningen (AADV). Een aantal omgevingsdiensten hebben de afgelopen jaren pilots uitgevoerd met deze werkwijze. Met de applicatie Digi-V worden vergunningen digitaal toegankelijk gemaakt. Daardoor zijn ze beter doorzoekbaar, beter toepasbaar voor toezichthouders en wordt het mogelijk om informatie en analyses over de bedrijven uit te voeren. Omgevingsdiensten kunnen daardoor efficiënter werken en leveren betere kwaliteit. Afhankelijk van de landelijke resultaten van de pilots, en het resultaat van de in 2025 uitgevoerde pilot AADV bij onze organisatie, verwachten we in 2026 een deel van het Seveso-vergunningenbestand om te zetten naar digitale vergunningen in Digi-V.

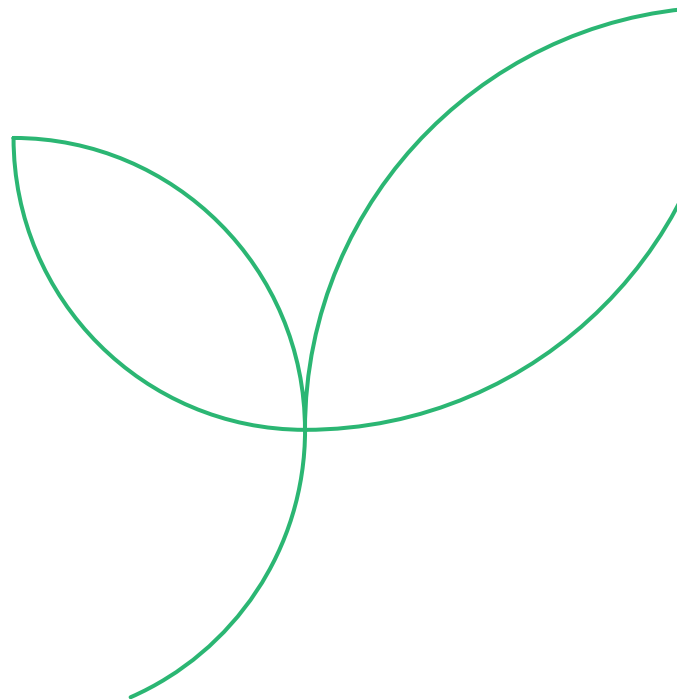
Business Intelligence

De digitale ontwikkelingen binnen onze organisatie richten zich in 2026 op het versterken van onze business intelligence functie, maar ook op het databedreven maken van onze medewerkers zodat zij leren data en kennis te gebruiken in hun werkzaamheden. De business intelligence functie van onze organisatie wordt verbeterd door het aansluiten op landelijke registers, de verantwoorde inzet van AI en het verminderen van de administratieve werkzaamheden. Met ondersteuning middels AI-technologie en de inzet van Robotic Process Automation (RPA) willen we medewerkers meer ruimte voor de inhoud geven. Met de inzet van RPA-technologie, ook wel "digitale collega's" genoemd, gaan we routinetaken sneller en foutloos uitvoeren, waardoor medewerkers zich meer kunnen richten op inhoudelijke complexe werkzaamheden.

5.3 Ondersteuning

De staf van de organisatie bestaat uit de controller, directie adviseur, concernjurist en managementassistent. Vanaf 1-1-2025 is de afdeling Bedrijfsvoering opgericht. Deze afdeling wordt gevormd door adviseurs en medewerkers op het gebied van HR, data/informatievoorziening, planning & control, communicatie, kwaliteitsmanagement, innovatie, secretariaat en VTH-coördinatie.

De omgevingsdienst heeft een huurovereenkomst voor kantoorruimte en parkeerplaatsen afgesloten met de provincie Limburg. Tevens wordt een groot deel van de resterende ondersteunende diensten afgenomen van de provincie Limburg. De afspraken daaromtrent zijn vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst. Dit heeft betrekking op ICT-systemen en diensten, VTH-administratie, financiële administratie, salarisadministratie, beheer dienstauto's, postverwerking en archief.





6. Bijlagen



6.1 Risico-inventarisatie

	Risicobeschrijving	Toelichting risico	Algemeen/ specifiek risico	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans * Impact	Mitigerende maatregelen	Specifiek rest-risico
1.	Risico's samenhangend met invoering van de nieuwe omgevingswet							
1.1	De uitleg van de (aanvullende) taken volgens de nieuwe Omgevingswet leidt tot onduidelijke en/of niet uniforme uitleg bij de implementatie.	Het risico bestaat dat er interpretatieverschillen zijn over welke aanvullende taken bij de ODZL moeten liggen danwel bij de deelnemers. Als gevolg hiervan kan mogelijk de budgettering en bezetting bij de ODZL onjuist zijn. De gevolgen hiervan kunnen zijn dat er verstoringen in de bedrijfsvoering ontstaan en/of meer kosten worden gemaakt voor de uitvoering van de taken.	Specifiek	20	€ 1.000.000	€ 200.000	"Takenpakket in de basis onderdeel van de reguliere begroting. Onzeker is extra financiering indien de taken zouden toenemen."	€ 200.000
1.2	De Omgevingswet leidt tot een financieel risico voor de deelnemers en dit heeft mogelijk gevolgen voor de ODZL.	Inbreng van (nieuwe) taken in de ODZL is in het verleden altijd hand in hand gegaan met inbreng van financiering waarbij de basishouding is om een minimum financiering in te brengen en een maximum aan taken.	Algemeen			€ -	Reeel risico dat niet door ODZL beïnvloedbaar is	
1.3	Wijziging van huidige kengetallen voor de uitvoering van basistaken als gevolg van het overgaan van inrichtingen naar MBA's. Hierdoor kunnen taken verkeerd worden gecalculiseerd waardoor de inrichtingsprijzen onder druk komt.	De huidige kengetallen zijn leidend voor de begroting en de opbouw van de prijzentabel in de productencatalogus van ODZL. Door de wijziging van inrichtingen naar MBA's zijn er minder cq. verouderde kengetallen beschikbaar om de juiste prijs te bepalen. Hierdoor ontstaat een begrotingsrisico dat de prijzen onvoldoende dekkend zijn voor de nieuwe taken. Dit risico zal in de toekomst kleiner worden zodra de referentiegegevens worden opgebouwd op basis van MBA's in plaats van de (oude) inrichtingen.	Specifiek	10	€ 500.000	€ 50.000	"Herijken van de productencatalogus. Omzettingproces naar MBA's is grote inspanning"	€ 50.000
1.4	Er blijken locaties te zijn die, mede door veranderingen in bedrijven, door gemeenten niet zijn belegd bij de ODZL waardoor de 'basis' niet op orde is.	Het risico bestaat dat de deelnemers niet alle locaties hebben ingebracht bij de ODZL waardoor er onvoldoende robuustheid is en de organisatie niet is ingericht op de juiste basis.	Algemeen			€ -		
1.5	Juridische en inhoudelijke advisering als gevolg van nieuwe omgevingswet is groter dan door deelnemers ingebracht.	Door de implementatie van de nieuwe Omgevingswet zal mogelijk - zodra gemeenten met de omgevingsplannen aan de slag gaan - meer dan gebruikelijk een beroep worden gedaan op de ODZL voor inhoudelijk en juridisch advies. Dit geldt zeker voor de kleine gemeenten. Het risico bestaat dat deze advisering meer tijd vereist dan vooraf verwacht en dat hiervoor onvoldoende middelen/bezetting beschikbaar zijn.	Specifiek	50	€ 250.000	€ 125.000	Opplussen juridische capaciteit naar noodzakelijke omvang	€ 50.000

	Risicobeschrijving	Toelichting risico	Algemeen/ specifiek risico	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans * Impact	Mitigerende maatregelen	Specifiek rest-risico
2.	Uitvoeringsrisico's primair proces							
2.1	De uitleg van de (aanvullende) taken volgens de nieuwe Omgevingswet leidt tot onduidelijke en/of niet uniforme uitleg bij de implementatie.	Indien een vergunning niet tijdig is verleend, dan loopt de RUD ZL het risico dat de vergunning alsdan van rechtswege is verleend. Dit brengt met zich dat herstelwerk nodig is dan minder efficiënt is en leidt tot aanvullende werkzaamheden en/of kosten.	Algemeen			€ -	Restrisico na zorgvuldig vormgeven werkprocessen	
2.2	De Omgevingswet leidt tot een financieel risico voor de deelnemers en dit heeft mogelijk gevolgen voor de ODZL.	De mogelijkheid bestaat dat bevoegd gezag (onbewust) om advies vraagt aan de ODZL dat afwijkt van wet- en regelgeving. In de afstemming met betreffende deelnemer kan dit leiden tot extra werkzaamheden en/of kosten.	Algemeen			€ -	Restrisico voor extra tijdsbesteding	
2.3	Wijziging van huidige kengetallen voor de uitvoering van basistaken als gevolg van het overgaan van inrichtingen naar MBAs. Hierdoor kunnen taken verkeerd worden gecalculeerd waardoor de inrichtingsprijs onder druk komt.	Het risico bestaat dat een derde partij de ODZL aansprakelijk stelt als gevolg van uitvoeringsfouten. In dat geval leidt dit tot juridische kosten en/of aanvullende werkzaamheden.	Algemeen			€ -	Is verzekerd via bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering, de eigen extra werkzaamheden echter niet verzekeraar	
2.4	Er blijken locaties te zijn die, mede door veranderingen in bedrijven, door gemeenten niet zijn belegd bij de ODZL waardoor de 'basis' niet op orde is.	Het risico bestaat dat een vergunning is verleend waar uiteindelijk blijkt dat (door de nieuwe Omgevingswetgeving) onjuiste keuzes zijn gemaakt of dat de handhaving niet uitvoerbaar blijkt. Dit kan leiden tot een inefficiënte bedrijfsvoering en mogelijk juridische kosten.	Algemeen			€ -		

Risicobeschrijving	Toelichting risico	Algemeen/ specifiek risico	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans* Impact	Mitigerende maatregelen	Specifiek rest-risico
3. Risico's samenhangend met samenwerking met opdrachtgevers							
3.1	Financiële taakstellingen opgelegd door opdrachtgevers.	Regelmatig wordt een beroep gedaan op de ODZL om een financiële taakstelling te realiseren, bijvoorbeeld om de stijging van de CAO niet door te berekenen waardoor druk op het budget van de ODZL ontstaat.	Algemeen			€ -	Reeel risico gezien financiële positie opdrachtgevers
3.2	Het VTH beleid per deelnemer is niet uniform.	Indien de deelnemers geen overeenkomstig VTH-takenpakket hebben ingebracht, dan is de inrichting van het toezicht door de ODZL niet optimaal efficiënt mogelijk waardoor de bedrijfsvoering minder efficiënt en effectief kan zijn.	Specifiek	25	€ 500.000	€ 125.000	Samen met deelnemers streven naar uniform beleid; ODZL is afhankelijk
3.3	Een opdrachtgever trekt taken terug uit de ODZL.	Indien een opdrachtgever zich terugtrekt met plus-taken, dan kan dit een wezenlijke invloed hebben op de dekking van de bezetting en overhead.	Algemeen			€ -	Zie overeengekomen spelregels in GR
3.4	Een opdrachtgever stelt niet de benodigde financiële middelen ter beschikking.	Het risico ziet toe op de situatie dat prijsafspraken zijn gemaakt en dat de werkelijke uitvoeringskosten hoger zijn waarbij de deelnemer niet bereid is de meerkosten te betalen.	Algemeen			€ -	
3.5	Risico dat geschillen ontstaan door gedeelde verantwoordelijkheid ODZL en bevoegd gezag.	De ODZL is in de uitvoering mede afhankelijk van het bevoegd gezag waarbij de ODZL wordt gemandateerd terwijl het bevoegd gezag verantwoordelijk blijft. De onderlinge afhankelijkheid kan gevolgen hebben voor de bedrijfsvoering doordat taken afgestemd moeten worden en soms aanleiding geven tot overleg en afstemming tussen ODZL en bevoegd gezag, bijvoorbeeld als er onenigheid is ODZL en bevoegd gezag over een casus. Dit leidt tot inefficiëntie en/of (procedurele) fouten met mogelijk financiële (claim) gevolgen.	Algemeen			€ -	
3.6	Invulling van de Regionale risico-analyse.	In 2020 is een een uniform uitvoerings- en handhavingsbeleid afgesproken. In de uitwerking bestaat het risico dat individuele gemeenten een andere risico-classificatie doen dan de ODZL, mede als gevolg van de focus op de eigen gemeente terwijl de ODZL regio overstijgend risico-classificaties bepaalt. Het risico bestaat dat er dus verschillende visies zijn over de risico-kwalificatie en controlefrequentie met als gevolg discussie over de bekostiging.	Algemeen				

	Risicobeschrijving	Toelichting risico	Alge- meen/ specifiek risico	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans * Impact	Mitigerende maatregelen	Specifiek rest-risico
4.	Politieke risico's							
4.1	Toename van regie op VTH taken door de Rijksoverheid (stelselwijziging) danwel Provincie, waardoor bevoegdheden wijzigen.	"Alhoewel het risico van landelijke concentratie klein lijkt, zou de impact heel groot zijn. In de praktijk is het juist de beweging dat meer taken naar de omgevingsdiensten worden belegd. Het risico van Provinciale concentratie lijkt realistischer en zou eveneens mogelijk een grote invloed kunnen hebben."	Algemeen			€ -	Het is niet aannemelijk dat van de ene op de andere dag de stekker uit de omgevings- diensten getrokken wordt.	
4.2	Regelgeving (denk aan stikstofproblematiek) heeft invloed op andere werkzaamheden.	Dit risico kan leiden tot extra taakinfilling door de ODZL. Ook kan het mogelijk zelfs leiden tot het stilvallen van de bedrijfsvoering, bijvoorbeeld omdat energie-aansluitingen niet worden gerealiseerd. Het is theoretisch mogelijk dat de taakuitvoering onmogelijk is waardoor de kosten doorlopen terwijl deelnemers niet bijdragen aan de kosten.	Specifiek	25	€ 500.000	€ 125.000	Betreft restrisico niet door ODZL of deelnemers beïnvloedbaar	€ 125.000
4.3	Invloed van Europese wetgeving op landelijke regels.	De wetgeving kan onder invloed van Europese regels veranderen waardoor het uitvoeringsveld van de ODZL kan veranderen.	Specifiek	5	€ 200.000	€ 10.000	Betreft restrisico niet door ODZL of deelnemers beïnvloedbaar	€ 10.000
4.4	Flankerend overheidsbeleid heeft mogelijk invloed op de ODZL	Flankerend overheidsbeleid kan van invloed zijn op de uitvoering van de toezichhoudende taken van de ODZL. Dit kan leiden tot inefficiënties en/of extra handhaving of aanvullende adviesvragen van deelnemers. Dit kan leiden tot aanvullende werkzaamheden en onvoorziene kosten.	Specifiek			€ -	Zie ook specifiek risico onder 3.2	

	Risicobeschrijving	Toelichting risico	Algemeen/ specifiek risico	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans* Impact	Mitigerende maatregelen	Specifiek rest-risico
5.	Bedrijfsvoering: personeel en financieel							
5.1	De bezetting van de ODZL is niet toegesneden op de taken.	Het risico ziet toe op de druk op de arbeidsmarkt om voldoende gekwalificeerd personeel aan de ODZL te binden passend bij de omvang en complexiteit van het takenpakket.	Algemeen			€ -	Werken met flexibele schil en strategische personeelsplanning	€ -
5.2	Begeleiding en opleiding van (nieuwe) medewerkers past niet bij (of naast) de reguliere taken.	Het risico bestaat dat de opleiding van (nieuwe) medewerkers meer inspanning vraagt dan er beschikbare capaciteit is waardoor aanvullende capaciteit moet worden ingezet en/of aanvullende kosten moeten worden gemaakt.	Algemeen			€ -		€ -
5.3	Werkplek voldoet niet aan ARBO eisen.	Het risico ziet toe op werkplekken die - mede in relatie tot hybride werken - niet voldoen aan de ARBO-eisen en leiden tot (aanvullend) ziekteverzuim en mogelijke aansprakelijkheid van de ODZL.	Algemeen			€ -	Via preventiemedewerker; uitgevoerde RIE en budget overige personeelskosten wordt hier actief op geacteerd. Bovendien is aansprakelijkheidsverzekering afgesloten. Betreft restrisico	€ -
5.4	Uitval/ziekte medewerkers.	Het risico van ziekte en/of uitval valt onder de reguliere begrotingsrisico's van de ODZL, tenzij sprake is van een buitengewoon ziekteverzuim.	Algemeen			€ -	Er wordt actief gestuurd op preventie en ziekteverzuimbegeleiding, verzuim zit binnen de norm bruto / netto uren	€ -
5.5	Begrotingsrisico's	Reguliere begrotingsrisico's zien toe op de onjuiste begroting vooraf van taken en daarmee samenhangende kosten, bijvoorbeeld als gevolg van onvoorziene kosten en/of onvoorziene kostenstijgingen	Algemeen			€ -		€ -
5.6	Niet tijdige betaling opdrachtgevers.	Het is en blijft een risico dat de betaling van de bijdrage door de deelnemers niet tijdig komt waardoor er een liquiditeitsprobleem kan optreden.	Algemeen			€ -		€ -
5.7	Inefficiënte werkprocessen.	Het risico bestaat dat werkprocessen niet meer actueel zijn waardoor sprake is van inefficiëntie in de bedrijfsvoering die niet voorzien is en leidt tot aanvullende kosten.	Algemeen			€ -		€ -
5.8	Handhaving door Belastingdienst op wet DBA.	De Belastingdienst gaat strikter handhaven op naleving van de Wet DBA om schijnzelfstandigheid van ZZP'ers te voorkomen. Risico dat naheffingen en boetes worden opgelegd.	Algemeen			€ -		€ -

	Risicobeschrijving	Toelichting risico	Algemeen/ specifiek risico	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans * Impact	Mitigerende maatregelen	Specifiek rest-risico
6.	Bedrijfsvoering: ICT							
6.1	De VTH-applicatie (RX Mission) wordt doorlopend ontwikkeld en werkt niet volledig adequaat.	De applicatie is medio 2023 geïmplementeerd en wordt voortdurend doorontwikkeld en onderhouden. Het risico bestaat dat de applicatie niet adequaat functioneert waardoor de bedrijfsvoering niet efficiënt en/of effectief verloopt en bijvoorbeeld de registratie van uren niet correct is.	Specifiek	25	€ 1.000.000	€ 250.000	"Er is sprake van een contract met de leverancier en een SLA waardoor er garanties en waarborgen zijn in geval van uitval en onvoldoende functioneren. De leverancier kan aansprakelijk gesteld worden. Key users waken over de functionaliteit en instructie. Medewerkers zijn en worden afdoende opgeleid."	€ 10.000
6.2	De nieuwe DSO-applicatie (Digitaal Stelsel Omgevingswet) functioneert niet naar behoren.	De DSO-applicatie (Digitaal Stelsel Omgevingswet) wordt landelijk ontwikkeld en de ontwikkeling en implementatie vallen buiten de beïnvloedingssfeer van de ODZL. Het risico bestaat dat de applicatie niet adequaat functioneert waardoor de bedrijfsvoering niet efficiënt en/of effectief verloopt.	Specifiek	20	€ 1.000.000	€ 200.000	De ontwikkeling valt buiten de directe beïnvloedingssfeer van ODZL en is derhalve een netto risico	€ 200.000
6.3	Cyber risico's ten aanzien van continuïteit van systemen en integriteit van data.	Het risico bestaat dat een cyberaanval leidt tot een losgeld eis waarbij de ODZL moet betalen om hiermee operationele verstoringen te voorkomen en/of eventuele reputatieschade. Het verlies van data kan gevolgen hebben voor de reputatie en bedrijfscontinuïteit.	Specifiek	20	€ 1.000.000	€ 200.000	De ODZL steunt op de ingestelde maatregelen door de IT-provider en laat deze maatregelen met regelmaat testen.	€ 50.000
6.4	Verlies van vertrouwelijke data als gevolg van eigen werkwijze	Het risico ziet toe op verlies van data door eigen medewerkers als gevolg van gaten in de eigen werkwijze, menselijke fouten en IT.	Algemeen					

	Risicobeschrijving	Toelichting risico	Algemeen/ specifiek risico	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans * Impact	Mitigerende maatregelen	Specifiek rest-risico
7.	Bedrijfsvoering: rechtmatigheid							
7.1	Onzorgvuldige aanbestedingsprocedure leidt tot schadeclaim.	De ODZL is verplicht tot het volgen van de Europese aanbestedingsprocedures en indien hierin onregelmatigheden plaatsvinden, dan bestaat een risico op schadeclaims en/of aanvullende werkzaamheden om dit te herstellen.	Algemeen				Zorgvuldig toepassen aanbestedingswetgeving, intern beleid en ondersteuning via inkoopadviseurs Provincie Limburg	€ -
7.2	Uitgaven door de ODZL zijn niet rechtmatig omdat deze buiten het begrotingskader vallen.	Dit betreft een theoretisch risico dat zich in de praktijk - door afdoende beheersmaatregelen - nooit voor doet. Indien dit risico evenwel in de praktijk zou plaatsvinden, dan bestaat het risico dat deelnemers niet willen bijdragen aan de financiële gevolgen.	Algemeen				Monitoren uitgaven via rapportages. Interne controle via controller, externe controle via accountant	€ -
7.3	Niet voldoen aan privacy protocollen en dataprotectie.	Niet voldoen aan de AVG kan leiden tot een hoge boete die kan oplopen tot 4% van de omzet van de overtreder.	Algemeen				Er is een FG benoemd en er zijn procedures om binnen de AVG te werken.	€ -
7.4	Wet Open Overheid vraagt veel niet begrote ureninzet.	Deze wet is vervanger van de WOB sinds 2022 en vereist pro-actieve informatie te openbaren waardoor dus ook pro-actief meer stukken moeten worden geanonimiseerd. Dit vereist extra middelen om dit mogelijk te maken.	Algemeen					
€ 820.000								
Recapitulatie					€ 22.044.896	Begroting ODZL 2026		
					1,50%	€ 330.673	Risico-dekking algemene risico's	
						€ 820.000	Kwantificering specifieke risico's	
						€ 1.150.673	Totaal risico's	
					5,22%	Risico's als percentage van de begroting		
					€ 201.900	Afgedekt via post onvoorzien in begroting 2026		
					€ 948.774	Af te dekken via algemene reserves		
					€ 1.150.673	Totaal risico's		

6.2 Tarievenoverzicht

Deze tabel is conform de Productcatalogus vastgesteld door het dagelijks bestuur op 31 januari 2024 met tarieven 2026 zoals in deze begroting genoemd.

Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per locatie (in uur)	totaal (in €)
Seveso Locatie		€ 140,00	383,8	€ 53.725,98
RIE 4 Locatie		€ 140,00	236,0	€ 33.040,00
RIE overig		€ 123,00	86,9	€ 10.687,84
categorie C Locatie		€ 111,00	35,1	€ 3.896,99
categorie B basistaak Locatie		€ 111,00	8,8	€ 974,47
Nieuwe basistaak Locatie				
Totalen				

Programmadeel		uurtarief (in €)
Vergunningverlening		
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 123,00
Informatie- en Rapportageplicht Milieu		€ 123,00
Omgevingsvergunning Milieu		€ 123,00
Omgevingsvergunning Bouw		€ 123,00
Omgevingsvergunning Combi (Milieu & Bouwen)	Omgevingsvergunning - Combi	€ 123,00
Milieu Melding		€ 111,00
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 111,00
Bouw Melding		€ 123,00
Bodem Melding	Nieuwe bodemtaken OW	€ 111,00
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 123,00
Ontheffing		€ 111,00
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 140,00
Toezicht & Handhaving		
Milieu Toezicht	Milieutoezicht / -Controle	€ 99,00
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 99,00
Bouw Toezicht		€ 123,00
Bodem Toezicht	Toezicht Bodem	€ 123,00
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 123,00
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandeling Incidenten	€ 123,00
Afhandelen Klacht	Afhandeling Klachten	€ 111,00
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 140,00
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 140,00
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 140,00
Strafrechtelijke Handhaving		€ 140,00

Programmadeel		uurtarief (in €)
Specialismen		
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 123,00
Advies Afval		€ 123,00
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 123,00
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 123,00
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 123,00
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 111,00
Advies Energie	Advies Energie	€ 123,00
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan (bestemmingsplan)	€ 123,00
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 123,00
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 123,00
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 123,00
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 123,00
Verzoek Woo		€ 123,00
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 111,00
Projecten		
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00
Sanering verkeerslawaaï		€ 123,00
PL - BOA-capaciteit		€ 140,00
Varia		
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 111,00
Ter inzage leggen		€ 111,00
Publicatie		€ 111,00

6.3 Bijdrage per deelnemer

De geschatte kosten per deelnemer, gebaseerd op de omzetverhoudingen uit de werkprogramma's, zijn in onderstaande tabel opgenomen. De feitelijke bijdrage in 2026 kan afwijken van deze opstelling afhankelijk van de ontwikkelingen in de werkprogramma's van de deelnemers.

Deelnemer	2026 vanuit werkprogramma's 2025
Gemeente Beek	€ 576.100
Gemeente Beekdaelen	€ 811.379
Gemeente Brunssum	€ 218.050
Gemeente Eijsden-Margraten	€ 522.536
Gemeente Gulpen-Wittem	€ 271.081
Gemeente Heerlen	€ 883.589
Gemeente Kerkrade	€ 434.383
Gemeente Landgraaf	€ 368.341
Gemeente Maastricht	€ 1.986.002
Gemeente Meerssen	€ 345.500
Gemeente Simpelveld	€ 139.625
Gemeente Sittard-Geleen	€ 1.298.105
Gemeente Stein	€ 758.588
Gemeente Vaals	€ 174.251
Gemeente Valkenburg aan de Geul	€ 134.282
Gemeente Voerendaal	€ 188.279
Provincie Limburg	€ 11.695.944
Totaal	€ 20.806.037

6.4 Lijst met afkortingen

Bal	Besluit activiteiten leefomgeving
Bbl	Besluit bouwwerken leefomgeving
BBT	Beste beschikbare technieken
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BOA	Buitengewoon Opsporings-Ambtenaar
BREF	Best available technique reference document
Brzo	Besluit risico's zware ongevallen. Vervallen met de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Zie verder onder Seveso.
CPB	Centraal Plan Bureau
ETS	Emission Trading System, het Europese systeem van handel in broeikasemissierechten
FTE	full time equivalent
HR	Human Resources
IBP VTH	Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IPO	InterProvinciaal Overleg
KRW	Kaderrichtlijn Water
MBA	Milieubelastende activiteit
Ow	Omgevingswet
RIE-4	Richtlijn Industriële Emissies categorie 4
Seveso	De naam 'Seveso' wordt vanaf 1 januari 2024 gebruikt voor de meest risicovolle bedrijven waar zware ongevallen kunnen voorkomen. De naam is een verwijzing naar de Europese Seveso-III-richtlijn. Deze richtlijn heeft zijn naam ontleend aan het plaatsje Seveso in Italië waar een zwaar industrieel ongeval heeft plaatsgevonden.
SGO	Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VTH	Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving
Wbb	Wet bodembescherming
Wet FIDO	Wet Financiering Decentrale Overheden
Wgr	Wet gemeenschappelijke regelingen
Woo	Wet open overheid
ZZS	Zeer Zorgwekkende Stoffen

Van: Postbus VTH <PostbusVTH@minienw.nl>

Verzonden: vrijdag 31 januari 2025 20:11

Aan: Mierlo van, Eric <hmj.van.mierlo@odzl.nl>; Danny.Hendrix@gemeentestein.nl

CC: Frins, Henk <hma.frins@odzl.nl>; Spoelma, E.C.E. (Liesbeth) - DGMI

<liesbeth.spoelma@minienw.nl>

Onderwerp: concept beoordeling haalbaarheid voortgangsrapportage robuuste omgevingsdiensten

Beste voorzitter en secretaris van het algemeen bestuur van de OD Zuid Limburg,

Eind december 2024 heeft u de eerste voortgangsrapportage ingediend waarin u de voortgang aangeeft in het proces om te komen tot een robuuste omgevingsdienst voor 1 april 2026. De voortgangsrapportage beslaat de periode 1 april – 30 november 2024.

Met ondersteuning van Ambient hebben wij de door u aangeleverde informatie geanalyseerd.

Op basis van de ingediende voortgangsrapportage komen wij tot een (bijgestelde) inschatting van de haalbaarheid. Hieronder treft u deze inschatting aan met daarbij een korte toelichting.

Naam OD		Taxatie: uiterlijk 1- 4-2026 robuust		Toelichting taxatie	Toelichting rode en oranje vlakken uit de onderliggende duiding per OD
		PvA	1 ^e VP		
ODZL	Zuid Limburg			De verwachting is dat ODZL, op een enkele kanttekening na, aan de robuustheidscriteria zal voldoen per 1 april 2026	Er wordt in 2025 gewerkt aan een innovatie-agenda en BI-strategie, met het oog deze eind 2025 vast te stellen. De uitwerking en planning is vooralsnog te veel op hoofdlijnen. Daarnaast is onduidelijk of er uitbreiding mogelijk is van niet-milieugerelateerde plustaken. De dienst gaat in op uitbreiding van milieugerelateerde plustaken.

Graag wil ik u in de gelegenheid stellen om na te gaan of in deze toelichting feitelijke onjuistheden staan.

Als dit zo is, wil ik u verzoeken binnen vijf werkdagen (uiterlijk vrijdag 7 februari 2025) met een onderbouwing aan te geven waaruit de feitelijke onjuistheden bestaan. Het gaat hierbij om de informatie uit de periode tot 30 november. Eventuele ontwikkelingen die daarna hebben plaatsgevonden, worden betrokken bij de volgende voortgangsrapportage.

Als u niet reageert, ga ik ervan uit dat deze toelichting geen feitelijke onjuistheden bevat.

Met vriendelijke groet,



Liesbeth Hennink-Spoelma
Senior beleidsmedewerker

Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat
Directoraat-Generaal Milieu en Internationaal
Directie Omgevingsveiligheid en Milieurisico's
E liesbeth.spoelma@minienw.nl
M +31 (0)6 – 11316837

De raad van de gemeente Gulpen-Wittem

Ons kenmerk	DOC-00761842	Maastricht, 14 maart 2025
Bijlage(n)	1	
Contactpersoon	Eric van Mierlo	
Telefoon		
E-mail	hmj.van.mierlo@odzl.nl	
Onderwerp	Beoordeling Robuustheid Omgevingsdienst Zuid-Limburg	

Geachte leden van de gemeenteraad,

In 2024 heeft het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg het plan van aanpak robuuste Omgevingsdienst Zuid-Limburg vastgesteld. Dit plan van aanpak behelsde de route, de inspanningen en de middelen die nodig waren en zijn om op 1 april 2026 te voldoen aan de robuustheidscriteria zoals gesteld in het Interbestuurlijk Programma versterking VTH-stelsel (IBP VTH).

Het plan van aanpak en de voortgang daarin worden periodiek getoetst door het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat. Recentelijk ontvingen wij de bijgevoegde beoordeling van het ministerie over het robuust worden van onze omgevingsdienst. Het ministerie heeft aan de hand van de voortgang van ons plan van aanpak, ingeschat dat onze omgevingsdienst op 1 april 2026 robuust zal zijn.

Deze beoordeling geeft aan dat we op de goede weg zijn en dat we gezamenlijk volop moeten blijven inzetten op het robuust worden van onze Omgevingsdienst Zuid-Limburg. Met elkaar leveren we immers een belangrijke bijdrage aan een schone, gezonde en veilige leefomgeving in Zuid-Limburg.

Met vriendelijke groet,

Eric van Mierlo,
Directeur Omgevingsdienst Zuid-Limburg.

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Onderwerp : Ontwerpzienswijzen Omgevingsdienst Zuid-Limburg
Raadsnummer : OG 076
Versiedatum : Donderdag 15 mei 2025
Datum raad : Donderdag 5 juni 2025

Behandeld door : Raadsgriffie
Dossiernummer : IB.25.0139
Kenmerk : G.25.01707



Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting en jaarstukken	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept- zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Maastricht	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	18 juni 2025	24 juni 2025
Sittard- Geleen	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	15 mei 2025	5 juni 2025
Heerlen	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Negatieve zienswijze	14 mei 2025	28 mei 2025
Kerkrade	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	14 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	6 mei 2025	3 juni 2025
Eijsden- Margraten	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Negatieve zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Stein	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	4 juni 2025	12 juni 2025
Meerssen	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	7 mei 2025	22 mei 2025

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Valkenburg	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	6 mei 2025	26 mei 2025
Beek	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	19 mei 2025	28 mei 2025
Gulpen-Witterm	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	21 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.		
Vaals	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	16 juni 2025	30 juni 2025
Provincie Limburg	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	23 mei 2025 *	n.v.t.
						*gemandateerd aan cie	

Toelichting

Gemeenteraden hebben een formele rol bij het beoordelen van de ontwerpbegroting van gemeenschappelijke regelingen (GR'en). Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) zijn deze begrotingen onderworpen aan een wettelijke zienswijzeprocedure. Iedere gemeenteraad krijgt hierbij de gelegenheid om binnen acht weken na ontvangst van de ontwerpbegroting een zienswijze in te dienen bij het bestuur van de betreffende GR.

Sinds 2025 hebben de raadsgriffies in Zuid-Limburg gezamenlijk het initiatief genomen om een regionaal overzicht op te stellen. Dit overzicht maakt per GR

inzichtelijk welke zienswijze wordt voorgesteld in de verschillende deelnemende gemeenten. Het doel hiervan is om de transparantie te bevorderen en raden in staat te stellen elkaars ontwerp-zienswijzen tijdig te betrekken bij hun eigen overwegingen. Het overzicht fungeert daardoor als hulpmiddel bij de behandeling van de zienswijzen in de commissies en in de raad.

In dit document treft u dit overzicht aan ten aanzien van de GR Omgevingsdienst Zuid-Limburg. Er zijn url-links toegevoegd aan dit overzicht. Door hierop te klikken komt u rechtstreeks uit bij de vergaderstukken/ontwerpzienswijze van de betreffende deelnemer.

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Onderwerp : Ontwerpzienswijzen Omgevingsdienst Zuid-Limburg
Raadsnummer : OG 076
Versiedatum : Dinsdag 3 juni 2025
Datum raad : Donderdag 5 juni 2025

Behandeld door : Raadsgriffie
Dossiernummer : IB.25.0139
Kenmerk : G.25.01707



Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept- zienswijze	Behandeling in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Maastricht	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	18 juni 2025	24 juni 2025
Sittard-Geleen	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	15 mei 2025	5 juni 2025
Heerlen	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Negatieve zienswijze	14 mei 2025	28 mei 2025
Kerkrade	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Positieve zienswijze	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Positief met aandachtspunten	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	14 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	6 mei 2025	3 juni 2025
Eijsden-Margraten	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Negatieve zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Stein	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	4 juni 2025	12 juni 2025
Meerssen	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	7 mei 2025	22 mei 2025
Valkenburg	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	6 mei 2025	26 mei 2025
Beek	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	19 mei 2025	28 mei 2025
Gulpen-Wittem	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	21 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.		
Vaals	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Positieve zienswijze	16 juni 2025	30 juni 2025
Provincie Limburg	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Zienswijze	23 mei 2025	n.v.t.

Toelichting

Gemeenteraden hebben een formele rol bij het beoordelen van de ontwerpbegroting van gemeenschappelijke regelingen (GR'en). Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) zijn deze begrotingen onderworpen aan een wettelijke zienswijzeprocedure. Iedere gemeenteraad krijgt hierbij de gelegenheid om binnen acht weken na ontvangst van de ontwerpbegroting een zienswijze in te dienen bij het bestuur van de betreffende GR.

Sinds 2025 hebben de raadsgriffies in Zuid-Limburg gezamenlijk het initiatief genomen om een regionaal overzicht op te stellen. Dit overzicht maakt per GR

inzichtelijk welke zienswijze wordt voorgesteld in de verschillende deelnemende gemeenten. Het doel hiervan is om de transparantie te bevorderen en raden in staat te stellen elkaars ontwerp-zienswijzen tijdig te betrekken bij hun eigen overwegingen. Het overzicht fungeert daardoor als hulpmiddel bij de behandeling van de zienswijzen in de commissies en in de raad.

In dit document treft u dit overzicht aan ten aanzien van de GR Omgevingsdienst Zuid-Limburg. Er zijn url-links toegevoegd aan dit overzicht. Door hierop te klikken komt u rechtstreeks uit bij de vergaderstukken/ontwerpzienswijze van de betreffende deelnemer.



Memo

Aan: Commissie BSM

Van: College van B&W

Datum: 19 mei 2025

Onderwerp Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR

Inhoud:

Voor de behandeling van de Zienswijze Begroting 2026 voor de Gemeenschappelijke Regelingen heeft de Fractie Pro onderstaande technische vraag gesteld. De beantwoording is opgenomen onder de vraag.

Vraag: Graag ontvangen we een overzicht van de reserve posities van alle GR's

Antwoord: Onderstaand een overzicht van de eigen vermogen posities van elk van de Gemeenschappelijke Regelingen per 31-12-2024.

Gemeenschappelijke Regeling	Eigen vermogen per 31-12-2024
VRZL	€ 10.640.045
BsGW	€ 5.224.000
Rd4	€ 3.179.121
ODZL	€ 3.079.647
WOZL	€ 2.797.000
GGD	€ 2.568.457
Omnibuzz	€ 1.422.744
Gegevenshuis	€ 296.812

Raadsvergadering

Dossiernummer	3202
Extern Zaak ID	IB.25.0131
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	5 juni 2025
Agendapunt	13
Titel	SL 041 - Zienswijze ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 Omnibuzz
Organisatieonderdeel	Afdeling Samenleving
Portefeuillehouder	Wethouder F.J.E. (Frans) Derksen

Bijlagen
[SL 041 - Raadsbesluit zienswijze ontwerpbegroting 2026 GR Omnibuzz (G.25.01414)]
SL 041 - Raadsvoorstel Zienswijze begroting 2025-1, begroting 2026, meerjarenperspectief 2027-2029 en jaarverslag 2024 GR Omnibuzz [G.25.01321]
SL 041 - Bijlage 1: Omnibuzz aanbiedingsbrief gemeenteraden 31 maart 2025 [E.25.01050]
SL 041 - Bijlage 2: Omnibuzz uitgangspuntennotitie 2025-1, 2026 en 2027-2029 [B.25.01196]
SL 041 - Bijlage 3: Concept begroting 2025-1 [B.25.01201]
SL 041 - Bijlage 4: Concept begroting 2026 en meerjarenperspectief 2027-2029 [B.25.01202]
SL 041 - Bijlage 5: Concept jaarverslag 2024 [B.25.01200]
SL 041 - Bijlage 6: Brief zienswijze Omnibuzz 2026 [U.25.02749]
SL 041 - Bijlage 7: 1/2 6e begrotingswijziging 2025 [B.25.01220]
SL 041 - Bijlage 7: 2/2 6e begrotingswijziging 2025 - meerjarig saldo begroting 2025-2028 [B.25.01221]
SL 041 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen Omnibuzz - versie 15 mei 2025 (G.25.01711)
SL 041 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen Omnibuzz - versie 3 juni 2025 (G.25.01711)
SL 041 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR (G.25.01761)

Geagendeerd	Vergaderdatum
Collegevergadering	22 april 2025
Commissie Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)	22 mei 2025
Raadsvergadering	5 juni 2025

Ingekomen stukken raad

ID	Onderwerp
3133	Jaarverslag 2024, Begrotingswijziging 2025-1 en begroting 2026 & meerjarenperspectief 2027-2029

Toelichting

De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 van Omnibuzz.

Voorgesteld besluit

1. Kennis te nemen van het jaarverslag 2024 (concept);
2. Kennis te nemen van de uitgangspuntennotitie begroting 2025-1, 2026 en 2027-2029;
3. Kennis te nemen van de begroting 2025-1 (concept);
4. Kennis te nemen van de begroting 2026 (concept) en het meerjarenperspectief 2027-2029 (concept)
5. Een positieve zienswijze ten aanzien van de begroting 2025-1 (concept), de begroting 2026 (concept) en het meerjarenperspectief 2027-2029 (concept) aan de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz kenbaar te maken;
6. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02749) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van Omnibuzz te verzenden.
7. De 6e begrotingswijziging 2025 vast te stellen.

Besluit

1. Kennis te nemen van het jaarverslag 2024 (concept);
2. Kennis te nemen van de uitgangspuntennotitie begroting 2025-1, 2026 en 2027-2029;
3. Kennis te nemen van de begroting 2025-1 (concept);
4. Kennis te nemen van de begroting 2026 (concept) en het meerjarenperspectief 2027-2029 (concept)
5. Een positieve zienswijze ten aanzien van de begroting 2025-1 (concept), de begroting 2026 (concept) en het meerjarenperspectief 2027-2029 (concept) aan de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz kenbaar te maken;
6. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02749) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van Omnibuzz te verzenden.
7. De 6e begrotingswijziging 2025 vast te stellen.

Toelichting

Het voorstel is aangenomen zonder dat hiervoor hoofdelijke stemming is gevraagd.



Raadsbesluit

Raadsnummer SL 041

Onderwerp Zienswijze begroting 2025-1, begroting 2026, meerjarenperspectief 2027-2029 en jaarverslag 2024 GR Omnibuzz

De gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

Overwegende

- Het raadsvoorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d 22 april 2025 inzake de zienswijze begroting 2025-1, begroting 2026 en meerjarenperspectief 2027-2029 en het jaarverslag 2024 GR Omnibuzz;
- Gelet op de Wet Gemeenschappelijke regelingen

Besluit

1. Kennis te nemen van het jaarverslag 2024 (concept);
2. Kennis te nemen van de uitgangspuntennotitie begroting 2025-1, 2026 en 2027-2029;
3. Kennis te nemen van de begroting 2025-1 (concept);
4. Kennis te nemen van de begroting 2026 (concept) en het meerjarenperspectief 2027-2029 (concept)
5. Een positieve zienswijze ten aanzien van de begroting 2025-1 (concept), de begroting 2026 (concept) en het meerjarenperspectief 2027-2029 (concept) aan de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz kenbaar te maken;
6. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02749) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van Omnibuzz te verzenden.
7. De 6^e begrotingswijziging 2025 vast te stellen.

Status raadsbesluit

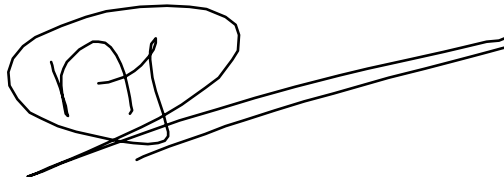
Aangenomen door de raad van Gulpen-Wittern, bijeen op donderdag 5 juni 2025 in Gulpen.

de griffier,



mr. R. Reichrath

de voorzitter,



ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens



Raadsvoorstel

Onderwerp

SL 041 - Zienswijze begroting 2025-1, begroting 2026, meerjarenperspectief 2027-2029 en jaarverslag 2024 GR Omnibuzz

Raadsnummer	: SL 041
Portefeuillehouder	: Wethouder Derksen
Ambtelijke afdeling	: Advies en Beleid (Samenleving)
Vastgesteld door college	: Dinsdag 22 april 2025
Commissiebehandeling	: Donderdag 22 mei 2025
Commissie	: Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)
Raadsbehandeling	: Donderdag 5 juni 2025

Samenvatting

De Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz draagt zorg voor de uitvoering van het doelgroepenvervoer in het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning. Op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen ontvangen de raden van de deelnemende gemeenten de begroting 2025-1, de begroting 2026 (en het meerjarenperspectief 2027-2029) voor het geven van een zienswijze. Daarnaast ontvangen zij het jaarverslag 2024 ter kennisname. De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze te geven. Voorgesteld wordt namens gemeente Gulpen-Witterm een positieve zienswijze kenbaar te maken aan Omnibuzz.

Voorgesteld besluit

De raad besluit:

1. Kennis te nemen van het jaarverslag 2024 (concept);
2. Kennis te nemen van de uitgangspuntennotitie begroting 2025-1, 2026 en 2027-2029;
3. Kennis te nemen van de begroting 2025-1 (concept);
4. Kennis te nemen van de begroting 2026 (concept) en het meerjarenperspectief 2027-2029 (concept)

5. Een positieve zienswijze ten aanzien van de begroting 2025-1 (concept), de begroting 2026 (concept) en het meerjarenperspectief 2027-2029 (concept) aan de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz kenbaar te maken;
6. De 6^e begrotingswijziging vast te stellen.

Inleiding

De Gemeenschappelijke Regeling (hierna: 'GR') Omnibuzz draagt zorg voor de uitvoering van het doelgroepenvervoer in het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning (hierna: 'Wmo'). Omnibuzz zet in op het efficiënt organiseren van het vervoer en het activeren van de eigen kracht van klanten door het gebruik van andere vervoersoplossingen. Daarbij wordt uitgegaan van drie pijlers:

1. Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren;
2. Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer;
3. Omnibuzz als slimme organisatie.

Onderstaand worden per bijlage aandachtspunten vermeld:

Jaarverslag 2024

Op totaalniveau is in 2024 de vervoersvraag nog steeds lager dan voor covid-19, echter, er is groei zichtbaar in het vervoersvolume. Daarnaast nemen de verschillen tussen gemeenten toe en de voorspelbaarheid neemt af. Op totaalniveau is de begroting vrij nauwkeurig, maar afzonderlijke gemeenten laten grote verschillen zien. Voor gemeente Gulpen-Wittern heeft dit geresulteerd in een negatief resultaat; er dient een terugbetaling plaats te vinden van € 16.816,-.

Een ander punt van aandacht was de houdbaarheid -in termen van beschikbaarheid, bereikbaarheid en betaalbaarheid- van de publieke mobiliteit. Tenslotte was ook de beschikbaarheid van chauffeurs opnieuw een belangrijk aandachtspunt.

Begroting 2025-1

Bij de begroting 2025-1 worden de onderstaande uitgangspunten gehanteerd:

- Als uitgangspunt worden de gerealiseerde vervoerscijfers in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft genomen. Voor de begroting 2025-1 is het uitgangspunt het gerealiseerde vervoersvolume in 2024 aldus het uitgangspunt;
- Op deze vervoerscijfers wordt een opslag van 5% toegepast om de toekomstige groei in de vervoersvraag binnen de begroting op te vangen;
- Het vervoerstarief wordt geïndexeerd met de NEA-index voor 2025 ad. 1,5%;
- Voor de salaris- en loonkosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van diverse kostencomponenten. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de meest actuele cao-informatie. Een stijging van 3,5% op jaarbasis wordt reëel geacht;
- Bij de overheadkosten wordt gewerkt met een indexpercentage ad. 3,2%.

Deze wijzigingen resulteren voor gemeente Gulpen-Wittern in een bijstelling van de bijdrage van € 440.789,- naar € 448.200,-. De stijging bedraagt € 7.411,-. De verklaring voor deze stijging is grotendeels gelegen in de toename in het reisgedrag, de gestegen overheadkosten en de indirecte vervoerskosten.

Begroting 2026 en meerjarenperspectief 2027-2029

Omnibuzz zal in de periode 2026-2029 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- Continue sturing op kwaliteitsafspraken;
- Uitvoeren van concrete onderzoeken op basis van de verschillende aspecten uit het onderzoeksrapport over de integratie tussen OV en doelgroepenvervoer;
- Doorontwikkeling Voor Elkaar Pas (hierna: 'VEP');
- Doorontwikkeling mogelijkheden maatwerk;
- (Data gedreven) onderzoek naar klant- en vervoersontwikkeling en eventuele prognoses;
- Doorontwikkeling van concepten om een efficiënte planning en uitvoering te bevorderen met specifieke aandacht voor piekspreiding;
- Doorontwikkeling MijnOmnibuzz;
- Het organiseren en faciliteren van instroom van ander vervoer;
- Advisering en uitwerking voorstellen voor omzetting vervoerssysteem voor klanten en vervoerders van zones naar kilometers;
- Adviseren en uitwerken van beheersmaatregelen op gemeenteniveau;
- Doorontwikkelen van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie en uitwisseling hiervan met deelnemende gemeenten;
- Compliant zijn aan geldende wet- en regelgeving;
- Structureel toetsen en controleren van administratieve organisatie, bijsturing van resultaten en processen.

De begroting 2026 en de meerjarenbegroting 2027-2029 zijn opgesteld met de onderstaande - belangrijkste- uitgangspunten:

- Voor de begroting 2026 vormt het begrote vervoersvolume 2025 (gebaseerd op realisatie 2024 plus opslagpercentage) op gemeenteniveau het uitgangspunt;
- Op deze vervoerscijfers wordt een opslag van 2,5% toegepast om de toekomstige groei in de vervoersvraag binnen de begroting op te vangen;
- Het vervoertarief 2026 wordt geïndexeerd met het gemiddelde van de twee bekendgemaakte NEA-indexen van 2024 en 2025;
- Het vervoersvolume voor de begroting 2026 geldt ook als uitgangspunt voor de jaren van de meerjarenbegroting ;
- Voor de jaren 2027-2029 wordt er een opslagpercentage van 1% toegepast op de vervoerscijfers.

De bovenstaande uitgangspunten leiden tot een bijgestelde begroting voor 2026 en verder. Deze wijzigingen zijn opgenomen in het onderdeel 'kosten en dekking' van dit voorstel.

Beoogd effect / doelstelling

- Kennismaken van de begroting 2025-1 (concept);
- Kennismaken van de begroting 2026 en het meerjarenperspectief (concept);
- Het kenbaar maken van een positieve zienswijze aan de GR Omnibuzz ten aanzien van de begroting 2025-1, de begroting 2026 en het meerjarenperspectief 2027-2029;
- Uitvoering geven aan het doelgroepenvervoer in het kader van de Wmo.

Argumenten

1.1 Omnibuzz vraagt de gemeenteraad kennis te nemen van het jaarverslag 2024

2.1 Omnibuzz vraagt de gemeenteraad kennis te nemen van de uitgangspuntennotitie 2025-1, 2026 en 2027-2029;

3.1 Omnibuzz vraagt de gemeenteraad kennis te nemen van de begroting 2025-1 (concept);

4.1 Omnibuzz vraagt de gemeenteraad kennis te nemen van de begroting 2026 (concept) en het meerjarenperspectief 2027-2029 (concept)

5.1 Het bestaande beleid wordt gecontinueerd

Er bestaan geen voornemens om grote beleidsinhoudelijke wijzigingen door te voeren.

5.2 Beleidsmatige uitgangspunten sluiten aan op het lokale beleidsplan

De beleidsmatige uitgangspunten van Omnibuzz sluiten aan op het beleidsplan Wmo.

5.3 Omnibuzz voert de wettelijke verplichting uit

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het doelgroepenvervoer. Omnibuzz geeft uitvoering aan deze verantwoordelijkheid.

6.1 Het budget voor doelgroepenvervoer dient bijgeraamd te worden

Op basis van de voorliggende stukken dient het budget voor doelgroepenvervoer in het kader van de Wmo bijgeraamd te worden. Hiertoe dient de gemeenteraad de bijgevoegde begrotingswijziging vast te stellen.

Kanttekeningen en risico's

1.1 Bij beslispunt 1 zijn er geen kanttekeningen.

2.1 Bij beslispunt 2 zijn er geen kanttekeningen.

3.1 Bij beslispunt 3 zijn er geen kanttekeningen.

4.1 Bij beslispunt 4 zijn er geen kanttekeningen.

5.1 De (financiële) ontwikkeling van Omnibuzz is onzeker

De ontwikkeling van het vervoersvolume verloopt grillig. Bij gemeente Gulpen-Witterm is de afgelopen periode een groei zichtbaar in het vervoersvolume. Het is onzeker hoe deze groei in de toekomst gaat uitwerken en wat de (financiële) consequenties daarvan zijn.

6.1 Bij beslispunt 6 zijn er geen kanttekeningen.

Kosten en dekking

MJB	2025	2026	2027	2028	2029
Gemeentelijke begroting	440.803	453.824	468.318	473.705	473.705
Bijstelling	448.200	465.074	479.104	492.658	508.163
Toename/afname	+ 7.397	+ 11.250	+ 10.786	+18.953	+ 34.458

Het benodigde budget wordt door middel van de 6^e begrotingswijziging bijgeraamd. Deze 6^e begrotingswijziging van dienstjaar 2025 is als apart document bijgevoegd. Onze eigen meerjarenbegroting 2025-2028 is momenteel voor de jaren 2026 en 2027 zwaar negatief, zie hiervoor de bijgevoegde begrotingswijziging. Het doorvoeren van deze wijziging zal leiden tot een groter negatief saldo.

Uitvoering, planning en communicatie

Na instemming door de gemeenteraad van gemeente Gulpen-Wittern wordt een positieve zienswijze kenbaar gemaakt aan de GR Omnibuzz.

Het algemeen bestuur van de GR Omnibuzz zal in haar vergadering op 2 juli 2025 overgaan tot besluitvorming inzake deze stukken.

Bijbehorende documenten

Onderwerp	Poststuknummer	Zaakdossier
Raadsbesluit begroting 2025-1, begroting 2026, meerjarenperspectief 2027-2029 en jaarverslag 2024 GR Omnibuzz	G.25.01414	
Bijlage 1: Omnibuzz aanbiedingsbrief gemeenteraden 31 maart 2025	E.25.01050	
Bijlage 2: Omnibuzz uitgangspuntennotitie begroting 2025-1, 2026 en 2027-2029	B.25.01196	
Bijlage 3: Concept begroting 2025-1	B.25.01201	
Bijlage 4: Concept begroting 2026 en meerjarenperspectief 2027-2029	B.25.01202	
Bijlage 5: Concept jaarverslag 2024	B.25.01200	
Bijlage 6: Brief zienswijze Omnibuzz gemeente Gulpen-Wittern	U.25.0249	IB.25.0131
Bijlage 7: 6 ^e begrotingswijziging gemeente Gulpen-Wittern	B.25.01220 B.25.01221	

Aan: Gemeenteraad

T.a.v. de Griffie

Sittard, 31 maart 2025

Onderwerp:

Concept Jaarrekening 2024.

Uitgangspuntennotitie begroting 2025-1 en 2026.

Concept eerste wijziging begroting 2025-1.

Conceptbegroting 2026 & meerjarenperspectief 2027-2029.

Geachte dames en heren,

Namens het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz bieden wij u bovengenoemde financiële stukken aan. In deze brief geven wij een inhoudelijke toelichting hierop.

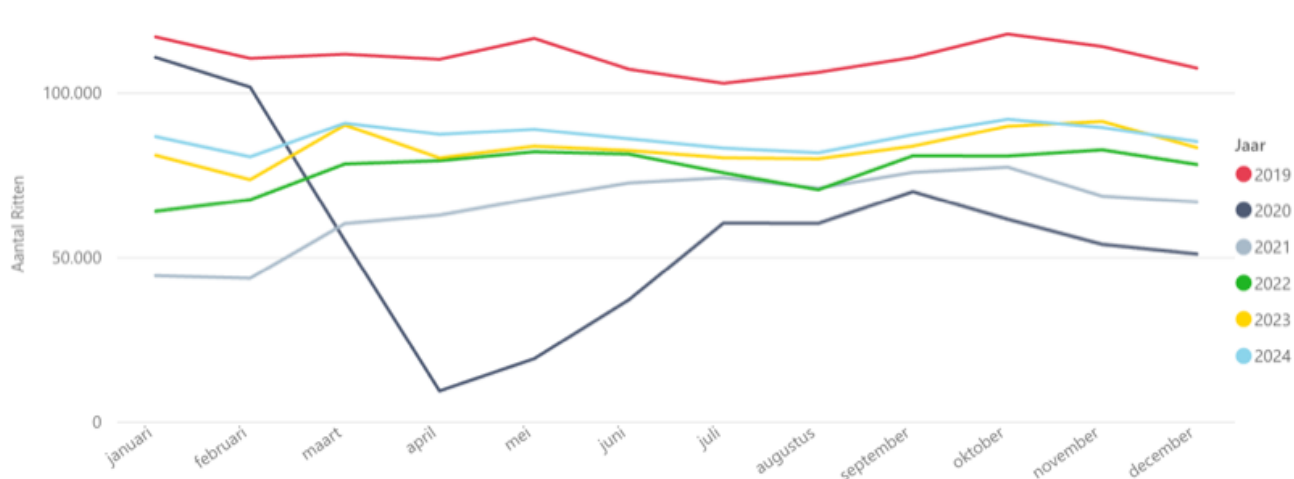
1. Concept jaarrekening 2024

In de jaarrekening inclusief jaarverslag blikken wij terug op het afgelopen jaar en leggen wij verantwoording af over het gevoerde beleid. Omnibuzz voert voor 30 Limburgse gemeenten het WMO-vervoer uit, daarnaast verzorgen wij voor enkele gemeenten ook GGZ-vervoer of leerlingenvervoer.

In het afgelopen jaar hebben wij vastgesteld dat de vraag naar het WMO-vervoer zich op totaalniveau gestabiliseerd heeft tot ruim 80% van het niveau vóór COVID-19. Op totaalniveau is het WMO-vervoer dit jaar heel dicht op de begroting 2024-1 gebleven. Op gemeenteniveau is de ontwikkeling van het vervoer echter zeer divers. De meeste gemeenten zijn qua vervoer (ruim) binnen deze begroting gebleven. Voor 13 deelnemers geldt dit niet, bij deze gemeenten is sprake van een (lichte) overschrijding van het WMO-vervoer.

In bijgaande figuur wordt de ontwikkeling van het WMO-vervoer in de afgelopen 6 jaren grafisch weergegeven. De rode lijn betreft het aantal ritten in het 'normale' pre-COVID jaar 2019. De donkerblauwe lijn geeft 2020 weer, waarin duidelijk de extreme terugval in vervoer naar aanleiding van de eerste golf is te zien. De grijze, groene en gele lijn laten de ontwikkeling van de vervoersvraag in 2021 respectievelijk 2022 en 2023 zien.

De blauwe lijn tenslotte laat de ontwikkeling van het vervoer in 2024 zien. Het is duidelijk te zien dat deze nog onder het niveau van 2019 ligt. Ook is te zien dat de vervoersvraag zich iets boven het niveau van 2023 bevindt en dat de trend zich heeft gestabiliseerd.



Een lagere vervoersvraag betekent echter niet dat de vervoerskosten 1-op-1 lager uitvallen. De vervoerders hebben - toen ze inschreven bij de aanbesteding - hun capaciteit (personeel en voertuigen) afgestemd op een - op basis van historische data - verwacht vervoersvolume. Naar aanleiding van COVID-19 en de nasleep hiervan (lees: de structureel lagere vervoersvraag) hebben wij met de vervoerders aanvullende continuïteitsafspraken gemaakt, die zijn vastgelegd in een addendum. In de basis raamovereenkomst was al een tarief correctie tabel opgenomen voor het geval de vraag zou dalen tot 80% van het ingeschatte vervoer. In het addendum met de vervoerders zijn deze tabellen doorgetrokken tot een vraagniveau van 40%. Dit betekent dat de vervoerders een compensatie kregen in het tarief voor de structureel lagere vervoersvraag, het zogenaamde flexibele tarief. Deze afspraken zijn met ingang van 1 januari 2025 beëindigd, omdat er nu sprake is van een 'nieuw normaal', waar de vervoerders zich op hebben kunnen aanpassen.

In de begrotingswijziging 2024-1 hadden wij de directe vervoerskosten op totaalniveau al met € 1,8 mln. naar beneden bijgesteld ten opzichte van de eerste begroting 2024. Achtergrond hiervan is dat wij het vervoersvolume voor de begrotingswijziging 2024-1 gebaseerd hebben op het gerealiseerde vervoer in 2023. In de eerste begroting 2024 (en ook de jaren hiervoor) hebben wij dit uitgangspunt los moeten laten, omdat het vervoersvolume vanwege na nasleep van COVID-19 erg grillig en onvoorspelbaar bleek. In de plaats daarvan hadden wij het vervoer in de afgelopen begrotingen gebaseerd op het gerealiseerde volume in 2019 (dus pré COVID-19), en hier een afslag op toegepast. Met genoemde aanpassing vanaf de begroting 2024-1 beoogden wij de begroting meer in lijn te brengen met de werkelijke vervoersvraag op gemeenteniveau, zodat er geen grote afrekeningen meer nodig waren na afsluiting van het boekjaar. Deze verwachting is ook uitgekomen, gezien het zeer bescheiden resultaat op de directe vervoerskosten WMO van € -14.000.

Voor de indirecte vervoerskosten en overhead geldt dat wij in 2024 ruim binnen de begroting zijn gebleven (€ 149.000 respectievelijk € 99.000 onderschrijding), waarmee het totale resultaat voor de 30 deelnemende WMO-gemeenten (na onttrekking bestemmingsreserves € 45.000) uitkomt op € 279.000 positief.

De totale jaarrekening 2024 wordt afgesloten met een positief resultaat van € 631.000. Dit is inclusief het GGZ-vervoer (€ 15.000 positief) dat wij in 2024 hebben uitgevoerd voor de gemeenten Roermond, Nederweert en Weert en het leerlingenvervoer (€ 336.000 positief) dat vanaf augustus 2024 is uitgevoerd voor de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Het forse resultaat op leerlingenvervoer wordt verklaard doordat in de praktijk minder leerlingen vervoer nodig hadden dan eerder door de gemeenten aangeleverd was ten behoeve van de business case.

Voor het GGZ-vervoer en leerlingenvervoer wordt een separate administratie gevoerd en deze worden ook afzonderlijk met de betreffende gemeenten afgerekend.

In het voorstel winstbestemming wordt voorgesteld om het positieve jaarrekening resultaat over 2024 ad € 631.104 als volgt te bestemmen:

- » € 629.404 uitbetaling aan de deelnemende gemeenten (voor zover op gemeenteniveau een positief resultaat is gerealiseerd);
- » € 1.700 dotatie aan de algemene reserve (fiscale achtergrond).

2. Uitgangspuntennotitie begroting 2025-1 en 2026

De uitgangspuntennotitie biedt het beleidsmatig en financieel kader voor de begrotingen 2025-1 en 2026 en het meerjarenperspectief 2027-2029. De financiële uitgangspunten zijn op 18 december 2024 door het algemeen bestuur vastgesteld. De notitie is gebaseerd op het 'Bedrijfsplan Doelgroepenvervoer' van Omnibuzz. Op basis van de missie en visie, een terugblik en evaluatie op en van al gerealiseerde zaken legt Omnibuzz in dit document vast wat in de periode 2025 en volgende de te realiseren doelstellingen zijn. Hiermee wordt invulling gegeven aan artikel 34 b van de wet GR.

3. Conceptbegroting 2025-1 en conceptbegroting 2026 & meerjarenperspectief 2027-2029

Op basis van de door het algemeen bestuur vastgestelde financiële uitgangspunten zijn de voorliggende begrotingen opgesteld. In de eerste begrotingswijziging 2025-1 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot de eerste begroting 2025 verwerkt. Dit betreft zowel voortschrijdend inzicht met betrekking tot de invulling van beleid als ook aanpassing van financiële parameters die inmiddels veranderd zijn. Zo hebben wij vervoersvraag op gemeenteniveau geactualiseerd in de begroting op basis van het gerealiseerde vervoer in 2024.

In de voorliggende begrotingen is ook het GGZ-vervoer verwerkt dat wij voor de gemeenten Roermond, Nederweert en Weert verzorgen en het leerlingenvervoer voor de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Roerdalen, Roermond, Weert en Nederweert.

De begrotingen laten voor alle jaren op totaalniveau een substantiële daling zien, waarmee wij kunnen voorsorteren op het 'ravijnjaar' dat zich aandient voor de gemeenten. We hebben structurele besparingen kunnen doorvoeren door de addendum afspraken met de vervoerders op een weloverwogen wijze te beëindigen. Dit wordt verderop nader toegelicht.

Begroting 2025-1

Ten opzichte van de eerste begroting 2025 vallen de totale kosten voor het WMO-vervoer ruim € 850.000 lager uit. Deze daling kan worden uitgesplitst naar de directe vervoerskosten alsmede de indirecte vervoerskosten en overhead.

a. WMO Directe vervoerskosten

- » Het vervoertarief is conform de contractuele afspraken geïndexeerd met de NEA-index voor 2025 die is vastgesteld op 1,5%. In de eerste begroting 2024 was 3,4% ingerekend (NEA-index 2024). Per saldo heeft deze verlaging geleid tot een daling van € 400.000.
- » Gezien de hiervoor benoemde stabilisatie in het vervoer zijn wij thans in een 'nieuw normaal' aangekomen, waarin de vervoersvraag ten opzichte van pré COVID-19 ongeveer 80% bedraagt. De vervoerders hebben in de afgelopen periode hun bedrijfsvoering hierop kunnen aanpassen. Om deze reden hebben wij de addendum afspraken, die wij met de vervoerders hadden gemaakt, beëindigd met ingang van 1 januari 2025. Dit betekent dat de tarieven overeenkomstig de raamovereenkomst weer van toepassing zijn, en er geen sprake meer is van een flexibel tarief waarmee de vervoerders gecompenseerd werden voor het lagere volume indien dit uitkwam tussen de 40% en 80% (ten opzichte van 2019). In enkele van de percelen is het vervoersvolume op dit moment lager dan 80%. Hiervoor is een overgangsregeling in het leven geroepen, het 'addendum-light' waarmee de vervoerders nog een vorm van compensatie ontvangen totdat het volume ten minste 4 achtereenvolgende maanden >80% is. De inschatting van het vervoersvolume in de begroting 2025-1 hebben wij gebaseerd op het gerealiseerde vervoer per gemeente in 2024. Het effect van bovenstaande punten leidt per saldo tot een daling van de begroting van ca. € 1,3 mln.
- » In de begroting 2025-1 is een generiek opslagpercentage van 5% toegepast op het gerealiseerde vervoersvolume van het voorgaande jaar om een stijging in het vervoersvolume op te vangen. De individuele gemeenten hebben daarbij ook de mogelijkheid gekregen om naar wens een ander % toe te passen, dan wel geen opslag toe te passen. Het effect van de opslag bedraagt op totaalniveau ca. € 370.000.
- » Bovenstaande effecten leiden gezamenlijk tot een verlaging van de begroting op totaalniveau van € 1,3 mln.

b. WMO indirecte vervoerskosten en overhead

De indirecte vervoerskosten laten een stijging zien van € 206.000 ten opzichte van de eerste begroting 2025. Deze stijging is grotendeels toe te schrijven aan de aanstaande cao-verhogingen, waardoor de loonkosten van de medewerkers van ritreservering en de klantenservice naar verwachting met 3,5% zullen stijgen, terwijl initieel met 2% rekening was gehouden. Een ander wezenlijk onderdeel van de actuele cao-afspraken is dat de toeslagen voor avond- en weekenddiensten (ORT, DOT) fors verhoogd zullen worden. Daarnaast is het formatieplan geactualiseerd en doorgerekend. Ten slotte verwachten wij hogere renteopbrengsten waardoor de kosten verlaagd worden. Per saldo laten de indirecte vervoerskosten een stijging zien.

Ook de overheadkosten stijgen als gevolg van deze cao-afspraken. Tevens leiden prijsstijgingen van diverse leveranciers, de noodzakelijke vernieuwing van de website en verplichtingen ten aanzien van archiefbeheer, informatiebeveiliging en privacy tot hogere overheadkosten. Verdere kostenstijgingen hebben wij voor een deel kunnen opvangen door bijvoorbeeld lagere reiskosten woon-werk en transactiemailing. Per saldo laten de overheadkosten een stijging zien van € 244.000.

Het overhead percentage voor de begrotingswijziging 2025-1 bedraagt, conform de gemeentelijke IV-3 maatstaven 9,87% en bevindt zich hiermee ruim binnen de bandbreedtes van gemeentelijke organisaties. Voor de toekomstige begrotingen zullen wij de ontwikkeling van dit percentage nauwlettend in de gaten en stabiel houden.

Begroting 2026 e.v.

De begroting voor 2026 wordt met ruim € 700.000 verlaagd.

Voor de begroting 2026 geldt evenals voor de begrotingswijziging 2025-1 dat de addendum afspraken niet langer van kracht zijn. De bepaling van het vervoersvolume voor 2026 wordt gebaseerd op het begrote vervoersvolume voor 2025, dat gebaseerd is op de realisatie 2024, verhoogd met een opslag van 2,5%. Voor de meeste gemeenten leiden deze punten tot een verlaging van de begroting voor de directe vervoerskosten, op totaalniveau bedraagt de verlaging € 1,25 mln. Voor 2026 is conform de vastgestelde financiële uitgangspunten de NEA-index gebaseerd op het gemiddelde van 2024 en 2025 (2,5%).

De indirecte vervoerskosten en de overheadkosten stijgen ten opzichte van het jaar 2026 uit de vorige meerjarenbegroting met respectievelijk € 260.000 en € 280.000, onder andere als gevolg van het doorwerken van de cao-verhoging in 2025, de gestegen toeslagen en indexaties van leveranciers.

GGZ-vervoer (Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roermond, Weert)

Voor het GGZ-vervoer wordt in de begrotingen rekening gehouden met de instroom in augustus 2025 van de gemeenten Echt-Susteren en Maasgouw. De directe vervoerskosten worden gebaseerd op de realisatie van het vervoer in 2024. Door deze factoren neemt de begroting 2025-1 voor dit onderdeel toe met € 440.000.

Leerlingenvervoer (Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond, Weert)

Voor het leerlingenvervoer geldt ook dat de directe vervoerskosten worden gebaseerd op de realisatie van het vervoer in 2024 en worden geëxtrapoleerd naar een heel jaar. Per saldo leidt dit tot een verlaging voor 2025-1 van ruim € 600.000.

Ten slotte

Wij geven u met deze documenten een goed inzicht in de missie, visie, doelstellingen en hiervoor benodigde middelen op korte en middellange termijn, alsmede de realisatie van onze doelstellingen in 2024.

Wij wensen u veel leesplezier en nodigen u uit uw zienswijze op de voorliggende stukken te geven. Door de gewijzigde Gemeenschappelijke regeling Omnibuzz geldt dit met ingang van dit jaar niet langer voor de jaarrekening. De zienswijze op de begrotingsstukken kunt u indienen binnen een termijn van twaalf weken, de wettelijke deadline hiervoor is **23 juni 2025**. Indien mogelijk ontvangen wij uw reactie eerder dan deze datum. De behandeling van de stukken in het algemeen bestuur staat geagendeerd voor 2 juli 2025.

Ten slotte attenderen wij u er op dat Omnibuzz op 17 april aanstaande om 19.00 uur een digitale informatiebijeenkomst organiseert voor raadsleden over deze onderwerpen. De uitnodiging hiervoor is aan de griffies verstuurd.

Drs. V.G.J. Zwijnenberg CBM

mr. G.M.F. Vreuls

Voorzitter Omnibuzz

Directeur Omnibuzz

Uitgangspuntennotitie Omnibuzz 2025-1, 2026 en 2027-2029



1. Inleiding

Deze uitgangspuntennotitie heeft betrekking op de begrotingswijziging 2025-1, de begroting 2026 en het meerjarenperspectief 2027 tot en met 2029. De uitgangspunten vloeien voort uit eerdere besluiten, contractuele afspraken en het (financieel economisch) beleid van Omnibuzz.

Omnibuzz werkt vanuit vastgestelde kaders, zoals het bedrijfsplan (5 januari 2016, actualisatie 2019), de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz, de nota reserves en voorzieningen, financiële verordening, raamovereenkomsten met vervoerders en de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met de gemeenten. In 2021 is het productenboek geactualiseerd en vastgesteld als bijlage bij de DVO. Hierin zijn alle reguliere taken goed omschreven. Voor 6 gemeenten uit Midden-Limburg is in 2023 aanvullend een DVO afgesloten voor het leerlingenvervoer. De uitgangspunten voor dit vervoer worden apart benoemd. De vertaling van deze kaders en uitgangspunten naar jaarlijkse begrotings- en verantwoordingsstukken gebeurt conform het 'Besluit begroting en verantwoording' (BBV).

De uitgangspunten hanteren we als parameters voor het opstellen van betreffende begrotingen. Dit geeft gemeenten de mogelijkheid invloed hierop uit te oefenen en dit te plaatsen in de context van hun eigen financiële huishouding.

In deze uitgangspuntennotitie formuleren we de belangrijkste speerpunten voor de komende periode met inachtneming van de actuele ontwikkelingen. Het vastgestelde jaarplan 2025 vormt hierbij de basis. De financiële uitgangspunten zijn op 18 december 2024 door het algemeen bestuur vastgesteld en in het geheel in deze uitgangspuntennotitie opgenomen. Voor het leerlingenvervoer zijn hier nog een aantal aanvullende financiële uitgangspunten (5 t/m 9) aan toegevoegd.

2. Beleidsmatige uitgangspunten Wmo-vervoer

De beleidsmatige uitgangspunten en de prioriteiten die daarin worden gesteld, komen voort uit de visie en de wijze waarop we vanuit die visie anticiperen op actuele ontwikkelingen.

2.1 Pijler 1- Minder doelgroepenvervoer door toeleiding naar voorliggende voorzieningen

De focus blijft op de integratie van OV en doelgroepenvervoer en het optimaliseren van het gebruik van OV en andere voorliggende voorzieningen. We zijn met diverse werkzaamheden bezig die hieraan bijdragen:

- » In samenwerking met de Provincie Limburg, Arriva en het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat werkt Omnibuzz aan mogelijkheden voor publieke mobiliteit in Limburg (HUB's, servicelijn, first-and-last mile, één vervoerskenmerk). In 2025-2026 wordt ingezet op het uitvoeren van pilots.
- » In overleg met de regio Noord-Limburg, de provincie Limburg en Arriva streeft Omnibuzz naar deelname aan de regiodeal als een mogelijke concrete uitwerking van publieke mobiliteit.
- » Het structureel organiseren van informatie, mobiliteits- en praktijkdagen in pilot gemeenten in Noord-Limburg draagt bij aan de bundeling van vervoer en het vergroten van de duurzaamheid. Daarnaast wordt in 2025 ingezet op de werving van OV-ambassadeurs ter ondersteuning van de reiziger.
- » De Voor Elkaar Pas (VEP) geldt als belangrijk instrument voor toeleiding naar OV. De komende periode gebruiken we om het inzicht in de VEP als voorliggende of aanvullende voorziening te vergroten middels data-analyse en de voorwaarden meer in lijn te brengen met de visie rondom publieke mobiliteit. Met de komst van OV-pay is bovendien een aanpassing van de VEP noodzakelijk die Omnibuzz zal implementeren.
- » Vanaf 2025 is het contract van ikwilvervoer opgezegd en stellen we de informatie van alle vervoersinitiatieven op een nieuwe toegankelijke Omnibuzz-website beschikbaar. Alle informatie is nu actueel en in eigen beheer, waardoor we dit vanaf 2025 actief kunnen inzetten als betrouwbaar instrument om dit vervoer als alternatief te promoten, zowel bij gebruikers/klanten als consulenten en medewerkers van gemeenten.

2.2 Pijler 2- Efficiënt doelgroepenvervoer en bundeling van vervoer

- » Belangrijke instrumenten voor efficiënt vervoer zijn piekspreiding en actief sturen op groepsritten en vast werk. De mogelijkheden tot het reserveren van ritten maken wij zo klantvriendelijk en efficiënt mogelijk via moderne taxipoints in de ziekenhuizen en de (door-) ontwikkeling van MijnOmnibuzz. Het gebruik van MijnOmnibuzz wordt structureel aangemoedigd en we bieden ondersteuning bij het vergroten van de digitale vaardigheden van gebruikers. MijnOmnibuzz wordt de komende jaren verder door ontwikkeld voor meer gebruikersgemak voor de klant en om de digitalisering van onze dienstverlening mogelijk te maken. Ook starten we een uitgebreide promotiecampagne. Intussen wordt bijna een kwart van de ritten gereserveerd zonder telefonische tussenkomst. De piekspreiding wordt in alle percelen toegepast. Sinds eind 2024 genereren we relevante data waarmee we de effecten in 2025 goed kunnen monitoren en evalueren.

- » In de advisering aan gemeenten blijven we inzetten op bewustwording en signalering, zodat maatwerk mogelijk blijft en het vervoer toch ook beheersbaar blijft. Dit is in 2024 geïntensiveerd door middel van presentaties bij individuele gemeenten. Deze werkzaamheden zetten we in 2025 door.
- » Tenslotte hebben we een serie aan data (gedreven) onderzoek uitgevoerd om de achterblijvende vervoersvraag te verklaren, aangevuld met een klantonderzoek naar het reisgedrag. De resultaten zijn omvangrijk, gedeeld met gemeenten en vormen de basis voor onze verdere advisering.
- » Omnibuzz heeft op verzoek van een gemeente een dashboard in PowerBI ontwikkeld met specifieke data voor de gemeente. In 2025 wordt voor elke gemeente een dashboard ontwikkeld, waarbij de gemeente zelf bepaalt welke data in het dashboard worden opgenomen.
- » Instroom van ander doelgroepenvervoer: de invulling hiervan is flexibel en afhankelijk van de behoefte bij de desbetreffende gemeente. Zie voor meer informatie de aparte paragrafen over dit vervoer.
- » Invulling andere vervoersbehoeften: Omnibuzz kan, in opdracht van gemeenten, flexibel worden ingezet ten behoeve van (urgente) maatschappelijke doelen. Dit vervoer wordt niet begroot. Zo voert Omnibuzz vervoer uit voor dagbestedingslocaties van Zuyderland, SGL en Bella Vita. In 2025 zal dit verder uitgerold worden bij de overige deelnemende gemeenten.

2.3 Pijler 3- Investeren in een slimme organisatie

- » Omnibuzz als kennisorganisatie: ontwikkeling informatie- en kennismanagement, kwaliteitsbeheer, rapportage-instrumenten en data-analyse als basis voor advies en beleidsondersteuning gemeenten.
- » Kwaliteitsbeleid: interne audits, open verbetercultuur, digitalisering en verbetering van interne rapportages, verbeteren schrijfvaardigheid en uitvoering tevredenheidsonderzoek onder medewerkers en vervoerders.
- » Interne organisatie: integraal en duidelijk personeelsbeleid, vitaliteitsbeleid en integriteitsbeleid voor borging goed werkgeverschap, maar ook voor het vertrouwen van de burger in Omnibuzz als onderdeel van de overheid. Verder onderzoeken we de mogelijkheden om de huisvesting anders (goedkoper) te organiseren.
- » Optimalisatie financiële (digitale) administratie en klantenservice, ook met het oog op de verdeling werkzaamheden (Wmo- en leerlingenvervoer) om de onderlinge uitwisselbaarheid te vergroten.
- » De taken op digitalisering en compliance organiseren wij zoveel mogelijk intern, maar vanwege de benodigde specifieke expertise maken we hierbij tevens gebruik van externe adviseurs. We informeren ons bestuur periodiek van de voortgang:
 - Stapsgewijze implementatie beleid digitale toegankelijkheid en openbaarheid en een permanente monitoring op toegankelijke documenten voor het bestuur. In 2025 bekijken we de digitale documenten uit de applicatie OMA en voeren we een inspectie t.a.v. digitoegankelijkheid uit op de nieuwe website.
- » Wet Open Overheid (Woo): Per 1 november 2024 zijn de eerste vijf informatiecategorieën van kracht en daaraan wordt voldaan. De implementatie van de overige eisen worden uitgerold in 2025 conform een stappenplan op advies van het ministerie van Binnenlandse Zaken.
 - Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv): Omnibuzz heeft in 2024 de zorgplicht vastgesteld, waarmee wordt voldaan aan de actuele wettelijke verplichting. In 2025 wordt de wet

verder geïmplementeerd. Uitgangspunt is om te voldoen aan alle eisen uit de Wmebv, die op 1 januari 2026 volledig van kracht wordt.

- Het uitgangspunt begrijpelijke taal is vastgesteld en wordt toegepast in de klantcommunicatie.
- Het digitaal archief omvat het inrichten van processen voor het bewaren, anonimiseren en vernietigen van de digitale rit- en klantgegevens op totaal- en klantniveau. Daadkracht heeft in 2024 de opdracht Informatie op Orde afgerond. Hierop wordt verder gebouwd. Vanaf 2025 wordt dit beleid stapsgewijs geïmplementeerd, het informatiebeleid vastgesteld en de inspecteur geïnformeerd.

- » We implementeren kennis op het gebied van gedragsverandering om de doelgroep beter te begrijpen, o.a. op het gebied van beperkte zelfregie. Dit is een belangrijke factor binnen Publieke Mobiliteit. Interventies hebben immers meer effect, als deze beter aansluiten op de doelgroep.
- » Het applicatielandschap als basis: vanwege het toenemend belang van digitalisering is het van groot belang ons applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. Citrix zal in 2025 worden uitgefaseerd en vervangen worden door een alternatieve omgeving die bijdraagt aan de continuïteit en stabiliteit en het ISMS (information securitymanagement system) wordt (verder) geïmplementeerd om ook de informatieveiligheid te vergroten. Het debiteurenportaal wordt ook geoptimaliseerd; dit wordt gebruiksvriendelijker en efficiënter en is afgestemd op begrijpelijke taal.

Als uitvoeringsorganisatie namens de gemeenten maakt Omnibuzz uiteraard geen winst en alle activiteiten in deze notitie worden in de begrotingen meegenomen. Tegenover deze kosten staan ook opbrengsten, die zich vooral uiten in hogere kwaliteit of dienstverlening, maar ook deels financieel. Zo leiden investeringen in digitale diensten tot minder telefonisch contact en postverzending en de instroom van leerlingenvervoer zorgt bijvoorbeeld voor een daling van de overhead voor het Wmo-deel. Deze effecten zijn echter niet direct aantoonbaar, omdat tal van andere ontwikkelingen hiermee parallel lopen.

3. Beleidsmatige uitgangspunten leerlingen- en jeugdvervoer

Veel (wettelijke) kaders gelden voor Omnibuzz als overheidsorganisatie als geheel, los van de vervoersvorm. Een gezamenlijke aansturing van meerdere vervoersvormen biedt bovendien mogelijkheden om risico's door het personeelstekort te mitigeren en duurzaamheidseisen te realiseren. Maar voorlopig zijn de meeste andere uitgangspunten voor onze advisering en beleidsondersteuning voornamelijk gericht op het vraagafhankelijk vervoer (Wmo). Leerlingenvervoer op zichzelf vraagt relatief weinig beleidsmatige advisering. Hier houden we rekening mee in de verdeling van de kosten. Dit evalueren we binnen twee jaar. Het is immers denkbaar dat een aantal ontwikkelingen ook voor het leerlingenvervoer interessant zouden kunnen zijn.

Overige uitgangspunten:

- » Vanaf augustus 2024 is de uitvoering van het leerlingenvervoer voor de zes Midden-Limburgse gemeenten een reguliere taak conform DVO en productenboek. In 2025 zal intensiever ingezet worden op het relatiebeheer. Maandelijks vinden overleggen plaats met de gemeenten en vervoerders ter ondersteuning en borging van de kwaliteit.
- » Voor leerlingenvervoer zijn nieuwe vervoerders gecontracteerd, is nieuw personeel geworven en worden nieuwe applicaties en processen gebruikt. De optimale afstemming van deze nieuwe aspecten op elkaar vraagt aandacht en tijd en daar zijn wij dan ook intensief mee aan de slag.
- » De basis voor de begrotingen voor het deel leerlingenvervoer zijn gebaseerd op de businesscase die aan de besluitvorming tot instroom ten grondslag ligt.
De beschikbare data met betrekking tot leerlingenvervoer dient overzichtelijk weergegeven te worden in een rapportage voor gemeenten. Op dit vlak zullen in 2025 stappen gezet worden.

Het jeugdwet-vervoer wordt per 1 augustus 2025 aanbesteed voor Midden-Limburg (gemeente Nederweert, Weert, Maasgouw en Echt-Susteren). Voor de start dient het jeugdwet-vervoer, dat nu voor enkele gemeenten is weggezet onder de Wmo-raamovereenkomst, apart ingericht te worden (zowel het contractbeheer als de interne organisatie).

4. Financiële uitgangspunten

4.1 Financiële uitgangspunten begroting 2025-1

Voorgesteld wordt om de begroting 2025-1 op basis van de volgende financiële uitgangspunten op te stellen:

- 1 Als uitgangspunt worden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-1) genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal ritten en kilometers per gemeente. Voor de begroting 2025-1 is het uitgangspunt het gerealiseerde vervoersvolume in 2024 op gemeenteniveau.
- 2 Op de vervoerscijfers zoals genoemd bij 1) wordt een generieke opslag van 5% toegepast om de toekomstige groei in de vervoersvraag binnen de begroting op te vangen.
- 3 De individuele gemeentes hebben de mogelijkheid om naar wens een alternatief opslagpercentage toe te passen om een hogere (of lagere) verwachte stijging van het vervoersvolume op gemeenteniveau (zie 2) op te vangen: dit individueel opslagpercentage kan op maat worden ingerekend.
- 4 Het vervoerstarief wordt geïndexeerd met de NEA-index voor 2025 (vastgesteld op 1,5%). Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief 2025 op basis van de afgegeven tarieven in de vervoerscontracten verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2025.
- 5 Het voorcalculatorisch tarief 2025 wordt bepaald op basis van het na-calculatorisch tarief voor 2024 (nog te bepalen), voor het gerealiseerde deel van het vervoer 2024, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2025 (1,5%).
- 6 Voor de salaris- en loonkosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. In de begroting 2025-1 zal gebruik worden gemaakt van het meest recente formatieplan. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de meest actuele Cao-informatie. De recente Cao SGO 2024-2025 loopt tot 31 maart 2025 en er valt te verwachten dat de loonontwikkeling opnieuw een centraal thema in de onderhandelingen wordt. Op basis van de septembercirculaire van het gemeentefonds achten wij een stijging van 3,5% op jaarbasis reëel en zullen wij deze inrekenen in onze begroting. Indien er echter tijdig nog nieuwe afspraken overeengekomen worden tussen werkgevers en vakbonden, dan zal voor begroting 2025-1 aansluiting worden gezocht bij deze gemaakte afspraken.
- 7 De overheadkosten 2025 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten en er wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de MEV 2025 middellange termijnplanning van het CPB zijnde 3,2%.
- 8 Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt uit de notitie afrekensystematiek op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.
- 9 De afrekensystematiek voor de indirecte vervoerskosten (zoals loonkosten ritreservering en klantenservice) gebeurt op basis van het aantal ritten. In de begroting zal het aantal ritten uit 2024 opgenomen worden. Bij de afrekening wordt het gerealiseerde aantal ritten 2025 als basis genomen.

- 10 De afrekensystematiek voor de overheadkosten conform Notitie overhead Commissie BBV/IV3) (bijvoorbeeld loonkosten staf en directie, facilitaire zaken) gebeurt op basis van het aantal inwoners (gebaseerd op CBS-gegevens peildatum 1-1-2025).
- 11 In de begroting wordt ervan uitgegaan dat de algemene reserve minimaal € 550.000 bedraagt conform de vastgestelde Nota Reserves, Voorzieningen en Risicomanagement 2023.
- 12 In de overheadkosten is een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV. Deze post wordt gesteld op € 50.000.
- 13 Alle bedragen zijn weergegeven exclusief BTW.

4.2 Financiële uitgangspunten begroting 2026

Voorgesteld wordt om de begroting 2026 en het meerjarenperspectief 2027-2029 op basis van de volgende financiële uitgangspunten op te stellen:

- 1 De gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode twee jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-2) worden als uitgangspunt genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal ritten en kilometers per gemeente. Voor de begroting 2026 vormt het begrote vervoersvolume 2025 (gebaseerd op realisatie 2024 plus opslagpercentage) op gemeenteniveau het uitgangspunt.
- 2 Op de vervoerscijfers zoals genoemd bij 1) wordt een generieke opslag van 2,5% toegepast om de toekomstige groei in de vervoersvraag binnen de begroting op te vangen.
- 3 De individuele gemeentes hebben de mogelijkheid om naar wens een alternatief opslagpercentage toe te passen om een hogere (of lagere) verwachte stijging van het vervoersvolume op gemeenteniveau (zie 2) op te vangen: dit individueel opslagpercentage kan op maat worden ingerekend.
- 4 Het vervoerstarief 2026 wordt geïndexeerd met het gemiddelde van de twee bekendgemaakte NEA-indexen van 2024 en 2025 (2,5%). Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief op basis van de afgegeven tarieven in de vervoerscontracten, verhoogd met 2,5%.
- 5 De gehanteerde vervoersprijs is de prijs zoals die voortvloeit uit de aanbesteding, het addendum op vervoerscontracten en de afspraken gemaakt in het kader van de afrekensystematiek. Het tarief voor 2026 wordt gebaseerd op het voorcalculatorisch tarief voor 2025. Dit tarief wordt verhoogd met de NEA-index (zie 5).
- 6 Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de beschikbare meest actuele cao-informatie of een op deze informatie te baseren schatting. Voor 2026 en de hierop volgende jaren wordt gewerkt met een indexpercentage van 2,0%.
- 7 De overheadkosten 2026 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van een geschatte index. Voor 2026 wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de middellange termijnplanning MEV van het CPB, zijnde 3,0%.
- 8 Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt uit de notitie afrekensystematiek op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.

- 9 De afrekensystematiek voor de indirecte vervoerskosten (zoals loonkosten ritreservering en klantenservice) gebeurt op basis van het aantal ritten. In de begroting zal het aantal ritten uit 2024 opgenomen worden. Bij de afrekening wordt het gerealiseerd aantal ritten 2026 e.v. als basis genomen.
- 10 De afrekensystematiek voor de overheadkosten conform Notitie overhead Commissie BBV/IV3) (bijvoorbeeld loonkosten staf en directie, facilitaire zaken) gebeurt op basis van het aantal inwoners (gebaseerd op CBS-gegevens peildatum 1-1-2026).
- 11 In de begroting 2026 wordt ervan uitgegaan dat de algemene reserve minimaal € 550.000 bedraagt conform de vastgestelde Nota Reserves, Voorzieningen en Risicomanagement 2023.
- 12 De overheadkosten een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV. Deze post wordt gesteld op € 50.000.
- 13 Alle bedragen zijn weergegeven exclusief BTW.

4.3 Additionele uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2027-2029

- 1 Het vervoersvolume van de begroting 2026 geldt ook als uitgangspunt voor de jaren van de meerjarenbegroting. Er wordt daarbij uitgegaan van een jaarlijkse stijging van 1% voor de jaren 2027-2029.
- 2 De vervoerstarieven voor de meerjarenbegroting 2027-2029 worden jaarlijks geïndexeerd met het eerdergenoemde gemiddelde van de twee NEA-indexen van 2024 en 2025 (2,5%).
- 3 Voor indexatie van de overheadkosten wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de CEP middellange termijnplanning van het CPB. Voor 2027 bedraagt deze 2,4%, voor 2028 en 2029 is dit 2,3%.

4.4 Additionele uitgangspunten GGZ-vervoer (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is)

- 1 Investerings worden doorbelast middels de verdeelsleutel Wmo – GGZ op basis van het aantal geïndiceerde reizigers op 1 januari van het begrotingsjaar.
- 2 Vervoerkosten worden bepaald middels gewogen gemiddelde tarief vervoerders: 1 gemeentelijk tarief per contractsoort. Alle perceeltarieven tezamen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief (prijs) voor de gemeenten, waarbij per gemeente op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid) wordt afgerekend.
- 3 Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo – GGZ: overheadkosten worden verdeeld op basis van het aantal geïndiceerde reizigers op 1 januari van het begrotingsjaar.
- 4 Verdeelsleutel interne doorbelasting LLV - GGZ: indirecte vervoerskosten worden op basis van het aantal ritten verdeeld, alleen voor noodzakelijke gezamenlijke kosten GGZ en LLV (Bijvoorbeeld Smartwheels en klantenservice jeugdwetvervoer).
- 5 Verdeelsleutels gemeenten binnen GGZ vervoer: aantal kilometers voor verdeling vervoerskosten, aantal inwoners voor verdeling overheadkosten en aantal ritten voor verdeling indirecte vervoerkosten.
- 6 Als uitgangspunt worden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-1) genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden

aantal ritten en kilometers per gemeente. Voor de begroting 2025-1 is het uitgangspunt het gerealiseerde vervoersvolume in 2024 op gemeenteniveau.

- 7 Btw-kostprijs verhogend a 9% (directe en indirecte vervoerskosten).

4.5 Additionele uitgangspunten leerlingenvervoer (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is)

- 1 Verdeelsleutel interne doorbelasting WMO - LLV: overhead op basis van het aantal geïndiceerde reizigers op 1 januari van het begrotingsjaar.
- 2 Verdeelsleutel gemeenten binnen LLV-vervoer: kilometers voor directe vervoerskosten, inwoners voor overheadkosten en aantal ritten voor indirecte vervoerskosten.
- 3 Vervoerskosten middels gewogen gemiddelde tarief vervoerders: 1 gemeentelijk tarief. Alle perceeltarieven tezamen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief (prijs, dit geldt ook voor de toeslagen) voor de gemeenten, waarbij per gemeente op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid) wordt afgerekend.
- 4 Als uitgangspunt worden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-1) genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal ritten en kilometers per gemeente. Voor de begroting 2025-1 is het uitgangspunt het gerealiseerde vervoersvolume in 2024 op gemeenteniveau.
- 5 Opstartkosten worden gefinancierd door 6 gemeenten die vanaf de start deelnemen, bij instroom nieuwe gemeenten worden de opstartkosten herverdeeld over alle deelnemende gemeenten. Investeringskosten worden op basis van inwoneraantal doorberekend aan de betreffende gemeenten.
- 6 Voor het leerlingenvervoer is geen klantbijdrage van toepassing, dus financieren gemeenten dit vervoer volledig zelf.
- 7 Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo - LLV: overhead op basis van geïndiceerde reiziger. Uitgangspunt is dat de uitvoering van het leerlingenvervoer geen negatief effect heeft op de bestaande dienstverlening voor de 30 deelnemende gemeenten voor de Wmo. De uitvoerende taken voor Wmo en leerlingenvervoer zijn daarom apart van elkaar ingericht. Een deel van de overheadkosten voor leerlingenvervoer wordt intern doorbelast vanuit de Wmo. De kosten worden dus verrekend met de overhead van alle 30 gemeenten en het onderbrengen van het leerlingenvervoer leidt zo tot een voordeel voor alle deelnemende gemeenten.
- 8 Bedrag opgenomen voor onvoorzien.
- 9 Btw-kostprijs verhogend a 9% (directe en indirecte vervoerskosten).



Begroting 2025-1



Inhoud

1.	Inleiding	3
2.	Omnibuzz	6
2.1	Wie is Omnibuzz	6
2.2	Relevante ontwikkelingen	7
2.3	Pijler 1: Kantelen van vervoer en OV-gebruik stimuleren	8
2.4	Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer	10
2.5	Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie	12
2.6	Uitvoering leerlingenvervoer Midden-Limburgse gemeenten	14
2.7	Uitvoering Jeugdwet vervoer	16
3.	De beleidsbegroting	20
3.1	Programma Omnibuzz-vervoer	20
4.	Financiële begroting	36
4.1	Financiële kaders	36
4.2	Toelichting op de baten en lasten Wmo	39
4.3	Analyse tweede begrotingswijziging 2025-1 ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2025-0 (Wmo)	47
4.4	Toelichting op de baten en lasten (GGZ-vervoer)	49
4.5	Toelichting op de baten en lasten (leerlingenvervoer)	52
5.	Bijlagen	56
5.1	Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2025-1	56
5.2	Staat van reserves 2025-1	56
5.3	Opbouw algemene reserve	57

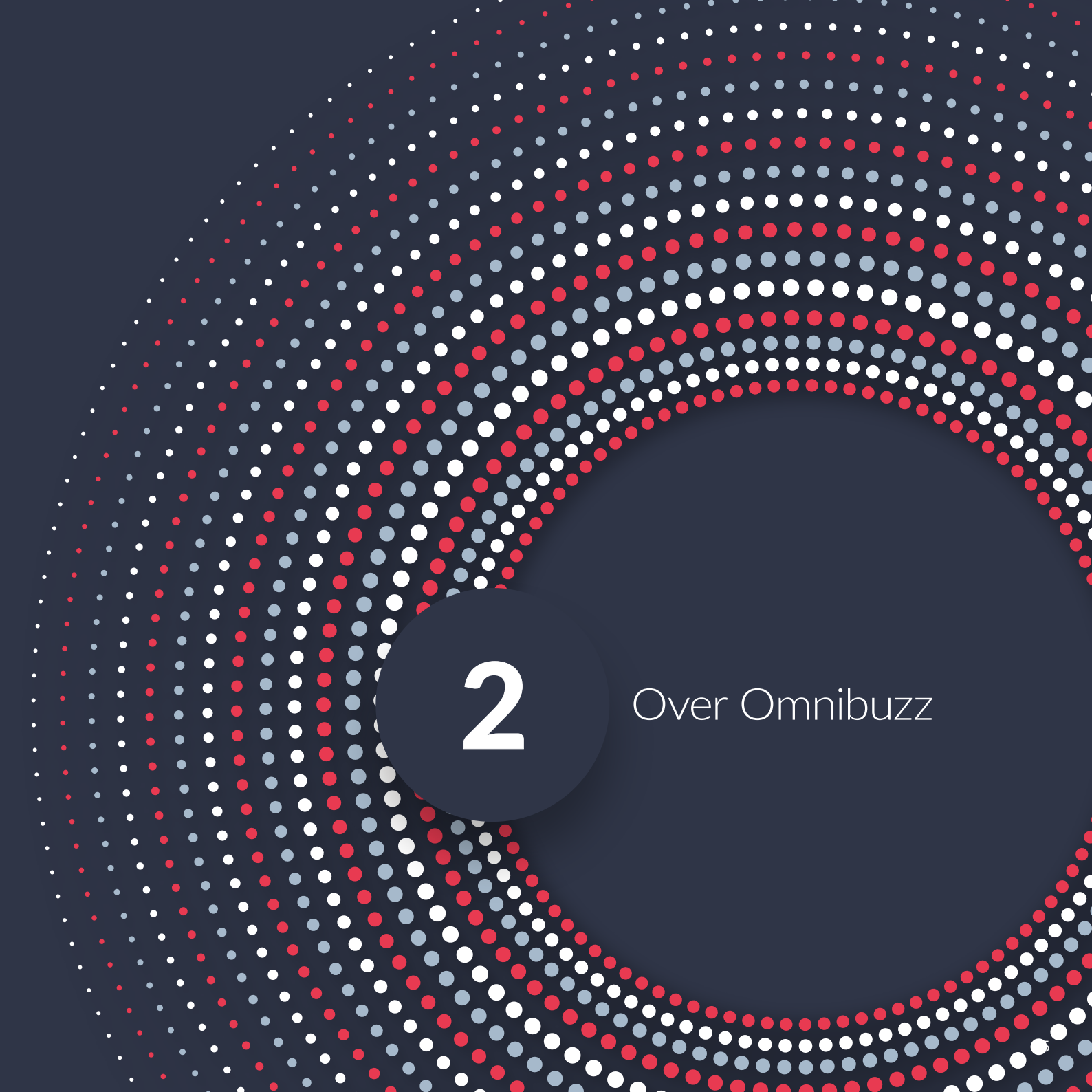
Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: De Fotovakvrouw

1. Inleiding

Voor u ligt de eerste wijziging programmabegroting 2025 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Omnibuzz (begroting 2025-1). In voorliggende begrotingswijziging is een aantal nieuwe inzichten en ontwikkelingen verwerkt, die tot een bijstelling van de begroting 2025 leiden. Ten opzichte van de eerste begroting 2025 valt deze begroting lager uit. Voor een toelichting hierop verwijzen we naar de financiële begroting, vanaf pagina 36

Omnibuzz is verantwoordelijk voor het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV) voor klanten met een Wmo-indicatie. De uitgangspunten en kaders waarbinnen Omnibuzz dit doet, zijn vastgelegd in het bedrijfsplan (5 januari 2016, actualisatie 2019), de GR Omnibuzz en de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met de gemeenten. De DVO's voor het collectief vraagafhankelijk vervoer zijn met alle deelnemende gemeenten afgesloten. Met zes gemeenten uit Midden-Limburg zijn aanvullende DVO's afgesloten voor het leerlingenvervoer en voor Roermond ook voor het gym- en zwemvervoer. Voor de leesbaarheid wordt dit vervoer in een apart hoofdstuk separaat toegelicht en richten de komende hoofdstukken zich op het CVV. De vertaling van deze kaders naar de jaarlijkse begrotings- en verantwoordingsstukken gebeurt conform het 'Besluit begroting en verantwoording' (BBV). Rekening houdend met de dynamiek en voortdurende ontwikkelingen wordt de begroting, indien nodig, jaarlijks geactualiseerd en bijgesteld.





2

Over Omnibuzz

2. Omnibuzz

2.1 Wie is Omnibuzz

Omnibuzz is onder andere verantwoordelijk voor de uitvoering van het CVV in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) voor 30 Limburgse gemeenten.

Onze ruim 40.000 klanten in dit vervoer hebben van hun gemeente een indicatie voor ons vervoer gekregen. Omnibuzz neemt de administratie en andere uitvoerende en controlerende taken over. Afstemming en overleg tussen betrokken partijen en deelnemende gemeenten zijn hierin geborgd. De dienstverlening is gericht op optimalisatie van het vervoer voor de reizigers en de deelnemende gemeenten.

Het doel van Omnibuzz is: 'Het bieden van de beste service op het gebied van (aangepast) vervoer.' Hierbij ligt een sterke focus op het bieden van (maatwerk-)oplossingen voor vervoersvragen van klanten.

Omnibuzz zorgt dat klanten - ook diegenen die daarbij ondersteuning nodig hebben - optimaal gebruik kunnen maken van het vervoer en daardoor kunnen blijven participeren.

De uitdaging is deze functie binnen de financiële kaders te blijven vervullen. Hiervoor wordt ingezet op efficiënt vervoer en de eigen kracht van klanten.

Omnibuzz staat voor de volgende kernwaarden:

- › Klantgericht en betrouwbaar.
- › Kostenefficiënt en duurzaam.
- › Innovatief en flexibel.
- › Kwaliteit en deskundigheid.
- › Integriteit.

Missie

De missie van Omnibuzz is:

“Goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar doelgroepenvervoer voor nu en later.”

Uit onze missie blijkt een sterke focus op duurzaam en kwalitatief hoogwaardig vervoer. De missie is verbonden aan een motto dat centraal staat in de dienstverlening:

“Via slim vervoer maatschappelijk blijven verbinden.”

Slim vervoer

Met het aanbieden van doelgroepenvervoer zorgt Omnibuzz voor een belangrijk netwerk van reizigers, gemeenten en uitvoerders in Limburg. Omnibuzz kan terugvallen op inhoudelijke expertise, gedetailleerde data en een proactieve houding om het vervoer voortdurend te optimaliseren. Hierbij wegen wij alle belangen van gemeenten, klanten en vervoerders af en zorgen voor een optimale onderlinge afstemming. Dit is noodzakelijk om het vervoer voor de reizigers passend uit te blijven voeren, voor gemeenten betaalbaar te houden en voor vervoerders uitvoerbaar te houden.

Maatschappelijk verbinden

Maatschappelijk verbinden tekent de rol van Omnibuzz in het maatschappelijk veld. Vervoer is de verbinding tussen het sociale leven, maatschappelijke activiteiten en de gebruikers ervan. Regelmatig heeft dit geleid tot het bieden van noodoplossingen voor acute vervoersvragen, zoals het vaccinatievervoer of ondersteuning bij evacuaties door de wateroverlast.

Regiemodel

Omnibuzz is opgericht om de doelstellingen voor de 30 Limburgse gemeenten te realiseren. Hiermee dragen de Limburgse gemeenten zorg voor toekomstbestendig doelgroepenvervoer. Om te sturen op deze ambities is gekozen voor een mobiliteitscentrale volgens het regiemodel. Dit betekent een scheiding tussen regie en de uitvoering van het vervoer.

Wij optimaliseren het vervoer doordat beleidsmatige aspecten, contractbeheer en het operationele proces samenkomen binnen de organisatie zonder inmenging van private belangen. Hierdoor kunnen wij het vervoerssysteem passend, betaalbaar en toekomstbestendig inrichten. Eventueel kunnen andere vervoersvormen instromen, zoals intussen regionaal al het geval is voor leerlingenvervoer en jeugdwetvervoer. Dit is echter niet noodzakelijk. De wijze en termijn waarop de ambities gerealiseerd worden is namelijk dynamisch.

De drie pijlers waarop alle ambities gebaseerd zijn, borgen de visie op de lange termijn:

- › Het kantelen van vervoer en het OV-gebruik stimuleren.
- › Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer.
- › Omnibuzz als slimme organisatie.

Na een korte omschrijving van de relevante ontwikkelingen voor het Omnibuzz-vervoer, worden de uitgangspunten per pijler toegelicht.

2.2 Relevante ontwikkelingen

De belangrijkste ontwikkelingen die relevant zijn voor ons vervoer en/of waarop wij moeten anticiperen in deze periode, worden hieronder kort benoemd.

De grillige ontwikkeling van de vervoersvraag

De vraag naar het Omnibuzz vervoer is nog steeds lager dan voor COVID-19. Bovendien nemen de verschillen

tussen gemeenten toe en de voorspelbaarheid neemt af. Wij constateren dat de begroting op totaalniveau overigens vrij nauwkeurig blijkt. Afzonderlijke gemeenten wel degelijk (forse) over- en onderschrijdingen laten zien. Hoewel het een uitdaging is de oorzaken van die verschillen te duiden en verklaren, proberen wij dit wel. Daarover later meer.

Tekorten aan personeel in de vervoerssector

De problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerde chauffeurs houden aan en kan serieuzere vormen aannemen als het vervoersvolume verder aantrekt, iets wat wij in een aantal gemeenten al constateren. Dit onderwerp krijgt onze volledige aandacht en vraagt vanwege de omvang en impact ook aanpassingen aan de systeemkant, zoals de toepassing van piekspreiding.

Vervoersresultaat

In de begrotingen nemen wij de realisatie van voorgaand jaar als basis. Voor deze begroting betekent dit het gerealiseerde volume van 2024 verhoogd wordt met een generieke opslag van 5% voor 2025. Voor 2026 bedraagt de opslag 2,5% en voor de jaren 2027-2028 jaarlijks 1%. Individuele gemeenten hebben de mogelijkheid een afwijkend percentage toe te passen. Dit doen wij uitsluitend als een individuele gemeente dit specifiek aangeeft.

In deze begroting gaan wij uit van het nacalculatorisch tarief over 2024, dat wordt verhoogd met de NEA-index voor 2025 (1,5%). Voor de hierop volgende jaren rekenen wij met een gemiddelde NEA-index over 2024 en 2025 (2,5%). De uiteindelijke afrekening met betrekking tot het vervoersttarief met de vervoerders en gemeenten is pas achteraf duidelijk aan de hand van het nacalculatorisch gemiddelde. De flexibele tarieven zoals overeengekomen in het addendum zijn per 1 januari 2025 beëindigd. In plaats hiervan komt een nieuw addendum 'light', dat voorziet in een compensatie uitsluitend voor vervoerders die onder de 80% vervoersvolume realiseren (ten opzichte van 2019). Deze effecten zijn in deze begrotingswijziging 2025-1 verwerkt.

Ontwikkelingen in het openbaar vervoer

Aanpassingen in de lijnvoering in Limburg leiden tot steeds meer gebieden waar de afstand tussen het OV en de voordeur toeneemt. Hier biedt het OV in afnemende mate een passend en/of aantrekkelijk alternatief voor mensen met een beperking. Deze ontwikkeling hindert onze gezamenlijke ambitie om OV-gebruik onder klanten juist te stimuleren en de instroom van nieuwe klanten te beperken. Wij spannen ons daarom optimaal in de integratie met het OV te bevorderen en het OV aantrekkelijk te maken voor onze klanten.

Groeierende zorgbehoefte bij klanten

De toename van dementie of verward gedrag bij de doelgroep heeft gevolgen voor de uitvoering van het vervoer en de dienstverlening via de telefoon. Het uitvoeren van ritten en het verwerken van rit- en informatieaanvragen kost hierdoor gemiddeld meer tijd. Dit zien wij terug in de oplopende gemiddelde gesprekstijd. Een daling in het aantal telefonische contacten leidt hierdoor niet noodzakelijk tot minder bezetting aan de telefoon.

Ook zijn er steeds meer klanten die heel vaak contact opnemen voor dezelfde rit, bijvoorbeeld ter controle van de juiste registratie. Aangezien deze tendens voorlopig doorzet, zetten wij nog nadrukkelijker in op het gebruik van digitale kanalen, zoals MijnOmnibuzz, om de druk op de telefonische dienstverlening te beperken. Wij volgen het landelijke uitgangspunt: digitaal waar het kan. Uiteraard houden wij hierbij altijd rekening met de (on-)mogelijkheden van onze klanten.

Er zijn aanvullende vervoersspecificaties die bijdragen aan passend vervoer voor deze groep klanten. De chauffeur krijgt bijvoorbeeld extra tijd voor deze ritten of mag pas vertrekken als de klant door een ander persoon is opgevangen. Wij ondersteunen gemeenten hierin en helpen bij de vroegsignalering van verward gedrag door de signalen die wij van onze vervoerders krijgen te delen met de desbetreffende gemeente. Vanwege de beperkte ervaringscijfers zijn de kosten van deze toeslagen niet begroot.

Compliance en wettelijke verplichtingen

Als lokale overheid is Omnibuzz aan een toenemend aantal wettelijke verplichtingen gehouden. Dit leidt tot uitdagingen in de uitvoeringsorganisatie en stijgende overheadkosten. Momenteel vragen vooral de Wet open overheid (Woo) en de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) de nodige aandacht. Omnibuzz volgt hierbij de landelijke fasering en voldoet momenteel aan de vereisten vanuit beide wetten. De wettelijke eisen zullen gedurende 2025 worden uitgebreid en wij zullen de noodzakelijke werkzaamheden verrichten om hieraan te blijven voldoen.

Voor een aantal andere wetten, zoals de Archiefwet en het Tijdelijk besluit digitale toegankelijkheid overheid, werken wij stapsgewijs aan de compliance. Stelposten houden de bijbehorende kosten per jaar beheersbaar, maar bieden tevens financiële ruimte om de nodige stappen te blijven zetten richting volledige compliance.

Deze wettelijke verplichtingen hebben veelal betrekking op de digitale processen. Wij benaderen deze taken dan ook niet als wettelijke verplichtingen, maar als voorwaarde om te voldoen aan onze kernwaarden en ambities.

Vanwege het structurele karakter pakken wij dit groten-deels intern op. Wij merken echter ook dat wij als uitvoeringsorganisatie niet altijd over de vereiste capaciteit en deskundigheid beschikken om dit volledig zelfstandig te doen. Omdat bij de deelnemende gemeenten evenmin ondersteuning beschikbaar is, hebben wij de rollen van functionaris gegevensbescherming, privacy officer en security officer bij Daadkracht ondergebracht. Bovendien ondersteunen zij bij het opvolgen van de aanbevelingen van de toezichthouder met betrekking tot het digitaal archief.

2.3 **Pijler 1: Kantelen van vervoer en OV-gebruik stimuleren**

Een belangrijke ambitie is het optimaliseren van het gebruik van het reguliere OV of andere voorliggende vervoersvoorzieningen. In voorgaand hoofdstuk is al beschreven dat een

aantal ontwikkelingen de realisatie van deze ambitie in de weg zit. Toch blijft dit een centrale pijler in de visie van Omnibuzz, omdat alternatief vervoer de enige oplossing is om de maatschappelijke participatie van de (potentiële) klanten te behouden en bevorderen, zonder dat het vervoersvolume van Omnibuzz stijgt.

Integratie OV en doelgroepenvervoer

In 2024 zagen wij, zowel in de provinciale als landelijke politiek, een kentering in de tendens van terugtrekkend OV en verschraving van het OV-aanbod. De opbouw van het aanbod is echter niet in een week geregeld. Onze focus zal daarom blijven liggen op de integratie van OV en doelgroepenvervoer, het optimaliseren van het gebruik van OV en andere voorliggende voorzieningen. Dit is harder nodig dan ooit, gezien de grote druk op het Wmo-vervoer en de toenemende vergrijzing.

In het kader van bovenstaande, zijn wij met diverse werkzaamheden bezig die hieraan bijdragen. In samenwerking met de Provincie Limburg, Arriva en het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat werkt Omnibuzz aan mogelijkheden voor publieke mobiliteit in Limburg (HUB's, servicelijn, first-and-last mile, één vervoerskenmerk). Het doel is de mobiliteitsmogelijkheden en integratie op provinciaal niveau te optimaliseren. In 2025-2026 wordt ingezet op het uitvoeren van pilots.

Samen met de regio Noord-Limburg, de Provincie Limburg en Arriva streeft Omnibuzz naar deelname aan de Regiodeal Noord-Limburg voor financiële ondersteuning, waardoor een concrete uitwerking mogelijk is voor publieke mobiliteit. Het proces voor een eventueel akkoord binnen de Regiodeal Noord-Limburg strekt tot ongeveer september 2025. Daarna zal het onderzoek naar publieke mobiliteit in Limburg en de uitvoering hiervan waarschijnlijk eind 2025 starten.

De Voor Elkaar Pas (VEP) geldt als belangrijk instrument voor toeleiding naar OV. Binnen de samenwerking wordt gekeken naar mogelijkheden dit product nog beter af te

stemmen op onze doelgroep en het gebruik te stimuleren. De komende periode gebruiken wij om het inzicht in de VEP als voorliggende of aanvullende voorziening te vergroten. Dit doen wij middels data-analyse en door de voorwaarden meer in lijn te brengen met de visie rondom publieke mobiliteit. Wij zoeken hierbij aansluiting bij innovaties in het OV. Met de komst van OV-pay is bovendien een aanpassing van de VEP noodzakelijk. Deze zal Omnibuzz implementeren.

Vanuit deze ambitie leggen wij de verbinding met initiatieven zoals het project 'Kommee' van Trendsportal. Hiermee kunnen wij actief sturen op het gebruik van alternatief vervoer en het vergroten van duurzaamheid door het organiseren van informatie-, mobiliteits- en praktijkdagen in pilotgemeenten in Noord-Limburg. Daarnaast wordt in 2025 ingezet op de werving van OV-ambassadeurs ter ondersteuning van de reiziger. In de komende jaren willen wij de opgedane ervaringen in Noord-Limburg gebruiken om deze in heel Limburg op structurele basis uit te rollen.

Toeleiding naar ander vervoer en gebruik voorliggende voorzieningen

Daar waar voornoemde middelen zich vooral richten op het OV, optimaliseren wij de informatieverstrekking over andere vervoersinitiatieven aan individuele gemeenten. Het doel hiervan is dat deze informatie gemakkelijker beschikbaar is voor Wmo-consulenten en dat het gebruik van alternatief vervoer en lokale vervoersvoorzieningen toeneemt. Afgelopen jaren werd hiervoor de website www.ikwilvervoer.nl gebruikt.

Vanaf 2025 is het contract van deze website opgezegd. Wij hebben een nieuwe toegankelijke Omnibuzz-website ontwikkeld: De ReisWijzer (www.omnibuzz.nl/reiswijzer). Hier is de informatie van alle vervoersinitiatieven in de Limburgse gemeenten te vinden. Wij hebben deze pagina in eigen beheer en alle informatie geactualiseerd. Daarom kunnen wij deze website inzetten als betrouwbaar instrument om dit vervoer als alternatief te promoten, zowel bij gebruikers/klanten als consulenten en medewerkers van gemeenten. Bovendien hebben wij ideeën om dit vervoersaanbod te

koppelen aan het reisgedrag van een kleine groep grootgebruikers. Omdat deze kleine groep veel impact kan hebben op de vervoerskosten, gaan wij met de gemeenten hierover in overleg.

2.4 **Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer**

Binnen het huidige Omnibuzz-vervoer streven wij op verschillende manier optimale efficiëntie na. Op de eerste plaats streven wij dit na binnen dit vervoer. Maar de combinatie van vervoersvormen kan ook een gunstig effect hebben op de efficiëntie. Op het gebied van instroom van ander vervoer zijn er interessante ontwikkelingen.

Efficiënt Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV)

De huidige contracten voor het CVV-vervoer lopen tot 1 januari 2028. Door een tussentijdse verlenging bedraagt de totale looptijd 8 jaar. Een lange looptijd draagt bij aan de continuïteit van het vervoer en bevordert dat de opdrachtnemer duurzame arbeidsrelaties aangaat en dat er wordt geïnvesteerd in duurzame voertuigen. Dit past binnen onze ambities op het gebied van duurzaamheid en goed werkgeverschap, dat weer een positief effect heeft op de personele capaciteit.

Onderliggend bestek is destijds door het Aanbesteding Instituut Mobiliteit (AIM) en Koninklijk Nederlands Vervoer (KNV) genoemd als een 'bijna perfect bestek'. De aanbesteding is opgedeeld in 8 percelen die aan zes taxibedrijven is gegund. Twee bedrijven hebben twee percelen. De bedrijven die momenteel het Omnibuzz-vervoer uitvoeren zijn:

- › Taxi Nelissen - regio Maastricht.
- › Taxi Van Loo - regio Heuvelland.
- › Taxi Hanneman - regio Parkstad, regio Westelijke Mijnstreek.
- › Personenvervoer Midden-Limburg (PML) - regio Roermond.
- › Taxi Van Driel - regio Weert, regio Venray/Noord Limburg.
- › Taxi De Leeuw - regio Venlo/Peel en Maas.

Binnen de lopende contracten zijn wij volop bezig met het efficiënter maken van het vervoer. Zo zijn er geen contante betalingen in het voertuig mogelijk. Belangrijke instrumenten voor efficiënt vervoer zijn piekspreiding en actief sturen op groepsritten en vast werk. De mogelijkheden tot het reserveren van ritten maken wij zo klantvriendelijk en efficiënt mogelijk via moderne taxipoints in de ziekenhuizen en de (door-) ontwikkeling van MijnOmnibuzz.

Het gebruik van MijnOmnibuzz wordt structureel aangeemoedigd en – indien nodig - bieden wij ondersteuning bij het vergroten van de digitale vaardigheden van gebruikers. MijnOmnibuzz wordt de komende jaren doorontwikkeld om de verdere digitalisering van onze dienstverlening te ondersteunen. Intussen wordt bijna een kwart van de ritten gereserveerd zonder telefonische tussenkomst.

De piekspreiding wordt in alle percelen toegepast. Hiermee geven wij sturing aan het gewenste vertrek- en ophaalmoment. Dit levert een efficiëntere planning en inzet van vervoer op en borgt tevens de kwaliteit van de uitvoering, omdat ritten worden verschoven van tijdstippen waar het knelt naar andere rustigere momenten.

In november 2023 zijn wij gestart met 1 vervoerder en in 2024 is dit over alle percelen uitgerold. Sinds eind 2024 genereren wij specifieke data over de vraagspreiding. Hiermee kunnen wij de effecten in 2025 goed monitoren en evalueren.

In de advisering aan gemeenten blijven wij inzetten op bewustwording en signalering. Het is complex om een goede balans te vinden tussen maatwerk, zodat vervoerspecificaties enerzijds passend zijn en anderzijds het vervoer beheersbaar blijft. Samen kijken wij kritisch naar de noodzaak van (individuele) vervoersspecificaties.

Wij ondersteunen gemeenten bij het nemen van beheersmaatregelen via bewustzijn van de kosteneffecten van deze specificaties en het toekennen van een (gelimiteerd) budget. Tegelijkertijd intensiveren wij het meldpunt beperkte zelfregie, waardoor de advisering zo goed mogelijk aansluit bij de behoeften van klant en vervoerder. Wij blijven dus inzetten

op zowel bewustwording als signalering, zodat maatwerk mogelijk blijft en het vervoer toch ook beheersbaar blijft. Dit is in 2024 geïntensiveerd door middel van presentaties bij individuele gemeenten. Dit initiatief zetten wij in 2025 door.

Tenslotte hebben wij een aantal data (gedreven) onderzoeken uitgevoerd om de achterblijvende vervoersvraag te verklaren. Bovendien hebben wij een klantonderzoek naar het reisgedrag uitgevoerd. De resultaten zijn omvangrijk, gedeeld met gemeenten en vormen de basis voor onze verdere advisering. Daarnaast heeft Omnibuzz op verzoek van een gemeente onlangs een dashboard in PowerBI ontwikkeld met specifieke data voor de gemeente.

In 2025 wordt voor elke gemeente een dashboard ontwikkeld, waarbij de gemeente zelf bepaalt welke data in het dashboard worden opgenomen. Op deze manier maken wij de inzichten op basis van de data makkelijker toegankelijk voor de gemeenten, waardoor zij beter hierop kunnen inspelen in de beleidsvorming.

Instroom ander doelgroepenvervoer

De huidige contracten in het Omnibuzz-vervoer bieden mogelijkheden om ander vervoer uit te voeren, zonder dat altijd een aanbesteding nodig is. De invulling hiervan is flexibel en afhankelijk van de behoefte bij de desbetreffende gemeente. Deze taak is als zodanig niet ingerekend in de begrotingen, maar als er een concreet verzoek vanuit een gemeente komt, bekijken wij samen de mogelijkheden. Als resultaat hiervan voert Omnibuzz (op geringe schaal) een deel van het jeugd- wetvervoer uit voor de gemeenten Roermond en Nederweert.

De instroom van het leerlingenvervoer van zes gemeenten in Midden-Limburg was te omvangrijk om op die manier uit te voeren. Hiervoor was een aparte aanbesteding noodzakelijk. De uitvoering van dit vervoer is gestart in augustus 2024. Dit wordt in een apart hoofdstuk toegelicht.

Kostenverdeling verschillende vervoersvormen

Voorlopig wordt voor deze instroom geen extra capaciteit

ingezet op de overhead. Veel onderwerpen en thema's zijn overkoepelend relevant en veel ondersteunende/facilitaire taken, zoals huisvesting en management zullen niet wezenlijk toenemen door het leerlingenvervoer. Zaken als compliance met allerlei wetten (zie de paragraaf over kruimelfuncties) of een wijziging van de GR hebben betrekking op de organisatie Omnibuzz als geheel, los van de vervoersvorm.

De ontschotting van verschillende vervoersvormen en een integrale benadering van het vervoer is bovendien een belangrijk aspect in de visie van Omnibuzz. De uitvoering van leerlingenvervoer is hierin een belangrijke stap, waarbij wij in de bedrijfsvoering geen harde splitsing tussen de vervoersvormen hantieren. Daarom is gekozen om een deel van de overheadkosten voor leerlingenvervoer intern door te belasten vanuit de Wmo. De kosten worden dus verrekend met de overhead van alle 30 deelnemende gemeenten op de Wmo. Op die manier leidt het onderbrengen van het leerlingenvervoer tot een voordeel voor alle deelnemende gemeenten op het Wmo-vervoer.

Zodra andere gemeenten besluiten het leerlingenvervoer aan Omnibuzz op te dragen, zullen de kosten opnieuw verdeeld worden over de deelnemende gemeenten, waarbij naar verwachting schaalvoordelen optreden in de uitvoeringsorganisatie. Hiervan hebben alle gemeenten voordelen. Hetzelfde geldt voor de aanbesteding.

Invulling andere vervoersbehoeften

Vanuit het sterke partnership met vervoerders kan Omnibuzz flexibel worden ingezet bij maatschappelijke behoeften aan vervoer. Op deze wijze kan het beschikbare vervoersysteem worden ingezet ten behoeve van (urgente) maatschappelijke doelen en/of als acute noodoplossing. In de afgelopen jaren is hiervan vanuit uiteenlopende behoeften regelmatig gebruik gemaakt. Dit vervoer wordt niet begroot en kan in opdracht van de gemeenten snel opgepakt worden, mits dit mogelijk is binnen het systeem. Zo voert Omnibuzz vervoer uit voor dagbestedingslocaties van Zuyderland, SGL en Bella Vita.

In 2025 zal dit vervoer uitgerold worden bij de overige deelnemende gemeenten.

2.5 Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie

Omnibuzz als kennisorganisatie

Omnibuzz is op de eerste plaats een uitvoeringsorganisatie met uitvoerende taken als ritaanname, klantenadministratie, klachtafhandeling, facturering etc. Bovendien is Omnibuzz een kennisorganisatie die op basis van inhoudelijke kennis nieuwe ideeën ontwikkelt en deelnemende gemeenten adviseert in de beleidsontwikkeling. Als inhoudsdeskundig adviseur voor gemeenten voert Omnibuzz veel werk binnen de andere twee pijlers (grotendeels) zelfstandig uit.

Een belangrijke taak voor Omnibuzz is het verkrijgen van inzicht in de wijze waarop het vervoer zich verder zal ontwikkelen. Dit is van groot belang voor goede contractuele afspraken met vervoerders, de eigen bedrijfsvoering en de vertaling daarvan naar de komende begrotingen.

Met betrekking tot de beperkte zelfregie implementeren wij onze kennis op het gebied van gedragsverandering binnen Omnibuzz, zodat wij via meer begrip in gedrag en persoonskenmerken van klanten krijgen. Dit is een belangrijke factor binnen publieke mobiliteit. Interventies hebben immers meer effect, als deze beter aansluiten op de doelgroep.

Om de ondersteuning van de werkzaamheden en advisering voor gemeenten op niveau te houden, houdt Omnibuzz zich voortdurend bezig met informatie- en kennismanagement, kwaliteitsbeheer en rapportage-instrumenten. In de volgende paragrafen worden enkele belangrijke facetten genoemd die ons helpen deze werkzaamheden goed uit te voeren.

Interne organisatie en kwaliteit

De nieuwe realiteit van hybride werken heeft gevolgen voor zaken als de interne organisatie, de invulling van werkgeverschap, doelmatig werken en de huisvestingssituatie. Onze medewerkers hebben alle benodigde faciliteiten om

(deels) vanuit thuis te werken. Ook het hybride vergaderen vanaf kantoor is goed gefaciliteerd. Omdat er geen negatieve effecten over het dienstverleningsniveau richting klanten en gemeenten bekend zijn, onderzoeken wij de mogelijkheden om de huisvesting anders (goedkoper) te organiseren.

Wij zorgen voor een integraal en duidelijk personeelsbeleid, uitbreiding van het vitaliteitsbeleid en structureel aandacht voor integriteitsbeleid. Via het integriteitsbeleid borgen wij goed werkgeverschap en het vertrouwen van de burger in Omnibuzz als onderdeel van de overheid. Dit doen wij binnen een open verbetercultuur met directe betrokkenheid van medewerkers via onder andere een medewerkerstevredenheidsonderzoek.

Wij borgen het kwaliteitsbeheer via interne audits en het in kaart brengen van de bedrijfsprocessen en bijbehorende risico's. Wij werken voortdurend aan optimalisatie van de financiële (digitale) administratie en klantenservice, ook met het oog op de verdeling van de werkzaamheden over de verschillende vervoersvormen. Zo vergroten wij de onderlinge uitwisselbaarheid. De budgetbewaking is geoptimaliseerd en er zijn stappen gezet in de digitalisering en verbetering van interne rapportages. Een schrijfttraining, waarin specifiek aandacht is besteed aan begrijpelijke taal, is onderdeel van het verbeteren van de klantcommunicatie. Naast een interne focus hechten wij ook veel waarde aan de kwaliteit van onze dienstverlening en hoe deze door onze partners wordt ervaren. Daarom hebben wij een tevredenheidsonderzoek uitgevoerd onder de vervoerders. Dit alles draagt bij aan een bestendige cyclus van continue verbetering.

Contractbeheer

Wij passen de overeenkomsten met vervoerders optimaal aan de nieuwe werkelijkheid aan zodat de continuïteit voor de lange termijn geborgd is. In deze onzekere tijden vraagt dit het nodige innovatief vermogen. Hierdoor is de organisatie gegroeid in flexibiliteit en beter voorbereid op schommelingen in het vervoersvolume, afwijkende uitvoeringsregels of nieuwe (acute) mobiliteitsbehoeften. Op dit

moment wordt er gewerkt aan contractuele afspraken die recht doen aan de realiteit op de weg passen binnen de geldende wetgeving voor aanbestedingen én de juiste mate van verantwoordelijkheid bij de vervoerders neerlegt. Dit is een complexe exercitie die de nodige expertise vraagt.

Aanpassing afrekensystematiek klanten

Gemeenten rekenen met ingang van 2023 het vervoer af op basis van kilometers. De komende jaren gaan wij, samen met de gemeenten, aan de slag met deze afrekensystematiek voor onze klanten. Het omzetten van het klanttarief naar kilometers heeft echter consequenties voor een aantal systeemvoorwaarden die momenteel in zones zijn gedefinieerd. Het in kaart brengen van de gevolgen van een dergelijke aanpassing vraagt veel voorbereiding en expertise van Omnibuzz. Vanwege de gevolgen op klantniveau vraagt dit tevens intensief overleg met gemeenten en het cliëntenpanel. De intentie is klanten per 1 januari 2028 ook in kilometers te laten afrekenen omdat dan ook de nieuwe vervoerscontracten die in kilometers worden uitgevraagd, ingaan.

Relatiebeheer gemeenten

Via overleg, bijeenkomsten, bestuursinformatiebrieven en periodieke rapportages informeren wij bestuurders, ambtenaren en ook raadsleden over belangrijke onderwerpen en betrekken hen vroegtijdig bij belangrijke keuzes. Dit leidt tot gedragen voorstellen die wij met zorg uitwerken en voorleggen ter besluitvorming. Op deze wijze proberen wij de samenwerking zo goed en transparant mogelijk vorm te geven. Wij investeren in de relatie met individuele gemeenten door bijvoorbeeld nieuwe bestuurders en contactambtenaren uit te nodigen voor een kennismakingsgesprek. Zo blijft de continuïteit bij de gemeente geborgd en blijven de lijnen met Omnibuzz kort. Door deze werkwijze te hanteren, merken wij dat Omnibuzz steeds vaker en sneller door gemeenten wordt benaderd met vragen, verzoeken of suggesties. Dit versterkt het besef dat het vervoer het beste aangestuurd wordt vanuit een gezamenlijke verantwoordelijkheid. Het bevordert de onderlinge uitwisseling

van ideeën en zorgt ervoor dat gemeenten de meerwaarde van Omnibuzz in toenemende mate kunnen benutten.

Digitalisering en compliance

De 'Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement' is in 2023 in overeenstemming met de wettelijke bepalingen uit het BBV geactualiseerd. De Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz is in 2024 aangepast aan de wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) en voldoet aan de wettelijke eisen. Bovendien is de paragraaf met betrekking tot de archivering hierbij direct geactualiseerd conform de wettelijke eisen. In het kader van het voldoen aan de eisen voor het digitale archief heeft Daadkracht in 2024 de opdracht 'Informatie op Orde' afgerond. Dit bevat het inrichten van processen voor het bewaren, anonimiseren en vernietigen van de digitale rit- en klantgegevens op totaal- en klantniveau. Vanaf 2025 worden de adviezen uit deze opdracht stapsgewijs opgevolgd en toegepast. Als direct resultaat zal in 2025 ook het informatiebeleid aan het bestuur worden voorgelegd. De archiefinspecteur en het Interbestuurlijk Toezichthouder Archief- en Informatiebeheer (IBT) worden hiervoor periodiek geïnformeerd in overeenstemming met de lopende afspraken.

In 2022 is het toegankelijkheidsbeleid vastgesteld. Hierin is de implementatie van de digitalisering en openbaarheid stapsgewijs uitgewerkt. Digitalisering is vanuit klantperspectief, kostenoogpunt en duurzaamheid van groot belang. Het dagelijks bestuur wordt jaarlijks geïnformeerd over de (financiële) voortgang. Per 1 november 2024 zijn de eerste vijf informatiecategorieën van de Wet open overheid (Woo) van kracht en daaraan voldoet Omnibuzz volledig. De implementatie van de overige eisen wordt uitgerold in 2025 volgens een stappenplan op advies van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Intern zijn alle processen dusdanig ingericht dat documenten die onder deze verplichting vallen, structureel toegankelijk gemaakt worden. Uitgangspunt is dat alle vergaderstukken in de loop van 2025 aan deze wetgeving gaan voldoen. Naast compliance aan diverse relevante wetgeving

leidt dit tot verbetering van de vindbaarheid, leesbaarheid en bruikbaarheid van aangeboden digitale informatie en optimaal gebruikersgemak.

MijnOmnibuzz is in februari getoetst en voldoet volledig aan de toegankelijkheidseisen. Dit gold ook voor onze website, maar omdat wij werken aan een volledig nieuwe website, is de oude website in oktober 2024 niet meer geïnspecteerd. De inspectie van de nieuwe website zal in 2025 plaatsvinden. In 2025 zijn wij bovendien van plan om de om de digitale documenten uit ons klantadministratiesysteem toegankelijk te maken.

De digitale dienstverlening wordt in lijn gebracht met de eisen uit de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv). Omdat Omnibuzz in 2024 de zorgplicht heeft vastgesteld, voldoen wij aan de actuele wettelijke verplichting. In 2025 wordt de wet verder geïmplementeerd. Uitgangspunt is te voldoen aan alle eisen uit de Wmebv die op 1 januari 2026 volledig van kracht wordt.

Deze verplichtingen vragen structureel inspanning, maar wij voldoen nog niet op alle vlakken volledig. Wij organiseren dit in eerste instantie zoveel mogelijk intern, maar vanwege de benodigde specifieke expertise op deze uiteenlopende dossiers, maken wij hierbij tevens gebruik van externe adviseurs. Wij informeren ons bestuur periodiek over de voortgang. Wij merken dat wettelijke voorschriften regelmatig uitgebreid en/of aangescherpt worden en houden rekening met een structurele taakverzwaring op het gebied van compliance. Tegelijkertijd dragen toegankelijke en goede digitale processen bij aan klanttevredenheid en kostenbesparing omdat postverzending en telefonisch klantcontact minder worden

Het applicatielandschap als basis

Vanwege het toenemend belang van digitalisering is het van groot belang ons applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. Citrix zal in 2025 worden uitgefaseerd en vervangen door een alternatieve omgeving die de continuïteit en stabiliteit optimaliseert.

Daarnaast zullen er dit jaar optimalisaties worden doorgevoerd ten aanzien van de uitwijkfaciliteiten in de datacenters, die tot structurele besparingen zullen leiden. Het ISMS (information securitymanagement system) wordt (verder) geïmplementeerd om de informatieveiligheid verder te vergroten. Ons applicatielandschap vormt daarmee een stevig fundament voor functionele uitbreiding, zoals de verdere doorontwikkeling van MijnOmnibuzz. Hiermee vergroten wij de zelfredzaamheid bij klanten en kunnen wij drukte van de telefonie bij de klantenservice en ritreservering beperken.

De website van Omnibuzz wordt mede vanwege een verouderd content managementsysteem (CMS) volledig vernieuwd. De Reiswijzer is de eerste nieuwe pagina die vóór 1 januari opgeleverd is. In de eerste maanden van 2025 wordt ook de overige informatie op deze nieuwe website ingericht. Deze modernisering heeft een aantal voordelen, zoals het verhogen van de veiligheid van de website. Ook is het aanpassen van content en voldoen aan toegankelijkheidseisen eenvoudiger en kost minder tijd. Na oplevering van de volledige website, zal deze geïnspecteerd worden op toegankelijkheid. Bovendien gaat de website fungeren als platform voor de publicaties in het kader van de Woo en toegang tot MijnOmnibuzz.

2.6 Uitvoering leerlingenvervoer Midden-Limburgse gemeenten

De doelen, kernwaarden en missie van Omnibuzz gelden voor alle vervoersvormen waarvan de gemeenten de uitvoering opdragen aan Omnibuzz. Hiervoor verwijzen wij naar het hoofdstuk 'Over Omnibuzz'.

Leerlingenvervoer Omnibuzz

Omnibuzz is een Gemeenschappelijke Regeling en vanaf 1 augustus 2024 ook verantwoordelijk voor de uitvoering van het leerlingenvervoer in de Midden-Limburgse gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Voor de gemeente Roermond regelen wij vanaf diezelfde datum ook het gym- en zwemvervoer.

Met deze gemeenten is voor dit vervoer een aparte Dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten. Op hoofdlijnen is de DVO voor alle vervoersvormen gelijk. De invulling van een aantal details, zoals de definitie van het vervoer of de ingangsdatum, is wel maatwerk.

De taakverdeling tussen gemeente en Omnibuzz is vergelijkbaar als die voor het CVV. Omnibuzz is verantwoordelijk voor de aanbesteding van het vervoer. De indicering en aanmelding van de leerlingen wordt door de gemeente gedaan. Omnibuzz neemt vervolgens de administratie over, zorgt voor een goede uitvoering van het vervoer en voert hier contract- en kwaliteitsbeheer op uit. Wij zorgen voor de ritaanname en controle of de route conform afspraak is gepland, factuurcontrole, klachtafhandeling, informatievoorziening, communicatie en rapportage. Tevens organiseren en faciliteren wij het bestuurlijk gremium, zodat besluitvorming over het leerlingenvervoer zorgvuldig kan plaatsvinden. Tenslotte stellen wij jaarlijks de begroting en jaarrekening op en regelen de accountantscontrole.

Inmiddels maken 723 leerlingen gebruik van dit vervoer en ongeveer 1.026 leerlingen van het gym- en zwemvervoer. Dit vervoer betreft geregeld vervoer met vaste routes en vraagt derhalve een totaal andere aansturing. De investeringen met betrekking tot ritbeheerssoftware, klantsysteem, rapportagetools en boekhouding zijn op basis van inwoneraantal doorberekend aan de betreffende gemeenten.

Voor een aantal ontwikkelingen, zoals het personeelstekort en de duurzaamheidseisen zien wij mogelijkheden deze risico's te mitigeren omdat onze expertise en ervaring beter benut kunnen worden als wij meerdere vervoersvormen gezamenlijk vanuit Omnibuzz kunnen aansturen. Bovendien vergroten wij door deze bundeling de kansen op realisatie van deze duurzaamheidsambities.

Structureel vraagt leerlingenvervoer relatief weinig beleidsmatige advisering. Hiermee houden wij rekening in de verdeling van de kosten. Binnen twee jaar na aanvang zullen wij deze verhoudingen samen evalueren. Het is denkbaar dat tijdens de looptijd van de contracten de behoefte aan

advisering of beleidsontwikkeling op het leerlingenvervoer toeneemt. Voorlopig zijn de uitgangspunten voor onze advisering en beleidsondersteuning nog voornamelijk gericht op het vraagafhankelijk vervoer.

Bedrijfsvoering en verdeelsystematiek kosten

De basis voor de begrotingen van het leerlingenvervoer is de businesscase die aan de besluitvorming tot instroom ten grondslag lag. Voor een consistente begroting houden wij het boekjaar gelijk aan het kalenderjaar; dit loopt dus niet gelijk met een schooljaar. Zo kunnen wij alle vervoersvormen over dezelfde periode verantwoorden in financiële stukken.

De opstartkosten zijn voorlopig gefinancierd door de zes gemeenten die vanaf de start deelnemen. Bij eventuele instroom van nieuwe gemeenten worden deze kosten herverdeeld over alle deelnemende gemeenten. De (deels variabele) structurele kosten worden over dezelfde zes gemeenten verdeeld. Voor het leerlingenvervoer is geen klantbijdrage van toepassing; gemeenten financieren dit vervoer volledig zelf.

Het uitgangspunt is dat de uitvoering van het leerlingenvervoer geen negatief effect heeft op de bestaande dienstverlening voor de 30 deelnemende gemeenten voor de Wmo. De uitvoerende taken in de interne bedrijfsvoering zijn voor Wmo- en leerlingenvervoer apart van elkaar ingericht. Voor de overhead geldt dit niet. Veel ondersteunende/facilitaire taken, zoals huisvesting en management en ook compliance of een wijziging van de GR hebben betrekking op de organisatie Omnibuzz als geheel. Dit staat los van de vervoersvorm. De overheadkosten, die ongeveer 10% van de totale begroting bedragen, worden daarom voor het Wmo- en leerlingenvervoer opgeteld en vervolgens via de vaste verdeelsleutel verdeeld. De overheadkosten voor leerlingenvervoer worden dus verrekend met de overhead van alle 30 deelnemende gemeenten op de Wmo. Op die manier leidt het onderbrengen van het leerlingenvervoer tot een voordeel voor alle deelnemende gemeenten op het Wmo-vervoer.

De ontschotting van verschillende vervoersvormen en een

integrale benadering van het vervoer is bovendien een belangrijk aspect in de visie van Omnibuzz. De uitvoering van leerlingenvervoer kan hieraan een belangrijke bijdrage leveren. Bij een uitbreiding van leerlingenvervoer naar andere regio's hebben alle gemeenten (schaal-) voordelen van de investeringen en expertise die hiervoor al (op-) gedaan zijn door Omnibuzz.

Vervoerskosten

De vervoerkosten worden op basis van daadwerkelijk gebruik, middels een gewogen gemiddeld tarief, afgerekend met de gemeenten. Dit gewogen gemiddeld tarief (prijs) is gebaseerd op de middeling van alle perceeltarieven samen.

2.7 Uitvoering jeugdwetvervoer

Jeugdwet vervoer Omnibuzz

De gemeente Weert heeft de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz opdracht verstrekt om per 1 augustus 2024 het opdrachtgeverschap, contractering en contractmanagement van het vervoer in het kader van de Jeugdwet als onderdeel van het doelgroepenvervoer aan de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz uit te voeren. Deze opdracht is weggezet middels een meervoudig onderhandse procedure en gegund op prijs. In deze opdracht is tevens aangegeven dat Omnibuzz samen met de overige Midden-Limburgse gemeenten voorbereidingen zullen treffen voor een Europese aanbesteding van het vervoer in het kader van de Jeugdwet per 1 augustus 2025.

De gemeenten Weert, Nederweert, Roermond, Maasgouw en Echt-Susteren hebben Omnibuzz in dit kader gevraagd een aantal aspecten inzichtelijk te maken, zodat zij het college kunnen adviseren over het al dan niet opdragen van dit vervoer aan Omnibuzz. Het doel is het jeugdwetvervoer op te dragen aan Omnibuzz. Hiervoor is een businesscase uitgewerkt, die gebaseerd is op het verzoek van gemeente Weert en op de businesscase voor het leerlingenvervoer in 2023 omdat het leerlingenvervoer veel lijkt op het jeugdwetvervoer.

Eind 2024 hebben de colleges van de betreffende gemeenten een besluit hierover genomen. De gemeenten Weert, Nederweert, Maasgouw en Echt-Susteren hebben het jeugdwetvervoer opdragen aan Omnibuzz en besloten tot het aangaan van de DVO. Dit DVO zal begin 2025 worden afgesloten. Tevens is besloten in de aanbesteding ruimte te houden voor mogelijke instroom in een later stadium van de gemeenten Roerdalen en Roermond.

De DVO is vormgegeven volgens de door het algemeen bestuur vastgestelde uitgangspunten. In de basis komt dit grotendeels overeen met de DVO's voor de andere vervoersvormen. De taakverdeling tussen gemeente en Omnibuzz is immers ook in grote mate vergelijkbaar met de andere vervoersvormen. Dat betekent dat Omnibuzz verantwoordelijk is voor de aanbesteding van het vervoer. De indicering en aanmelding van de leerlingen wordt door de gemeente gedaan. Omnibuzz neemt vervolgens de administratie over, zorgt voor een goede uitvoering van het vervoer en voert hier contract- en kwaliteitsbeheer op uit. Wij zorgen tevens voor de ritaanname en controle op de routeplanning, factuurcontrole, klachtafhandeling, informatievoorziening, communicatie en rapportage. Tenslotte stellen wij jaarlijks de begroting en jaarrekening op en regelen de accountantscontrole.

Omnibuzz organiseert en faciliteert een apart bestuurlijk gremium, zodat besluitvorming over het jeugdwetvervoer zorgvuldig kan plaatsvinden. Aangezien het jeugdwetvervoer bij (sommige gemeenten bij) andere bestuurders is belegd dan het leerlingenvervoer, zullen wij voor het jeugdwetvervoer een aparte bestuurlijke commissie instellen. Dit zal na besluitvorming in de verschillende colleges in de loop van 2025 plaatsvinden.

De eerste helft van 2025 staat in het teken van de aanbesteding en de voorbereiding op de implementatie van het jeugdwetvervoer. In augustus 2025 starten wij met de daadwerkelijke uitvoering van dit vervoer. Naar verwachting ligt het aantal jeugdigen tussen de 20 en de 30. De verwachting is dat het jeugdwetvervoer structureel relatief weinig beleidsmatige advisering vraagt. Voorlopig zijn de uitgangspunten

voor onze advisering en beleidsondersteuning dus nog voornamelijk gericht op het vraagafhankelijk vervoer.

Bedrijfsvoering en verdeelsystematiek kosten

Het centraal aansturen van meerdere vormen van doelgroepenvervoer vormt een belangrijke pijler voor de op-richting van Omnibuzz. Het jeugdwetvervoer is een logisch vervolg op het onderbrengen van het leerlingenvervoer en gym- en zwemvervoer, waarvan de uitvoering in augustus 2024 is gestart. Het jeugdwetvervoer kan goed gecombineerd worden met de uitvoering van het leerlingenvervoer. Beide vervoersvormen zijn routegebonden vervoer voor jeugdigen. Vaak maakt een jeugdige zowel gebruik van jeugdwetvervoer als van het leerlingenvervoer. Er zijn echter ook verschillen; de 35 jeugdigen in het jeugdwetvervoer zijn niet te vergelijken met de 650 leerlingen in het leerlingenvervoer.

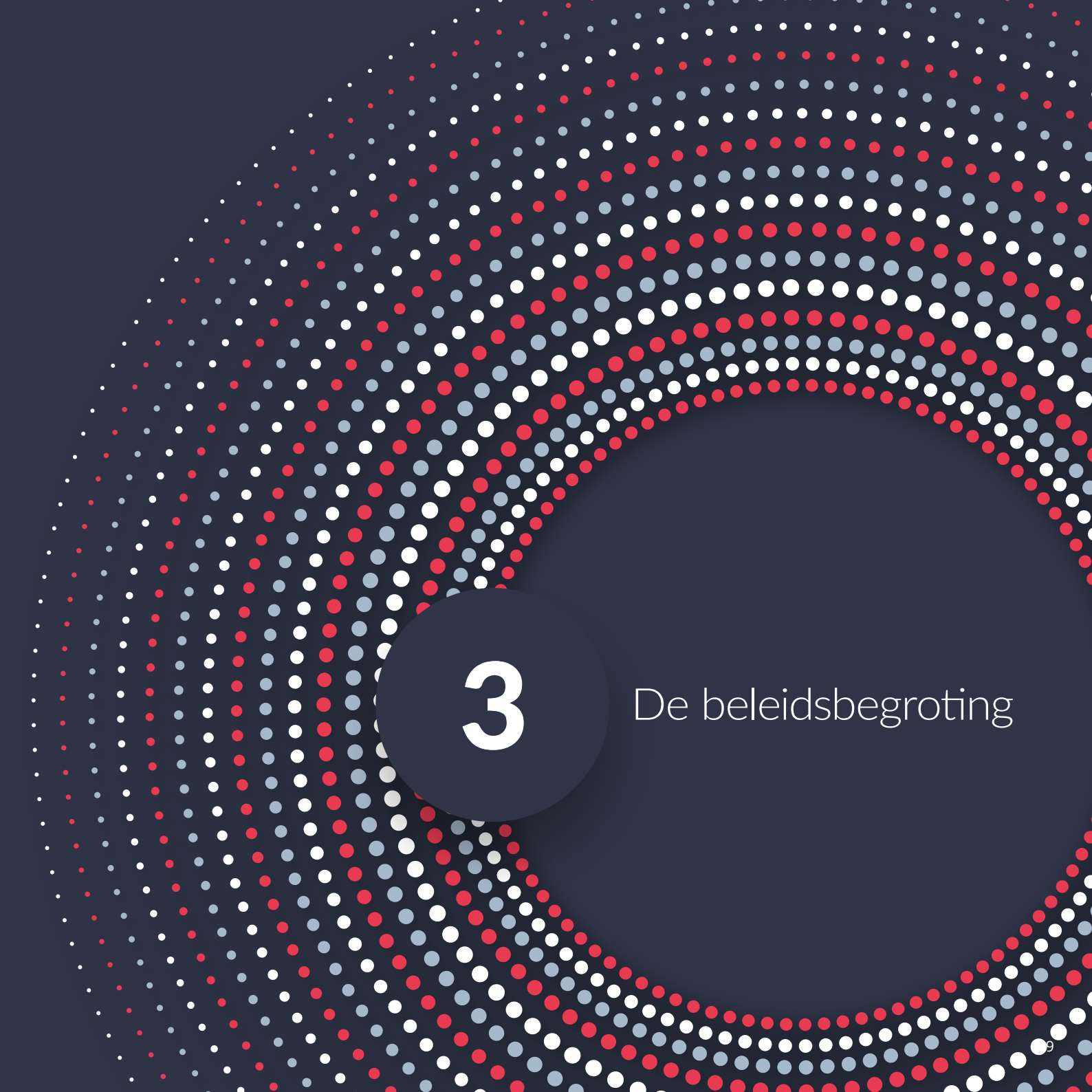
De instroom van dit vervoer levert alle deelnemende gemeenten een schaalvoordeel op. Vanwege het beperkte vervoersvolume is dit voordeel overigens zeer gering. Voor de kostenverdeling van deze taken onder de deelnemende gemeenten, worden in principe dezelfde uitgangspunten aangehouden als in het leerlingenvervoer.

De doelen, kernwaarden en missie van Omnibuzz gelden voor alle vervoersvormen waarvan de gemeenten de uitvoering opdragen aan Omnibuzz. Hiervoor verwijzen wij naar het hoofdstuk 'Over Omnibuzz'.

Vervoerskosten

De vervoerkosten worden op basis van daadwerkelijk gebruik, middels een gewogen gemiddelde tarief vervoerders oftewel één gemeentelijk tarief, afgerekend met de gemeenten. Alle perceeltarieven samen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief (prijs) voor de gemeenten waarbij per gemeente op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid) wordt afgerekend. De gunning verwachten wij in april af te ronden. Na definitieve gunning kan dit tarief berekend worden.





3

De beleidsbegroting

3. De beleidsbegroting

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer

Wat willen wij bereiken?

Omnibuzz heeft haar missie vertaald in enkele concrete doelstellingen. De doelstellingen zijn:

- › Iedere doelgroep passend en tijdig vervoer bieden.
- › Continu werken aan kwaliteitsverbetering.
- › Het bevorderen van de zelfredzaamheid van de burger en het zo veel als mogelijk gebruikmaken van algemeen toegankelijke (voorliggende) voorzieningen.
- › Vervoersuitgaven beheersbaar houden en vervoer blijven uitvoeren binnen de gemeentelijke begrotingen.
- › Grip op de interne organisatie, ondanks de toenemende (wettelijke) verplichtingen.

Wat gaan wij ervoor doen in het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer?

Voor de deelnemende gemeenten staat het bieden van passend en tijdig vervoer voorop. Dat vervoer moet voor gemeenten en klanten betaalbaar blijven. Door samenwerking binnen Omnibuzz wordt efficiënt met de middelen omgegaan en ontwikkelen wij samen vernieuwingen op het gebied van beheersbaarheid. Door deze manier van (samen-)werken gaat financiële beheersbaarheid samen met kwaliteitsverbeteringen voor de klant. Samengevat zal Omnibuzz in 2025 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- › Continue sturing op kwaliteitsafspraken middels contractbeheer en periodiek overleg met vervoerders.
- › Uitvoeren van concrete onderzoeken op basis van de verschillende aspecten uit het onderzoeksrapport over de integratie tussen OV en doelgroepenvervoer.
- › Doorontwikkelen van de VEP om het gebruik van OV te optimaliseren.
- › Doorontwikkelen mogelijkheden voor maatwerk naar

aanleiding van de groeiende zorgbehoefte, met oog voor kwaliteit en binnen de beheersbaarheid en de realiteit in de vervoerssector (chauffeurstekorten).

- › (Data gedreven) onderzoek naar klant- en vervoersontwikkeling en eventuele prognoses.
- › Doorontwikkelen van concepten om een efficiënte planning en uitvoering te bevorderen, met specifieke aandacht voor piekspreiding.
- › Doorontwikkeling MijnOmnibuzz dat het reizen gemakkelijker maakt en de efficiëntie van de bedrijfsvoering bevordert.
- › Het organiseren en faciliteren van instroom van ander vervoer, indien wenselijk.
- › Advisering en uitwerking voorstellen voor omzetting vervoerssysteem voor klanten en vervoerders van zones naar kilometers.
- › Advisering en uitwerking van beheersmaatregelen op gemeenteniveau, indien wenselijk/noodzakelijk.
- › Doorontwikkelen van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie en uitwisseling hiervan met deelnemende gemeenten en andere externe partijen.
- › Compliant zijn met geldende wet- en regelgeving, met speciale aandacht voor privacy en informatiebeveiliging, digitaal archief, digitale toegankelijkheid en openbaarheid.
- › Structureel toetsen en controleren van de administratieve organisatie, bijsturing van resultaten en processen via grondige informatievoorziening, rapportages en risicomanagement binnen de planning & control cyclus.
- › Oplevering van de volledige nieuwe website en inspectie op toegankelijkheidseisen.

Wat gaan wij ervoor doen in het leerlingenvervoer?

Voor de deelnemende gemeenten staat het bieden van passend en tijdig vervoer voorop. Dat vervoer moet betaalbaar blijven. Door samenwerking binnen Omnibuzz wordt efficiënt met de middelen omgegaan en ontwikkelen wij samen vernieuwingen op het gebied van beheersbaarheid.

Door deze manier van (samen-)werken gaat financiële beheersbaarheid samen met kwaliteitsverbeteringen voor de gebruikers van het vervoer. Samengevat zal Omnibuzz in 2026-2029 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- › Continue sturing op kwaliteitsafspraken middels contractbeheer en periodiek overleg met vervoerders.
- › Advisering en uitwerking van beheersmaatregelen op gemeenteniveau, indien wenselijk/noodzakelijk.
- › Doorontwikkelen van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie en uitwisseling hiervan met deelnemende gemeenten en andere externe partijen.
- › Compliant zijn met geldende wet- en regelgeving, met speciale aandacht voor privacy en informatiebeveiliging, digitaal archief, digitale toegankelijkheid en openbaarheid.
- › Structureel toetsen en controleren van de administratieve organisatie, bijsturing van resultaten en processen via grondige informatievoorziening, rapportages en risicomanagement binnen de planning & control cyclus.

Wat gaan wij ervoor doen in het Jeugdwet vervoer?

Voor de deelnemende gemeenten staat het bieden van passend en tijdig vervoer voorop. Dat vervoer moet betaalbaar blijven. Door samenwerking binnen Omnibuzz wordt

efficiënt met de middelen omgegaan en ontwikkelen wij samen vernieuwingen op het gebied van beheersbaarheid. Door deze manier van (samen-)werken gaat financiële beheersbaarheid samen met kwaliteitsverbeteringen voor de gebruiker van het vervoer. Samengevat zal Omnibuzz in 2026-2029 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- › Afronding aanbesteding en gunning van het vervoer.
- › Implementatie van het vervoer en de eigen organisatie gereed maken om deze nieuwe taak uit te kunnen voeren.
- › Continue sturing op kwaliteitsafspraken middels contractbeheer en periodiek overleg met vervoerders.
- › Advisering en uitwerking van beheersmaatregelen op gemeenteniveau, indien wenselijk/noodzakelijk.
- › Doorontwikkelen van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie en uitwisseling hiervan met deelnemende gemeenten en andere externe partijen.
- › Compliant zijn met geldende wet- en regelgeving, met speciale aandacht voor privacy en informatiebeveiliging, digitaal archief, digitale toegankelijkheid en openbaarheid.
- › Structureel toetsen en controleren van de administratieve organisatie, bijsturing van resultaten en processen via grondige informatievoorziening, rapportages en risicomanagement binnen de planning & control cyclus.



Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?

De programma-indeling voor Omnibuzz is weergegeven in “Tabel Begroting 2025-1”.

Tabel Begroting 2025-1

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 4.665.223	€ 4.665.223
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 24.561.752	€ 24.561.752
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 623.030	€ 623.030
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 125.000	€ 18.576	€ -106.424
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 4.665.223	€ -	€ -4.665.223
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -24.499.203	€ -	€ -24.499.203
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 623.030	€ -	€ -623.030
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.207.932	€ 3.207.932	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 8.137	€ 8.137	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 58.441	€ 58.441	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT			
0.10 mutaties reserve		€ -6.125	
Structureel saldo van baten en lasten	€ 33.186.965	€ 33.186.965	€ -
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€ 33.186.965	€ 33.186.965	€ -

Voor de verdeling van baten en lasten naar taakvelden is aansluiting gezocht bij hetgeen het BBV hieromtrent voorschrijft (IV3). Uitgangspunt is dat baten en lasten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten. Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan taken/activiteiten/producten die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden geregistreerd.

Voor de splitsing van de structurele en incidentele baten en lasten en het daarbij behorend structureel evenwicht wordt verwezen naar de tabel ‘Rekening per programma’.

Omnibuzz kent slechts een beperkt aantal taakvelden. Onder het taakveld ‘Overhead’ zijn, conform de ‘notitie Overhead’ in het kader van het BBV, alle kosten opgenomen die betrekking hebben op sturing en ondersteuning van het primaire proces.

Tot de kosten van overhead worden in ieder geval de volgende zaken gerekend:

- › Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie.
- › Personeel en organisatie.
- › Inkoop (inclusief aanbesteding en contractmanagement).
- › In- en externe communicatie met uitzondering van klantcommunicatie.
- › Juridische zaken.
- › Bestuurszaken en -ondersteuning.
- › Informatievoorziening en automatisering.
- › Facilitaire zaken en huisvesting.
- › Documentaire informatievoorziening.
- › Managementondersteuning van het primaire proces.
- › Leidinggevenden primair proces (hiërarchisch).

Onder 0.5 'Treasury' zijn de rente- en bankkosten opgenomen. Voor de begroting 2025-1 bestaat dit bedrag uit bankkosten en te ontvangen rente. Op basis van het gestegen rentetarief verwachten wij renteopbrengsten van € 125.000,- voor 2025. Met kosten van eventuele externe financiering is geen rekening gehouden.

De kosten die direct toe te rekenen zijn aan het Wmo-doelgroepenvervoer zijn opgenomen onder het taakveld 6.6 'Maatwerkvoorzieningen (Wmo)'. Dit zijn de vervoerslasten en de lasten van de afdeling uitvoering (ritreservering), exclusief de lasten van de manager uitvoering, die conform definitie overhead toegerekend worden aan de overhead. Ook zijn hierin de lasten meegenomen van de afdeling klantenservice en de lasten gekoppeld aan klachtenmanagement, klanttevredenheid, de bonus/malus regeling en dergelijke.

De hieronder opgenomen lasten bestaan wederom uit loon- en beheerkosten. Daarnaast nemen wij het GGZ-vervoer weer op in onze begroting. Dit doen wij onder taakveld '6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)'. Hiermee zijn wij gedurende 2022 gestart voor de gemeente Roermond. Inmiddels verzorgen wij dit vervoer ook voor de gemeenten Nederweert en Weert. Daarnaast zijn wij ook gestart met een nieuwe aanbesteding voor dit vervoer voor de gemeenten Echt-Susteren en Maasgouw. Met het vervoer voor deze gemeenten starten wij op 1 augustus 2025.

Ook nemen wij dit jaar weer het leerlingenvervoer (LLV) op in onze begroting. Hiermee zijn wij in augustus 2024 gestart voor de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Dit doen wij onder taakveld 4.3 'Onderwijs en leerlingenzaken'. Wij maken daarom ook wederom een splitsing in de overheadkosten tussen het Wmo-vervoer, het GGZ-vervoer en het LLV. Dit is terug te vinden in de tabel onder 0.4 'Overhead Wmo', 0.4 'Overhead GGZ' en 0.4 'Overhead LLV'. Er vindt ook een interne doorbelasting plaats van indirecte vervoerskosten en overheadskosten van het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer, een interne doorbelasting van de overheadkosten van het Wmo-vervoer naar het LLV én een interne doorbelasting van de indirecte vervoerskosten van het LLV naar het GGZ-vervoer.

De baten voor taakveld 0.4 bestaan volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakvelden 4.3, 6.6 en 6.72c bestaan eveneens uit gemeentelijke bijdragen. De financiële uitgangspunten voor deze begroting staan vermeld in paragraaf 4.1 'Financiële kaders' op pagina 36.

Beleidsindicatoren

Met de invoering van het vernieuwde ‘Besluit begroting en verantwoording’ dienen decentrale overheden de voor hun van toepassing zijnde beleidsindicatoren op te nemen. Met deze beleidsindicatoren worden de effecten van het beleid toegelicht. In de tabel zijn de voor Omnibuzz van toepassing zijnde beleidsindicatoren opgenomen.

Indicator	2025-1	Eenheid	Bron
Formatie	0,056	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezetting	0,056	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 2,95	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	0,6%	kosten als % van totale loonsom	Eigen begroting
Overhead	9,87%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder ‘Overhead’ opgenomen lasten bedraagt de overhead 9,87% van de totale lasten. Omnibuzz streeft ernaar deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

Paragrafen

In het kader van artikel 9 van het ‘Besluit begroting en verantwoording’ zijn de volgende paragrafen opgenomen:

- › Weerstandsvermogen en risicomanagement.
- › Financiering.
- › Bedrijfsvoering.

Weerstandsvermogen en risicomanagement

Het weerstandsvermogen kan gedefinieerd worden als het vermogen dat nodig is om incidentele niet voorziene tegenvallers te kunnen opvangen. Het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties schrijft in artikel 11 van het nieuwe ‘Besluit begroting en verantwoording’ het volgende voor:

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- › De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de Gemeenschappelijke Regeling beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.
- › Alle risico’s waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

De weerstandsratio is een verhoudingsgetal tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en het op basis van de risicoanalyse bepaalde benodigde weerstandsvermogen.

Onderstaand wordt de weerstandsratio aangegeven als de verhouding tussen de algemene reserve (het weerstandsvermogen) en de benodigde weerstandscapaciteit gebaseerd op de totale risico's. Als onverhoopt veel risico's optreden, kan dit betekenen dat de deelnemende gemeenten rekening moeten houden met aanvullende bijdragen om tekorten en risico's te dekken.

Algemene reserve	Benodigde weerstandscapaciteit totaal risico	Weerstandsratio
€ 725.949	€ 760.000	0,96

De minimale omvang van de algemene reserve is op 20 december 2023 vastgesteld op € 550.000,-. Met dit minimum wordt met name het risico dat een van de vervoerders (taxibedrijven) failliet gaat alsmede de risico's van digitale dreigingen afgedekt. Daarnaast biedt dit minimum voldoende dekking voor de financiering van eventuele investeringen.

Risicomanagement

Het beleid van Omnibuzz is zodanig ingericht dat minimaal één keer per 5 jaar de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd dient te worden. Medio 2023 is de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd en op 20 december 2023 vastgesteld door het algemeen bestuur. Hierbij is ook de inventarisatie van de belangrijkste risico's waarmee Omnibuzz kan worden geconfronteerd geactualiseerd.

Op basis van deze risico-inventarisatie en de bijbehorende beheersmaatregelen is een inschatting gemaakt van de financiële impact en de kans dat de risico's zich voordoen. Dit vormt de basis voor het bepalen van het weerstandvermogen.

De belangrijkste geïdentificeerde risico's zijn:

Risico's	Politiek	Strategisch	Proces	Personeel	ICT	Financieel	Kwaliteit
Economische kwetsbaarheid taxibedrijven		✓					
Gebrek aan kennis omtrent nieuw doelgroepenvervoer			✓	✓			✓
Afhankelijkheid leveranciers ICT							
Digitale dreigingen					✓		
Continuïteit risico tgv serverbeheer					✓		

Rekening houdende met de beheersmaatregelen die beschikbaar zijn om deze risico's te mitigeren en de mate waarin de risico's reeds in de eerdere begroting zijn doorerekend, wordt de maximale impact geschat op € 760.000,-.

Risicomanagement is een belangrijk onderdeel van de planning & control cyclus binnen Omnibuzz. In dit kader wordt regelmatig getoetst of de aanwezige weerstandscapaciteit afdoende is om de risico's waarmee Omnibuzz geconfronteerd wordt af te dekken. Een overzicht van de kernrisico's is opgenomen in de bijlagen vanaf pagina 56. De vaststelling is geldend totdat de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' opnieuw zal worden geactualiseerd.

Primo 2024 was het saldo van de algemene reserve € 900.000,-. Na akkoord van het algemeen bestuur op 18 december

2024 is € 174.051,- onttrokken aan de algemene reserve, ter compensatie van de misgelopen klantopbrengsten als gevolg van het niet toepassen van de LTI. Na onttrekking en uitbetaling hiervan aan de gemeenten, resteert ultimo 2024 een saldo ad € 725.949,-. Het saldo van de algemene reserve ligt hiermee binnen de in december 2023 vastgestelde bandbreedte.

Geprognosticeerde balans 2025-1

Activa	31-dec-2024	31-dec-2025	Passiva	31-dec-2024	31-dec-2025
Vaste activa	€	€	Vaste passiva	€	€
Materiële vaste activa:			Algemene reserve	725.949	725.949
Investerings met een economisch nut	325.801	264.054	Egalisatiereserve	-	-
			Bestemmingsreserve	65.691	59.566
Financiële vaste activa	-	-	Resultaat voor bestemming Wmo	279.359	-
			Resultaat voor bestemming GGZ	15.256	-
			Resultaat voor bestemming LLV	336.489	-
Totaal vaste activa	325.801	264.054	Totaal vaste passiva	1.422.744	785.515
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:			Netto-vlottende schulden:		
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	7.178.230	5.868.396	Overige schulden	2.324.543	1.569.615
			Overlopende passiva:		
Overige vorderingen	427.275	459.346	Te betalen verplichtingen	973.622	621.136
Liquide middelen	897.271	652.652	Voorschotbedragen:		
Overlopende activa	202.276	263.387	Overige Nederlandse overheidslichamen	4.309.945	4.531.569
Totaal vlottende activa	8.705.052	7.243.782	Totaal vlottende passiva	7.608.110	6.722.320
Totaal generaal	9.030.854	7.507.836	Totaal generaal	9.030.854	7.507.836

De vergelijkende cijfers per 31 december 2024 zijn overgenomen uit de concept jaarrekening 2024. Voor 2025 hebben wij voor de vlottende activa en vlottende passiva de cijfers begroot door een zo accuraat mogelijke inschatting van de balanspost te maken. Waar dit niet mogelijk was, zijn de cijfers begroot door het gemiddelde van de afgelopen drie jaren te nemen (exclusief incidentele posten).

Voor de gewijzigde begroting 2025-1 is het positieve resultaat 2024 € 631.104,- als incidenteel gezien en uit het gewogen gemiddelde van de afgelopen drie jaar gehaald. Het positieve resultaat vloeit via het resultaatvoorstel terug naar de gemeenten of wordt toegevoegd aan de algemene reserve of bestemmingsreserves. Het voorstel resultaatbestemming

2024 wordt ter goedkeuring voorgelegd aan het algemeen bestuur op 2 juli 2025 en zal in de gewijzigde begroting 2026 worden verwerkt.

Het eigen vermogen is begroot door een zo goed mogelijke inschatting te geven van de reserves en voorzieningen op basis van de nu bekende risico's. Hierbij is rekening gehouden met de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' die is vastgesteld door het algemeen bestuur en met de huidige weerstandscapaciteit.

Kengetallen

In het kader van artikel 11 van het 'Besluit begroting en verantwoording' zijn de volgende kengetallen opgenomen:

- › Netto schuldquote.
- › Solvabiliteitsratio.
- › Structurele exploitatieruimte.
- › Grondexploitatie.
- › Belastingcapaciteit.

Kengetallen drukken de verhouding uit tussen bepaalde onderdelen van de begroting en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie. Onderstaand volgt een korte toelichting op de voorgeschreven kengetallen:

- › De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen.
- › De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan.
- › De structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte er is om de eigen lasten te kunnen dragen of welke structurele stijging van de baten of daling van de lasten daarvoor nodig is.
- › De grondexploitatie geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale baten (niet van toepassing voor Omnibuzz).
- › De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde (niet van toepassing voor Omnibuzz).



De uitkomsten van deze vijf kengetallen worden voor het begrotingsjaar 2024 (t) weergegeven in de volgende tabel.

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2023	2024	2025-1
Netto schuldquote	-9%	2%	0,59%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-9%	2%	0,59%
Solvabiliteitsratio	40%	14%	10,46%
Structurele exploitatieruimte	7%	-0,04%	0,00%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	0	nvt	nvt

Om de kengetallen voor 2025-1 te berekenen is de geprognosticeerde balans van 2025 als basis gebruikt. Voor 2023 (t-2) zijn de gerealiseerde cijfers uit de vastgestelde jaarrekening gebruikt. Voor 2024 zijn de cijfers uit de concept jaarrekening overgenomen.

Omdat in 2024 de resultaatbestemming nog is opgenomen, ontstaat er een vertekend beeld, waardoor het verschil tussen de solvabiliteitsratio's van 2024 en 2025-1 groter lijkt dan het daadwerkelijk is. De solvabiliteitsratio voor 2025-1 is 10,46%. Dit betekent dat voor 2025-1 10,46% van het totale vermogen uit eigen vermogen bestaat. Hoe hoger dit percentage, hoe beter.

De uitkomst van de netto schuldquote is 0,59%. Dit komt omdat Omnibuzz relatief weinig vreemd vermogen heeft.

De structurele exploitatieruimte bedraagt voor 2025-1 – 0,02%. De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn voor Omnibuzz niet van toepassing.

Financiering

Treasury

De financiering van Omnibuzz bestaat uit bijdragen van de deelnemende gemeenten. Omnibuzz maakt op dit moment geen gebruik van een kortlopende kasgeldlening. Indien er in de toekomst gebruik wordt gemaakt van een kortlopende kasgeldlening, zullen de hieraan eventueel verbonden kosten in de jaarrekening opgenomen worden als kapitaallasten.

Vanuit de in 2018 gevormde bestemmingsreserve ‘ICT’ valt elke jaar het afschrijvingsdeel voor de in het jaar 2018 en 2019 geïnvesteerde activa vrij ter financiering van de afschrijvingslasten. In de gewijzigde begroting 2025-1 bedraagt dit afschrijvingsdeel € 6.125,-.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan tot welk bedrag korte financiering mogelijk is. Onder korte financiering wordt in de Wet FIDO verstaan

leningen met een rente typische looptijd korter dan één jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald als een percentage van het begrotingstotaal. Bij ministeriële regeling is dit percentage voor Omnibuzz vastgesteld op 8,2%. Concreet betekent dit dat de netto vlottende schuld per kwartaal de kasgeldlimiet niet mag overschrijden. Omnibuzz zal naar verwachting binnen de kasgeldlimiet blijven.

	(1) Vlottende schuld		(2) Vlottende middelen		(3) Netto vlottende schuld	
Kwartaal 1	€	1.559.173	€	4.691.649	€	-3.132.476
Kwartaal 2	€	1.759.672	€	4.023.568	€	-2.263.897
Kwartaal 3	€	2.147.453	€	4.430.286	€	-2.282.833
Kwartaal 4	€	7.608.110	€	8.705.053	€	-1.096.942
(4) Gemiddelde van kwartalen	€	3.268.602	€	5.462.639	€	-2.194.037
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€	2.194.037				
(5) Berekening kasgeldlimiet						
(7) Omvang begroting per 1 januari 2025			€	33.186.965		
(8) in procenten van de grondslag				8,2%		
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:			€	2.721.331		
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)			€	4.915.368		

De (verwachte) netto vlottende schuld per kwartaal voor de kasgeldlimiet 2025 is berekend op basis van de realisatie Q1 t/m Q4 2025.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is direct gerelateerd aan het budgettaire risico en heeft als doel het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren houdt in dat overtollige publieke middelen worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. Decentrale overheden zullen op de deposito's een rente vergoed krijgen die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt bij leningen die ze op de markt aangaat.

Voor decentrale overheden is het gevolg hiervan dat uitstaande beleggingen bij het vrijvallen niet kunnen worden herbelegd maar naar de rekening courant gaan. Daar kunnen ze hoogstens als deposito worden weggezet tegen de dan geldende rente op Nederlandse staatsobligaties. Er is sprake van een drempelbedrag dat Omnibuzz buiten de schatkist mag aanhouden. Voor Omnibuzz is het drempelbedrag vastgesteld op maximaal € 1.000.000,-. Het feitelijke bedrag is voor Omnibuzz rond de € 900.000,-. Dit saldo wordt daarmee niet als overtollig beschouwd.

De Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof)

De Europese eisen en afspraken over reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld vormen de basis van de Wet Hof. De middellange termijn doelstelling is het op termijn verkrijgen van begrotingsevenwicht in stappen van 0,5% bbp per jaar.

Omdat ook gemeenten, provincies, waterschappen en Gemeenschappelijke Regelingen bijdragen aan het begrotingstekort van de collectieve sector, bepaalt het wetsvoorstel dat niet alleen het Rijk maar ook de decentrale overheden zich moeten houden aan de doelstellingen uit het aangescherpte Stabiliteits- en Groeipact

Het EMU-saldo volgt uit de tabel:

	Omschrijving	2024 Jaarrekening x € 1.000	2025-1 Begroting x € 1.000	2026 Begroting x € 1.000
		Vorig verslagjaar	Huidig begrotings- jaar	Volgend begrotings- jaar
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	587	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	50	56	56
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0
4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	42	0	0
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verant- woord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:			
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:			
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	0	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar recht- streeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0
11	Verkoop van effecten			
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee
b	Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	595	56	56

Het EMU-saldo wordt berekend door op het exploitatie-saldo de afschrijvingen, investeringen en mutaties van reserves te corrigeren. Omdat Omnibuzz kostenneutraal begroot, leiden eventuele investeringen in 2025 in materiële vaste activa tot een mutatie in het EMU-saldo. Tevens drukken de afschrijvingen op de exploitatie, die conform de financiële uitgangspunten niet gedekt worden door de algemene reserve. Per saldo wordt hierdoor voor 2025 een EMU-saldo ad € 56.000,- begroot.

Bedrijfsvoering

Sturingsprincipes

Sinds de totstandkoming van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz heeft Omnibuzz zich ontwikkeld tot een compacte en doelmatige organisatie. De organisatie is hierbij ingericht op basis van een aantal sturingsprincipes die behouden blijven. Daarnaast vraagt de groei en ontwikkeling van de organisatie om een aantal nieuwe sturingsprincipes.

De volgende principes worden door Omnibuzz bij de keuzes omtrent inrichting van de werkorganisatie gehanteerd:

Kwaliteit en klantgerichtheid

Kwaliteit en klantgerichtheid staan voorop bij alle inrichtingsvraagstukken. Dit uit zich naar alle betrokkenen, van klanten tot vervoerders en van gemeenten tot de Provincie Limburg.

Professionaliteit

Omnibuzz organiseert haar werkorganisatie op een professionele manier. Uitgangspunt hierbij is dat de organisatie-inrichting en -sturing faciliterend moeten zijn voor de medewerkers.

Doelmatigheid

De werkorganisatie wordt doelmatig ingericht. Dat wil zeggen dat binnen de geldende kwaliteitskaders en taakstelling een zo efficiënt mogelijke organisatie wordt ingericht.

Lerende organisatie

Omnibuzz is een organisatie in groei en in ontwikkeling. Dit betekent dat processen, systemen en werkwijzen voortdurend worden geoptimaliseerd. Omnibuzz stimuleert haar medewerkers bij te dragen aan het principe van een lerende organisatie.

Good governance

De organisatie wordt ingericht op basis van de principes van good governance en met inachtneming van de bepalingen van de Wet 'Gemeenschappelijke Regelingen'.

Belastingdienst

In 2017 heeft de Belastingdienst Omnibuzz vrijgesteld van de vennootschapsbelasting op basis van de dienstverleningsovereenkomsten-vrijstelling.

In 2018 heeft de Belastingdienst het standpunt ingenomen dat Omnibuzz btw in rekening dient te brengen over de gemeentelijke bijdrage (vervoer 9%, overige kosten 21%). Dit heeft tot gevolg gehad dat de fiscale afhandeling van het ondernemershandelen in het kader van de vervoersbeweging van Omnibuzz per 1 april 2019 is teruggevallen naar de individuele gemeenten.

Bestuurlijke structuur

De bestuurlijke structuur wordt gevormd door een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur. Het algemeen bestuur bestaat uit 30 leden met 38 stemmen.

Het dagelijks bestuur wordt gevormd door een zevental leden:

- › 4 leden vanuit Zuid-Limburg.
- › 3 leden vanuit Noord- en Midden-Limburg.

De directeur van Omnibuzz legt verantwoording af aan het dagelijks bestuur (DB) en het algemeen bestuur (AB). In de nadere uitwerking van de verordeningen van DB en AB alsmede de organisatie- en directieverordening is de relatie nader geregeld.

Structuur werkorganisatie

Omnibuzz staat onder aansturing van een éénhoofdige directie. De directeur legt verantwoording af aan het bestuur en geeft leiding aan de werkorganisatie.

Binnen de werkorganisatie worden twee afdelingen onderscheiden die elk onder aansturing staan van een manager:

- › Uitvoering, waaronder ritreservering en tactische regievoering.
- › Bedrijfsvoering, waaronder ICT, financiële administratie, finance & control en klantenservice.

Naast deze afdelingen wordt een aantal staffuncties onderscheiden die onder aansturing van de directeur vallen. De afdelingsmanagers vormen samen met de directeur het managementteam.

Het formatieoverzicht is in 2024 geactualiseerd en op 13 november 2024 door het dagelijks bestuur vastgesteld. Deze actualisatie heeft de hiernavolgende verwachte bezettingen tot gevolg.

Afdeling uitvoering

De afdeling uitvoering kent de volgende verwachte bezetting:

Functie	Fte
Manager uitvoering	1,00
Teamleider ritreservering	4
Medewerkers ritreservering	22,45
Regiemedewerkers	3,56
Consulent klantcontact	0,67
Afdeling uitvoering totaal	31,68

Afdeling bedrijfsvoering

De afdeling bedrijfsvoering zal naar verwachting de volgende bezetting in 2025 kennen:

Functie	Fte
Manager bedrijfsvoering	0,9
Teamleider financiële Administratie	1,00
Financieel medewerkers A	2,82
Financieel medewerkers B	0,83
Teamleider klantenservice	1,00
Medewerker klantenservice	7,10
Medewerker applicatiebeheer	0,67
Medewerker ICT	0,90
Medewerker LLV	1,33
Medewerker MijnOmnibuzz/KTO/projecten	1,00
Medewerker finance & control	0,90
Afdeling bedrijfsvoering totaal	18,45

Staffuncties

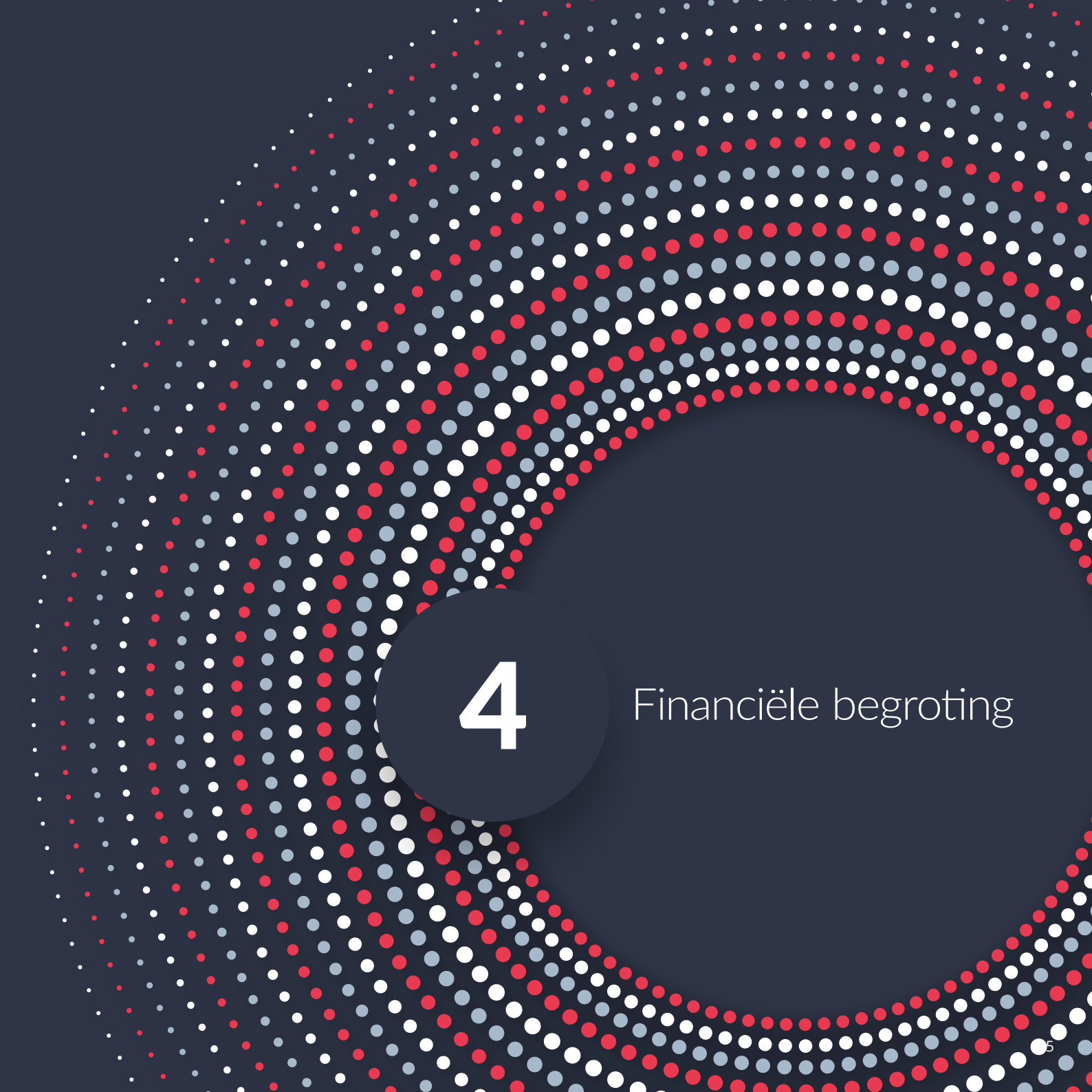
De staffuncties zien er naar verwachting als volgt uit:

Functie	Fte
Directeur	1,00
HR beleidsadviseur	1,00
HR consulent	0,78
HR assistent	0,16
Adviseur projecten	4,80
Medewerker Officemanagement/Directiesecretaresse	0,72
Management assistent	0,67
Communicatieadviseur	0,50
Coördinator klachtenafhandeling	1,00
Medewerker klachtenafhandeling	0,89
Preventiemedewerker	0,10
Medewerker databeheer en -analyse	0,67
Afdeling staf totaal	12,29

De totale structurele bezetting van Omnibuzz is 62,72 fte. Hierin is 0,30 fte opgenomen voor invulling van de OR-activiteiten. Dit is een toename van 2,69 fte ten opzichte van hetgeen is begroot in 2024.

Het verloop van de bezetting over de jaren is als volgt:

Afdeling	2025	2026	2027	2028	2029
Uitvoering	31,68	31,68	31,68	31,68	31,68
Bedrijfsvoering	18,45	18,45	18,45	18,45	18,45
Staf	12,29	12,29	12,29	12,29	12,29
OR	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Externe expertise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal	62,72	62,72	62,72	62,72	62,72



4

Financiële begroting

4. Financiële begroting

4.1 Financiële kaders

Ten opzichte van de begroting 2025-0 (goedgekeurd door het algemeen bestuur op 3 juli 2024) doet zich een aantal wijzigingen voor. Enerzijds vloeien deze wijzigingen voort uit het feit dat de financiële uitgangspunten kunnen worden ingevuld met meer recent cijfermateriaal. Anderzijds is er ook een aantal beleidsmatige wijzigingen die hun effect hebben op de begroting 2025-0.

De financiële uitgangspunten voor de gewijzigde begroting 2025-1 zijn vastgesteld door het algemeen bestuur op 13 november 2024 en hieronder weergegeven:

- 1 Als uitgangspunt worden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (t-1) genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal ritten en kilometers per gemeente. Voor de begroting 2025-1 is het uitgangspunt het gerealiseerde vervoersvolume in 2024 op gemeenteniveau.
- 2 Op de vervoerscijfers zoals genoemd bij 1) wordt een generieke opslag van 5% toegepast om de toekomstige groei in de vervoersvraag binnen de begroting op te vangen.
- 3 De individuele gemeentes hebben de mogelijkheid naar wens een alternatief opslagpercentage toe te passen om een hogere (of lagere) verwachte stijging van het vervoersvolume op gemeenteniveau (zie 2) op te vangen; dit individueel opslagpercentage kan op maat worden ingerekend.
- 4 Het vervoerstarief wordt geïndexeerd met de NEA-index voor 2025 (vastgesteld op 1,5%). Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief 2025 op basis van de afgegeven tarieven in de vervoerscontracten verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2025.
- 5 Het voorcalculatorisch tarief 2025 wordt bepaald op basis van het na-calculatorisch tarief voor 2024, voor het gerealiseerde deel van het vervoer 2024. Deze wordt verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2025 (1,5%).
- 6 Voor de salaris- en loonkosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. In de begroting 2025-1 zal gebruik worden gemaakt van het meest recente formatieplan. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de meest actuele cao-informatie. De recente cao SGO 2024-2025 loopt tot 31 maart 2025 en er valt te verwachten dat de loonontwikkeling opnieuw een centraal thema in de onderhandelingen wordt. Op basis van de septembercirculaire van het gemeentefonds achten wij een stijging van 3,5% op jaarbasis reëel. Deze zullen wij inrekenen in onze begroting. Indien er echter tijdig nog nieuwe afspraken overeengekomen worden tussen werkgevers en vakbonden, zal voor de begroting 2025-1 aansluiting worden gezocht bij deze gemaakte afspraken.
- 7 De overheadkosten 2025 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten. Er wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de MEV 2025 middellange termijnplanning van het Centraal Plan Bureau (CPB) zijnde 3,2%.
- 8 Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt uit de notitie 'Afrekensystematiek' op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.
- 9 De afrekensystematiek voor de indirecte vervoerskosten (zoals loonkosten ritreservering en klanten-service) gebeurt op basis van het aantal ritten. In de begroting zal het aantal ritten uit 2024 opgenomen worden. Bij de afrekening wordt het gerealiseerde aantal ritten 2025 als basis genomen.
- 10 De afrekensystematiek voor de overheadkosten conform 'notitie 'overhead Commissie' BBV/IV3)

(bijvoorbeeld loonkosten staf en directie, facilitaire zaken) gebeurt op basis van het aantal inwoners (gebaseerd op CBS-gegevens peildatum 1-1-2025).

- 11** In de begroting wordt ervan uitgegaan dat de algemene reserve minimaal € 550.000,- bedraagt, conform de vastgestelde 'Nota Reserves, Voorzieningen en Risicomanagement 2023'.
- 12** In de overheadkosten is een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV. Deze post wordt gesteld op € 50.000,-.
- 13** Alle bedragen zijn weergegeven exclusief btw.

Additionele uitgangspunten GGZ-vervoer (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is):

- 14** Investerings worden doorbelast middels de verdeelsleutel Wmo – GGZ, op basis van het aantal geïndiceerde reizigers op 1 januari van het begrotingsjaar.
- 15** Vervoerkosten worden bepaald middels gewogen gemiddelde tarief vervoerders: 1 gemeentelijk tarief per contractsoort. Alle perceeltarieven tezamen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief (prijs) voor de gemeenten, waarbij per gemeente op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid) wordt afgerekend.
- 16** Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo – GGZ: overheadkosten worden verdeeld op basis van het aantal geïndiceerde reizigers op 1 januari van het begrotingsjaar.
- 17** Verdeelsleutel interne doorbelasting LLV - GGZ: indirecte vervoerskosten worden, alleen voor noodzakelijke gezamenlijke kosten GGZ en LLV (Bijvoorbeeld Smartwheels en klantenservice jeugdwetvervoer) op basis van het aantal ritten verdeeld.
- 18** Binnen het GGZ-vervoer worden de volgende variabelen gebruikt om de kosten tussen de deelnemende

gemeenten te verdelen: het aantal kilometers voor de directe vervoerskosten; het aantal ritten voor de indirecte vervoerkosten en het aantal inwoners voor de overheadkosten.

- 19** Als uitgangspunt worden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (t-1) genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal ritten en kilometers per gemeente. Voor de begroting 2025-1 is het uitgangspunt het gerealiseerde vervoersvolume in 2024 op gemeenteniveau.

Additionele uitgangspunten leerlingenvervoer (LLV) (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is):

- 20** Verdeelsleutel interne doorbelasting WMO - LLV: overhead op basis van het aantal geïndiceerde reizigers op 1 januari van het begrotingsjaar.
- 21** Verdeelsleutel gemeenten binnen LLV-vervoer: kilometers voor directe vervoerskosten, inwoners voor overheadkosten en aantal ritten voor indirecte vervoerkosten.
- 22** Vervoerkosten middels gewogen gemiddelde tarief vervoerders: 1 gemeentelijk tarief. Alle perceeltarieven tezamen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief voor de gemeenten (dit geldt ook voor de toeslagen). Op basis van realisatie en toeslagen worden deze per gemeente afgerekend.
- 23** Als uitgangspunt worden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (t-1) genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal ritten en kilometers per gemeente. Voor de begroting 2025-1 is het uitgangspunt het gerealiseerde vervoersvolume in 2024 op gemeenteniveau.

Beleidsindicatoren

Indicator	2025-1	Eenheid	Bron
Formatie	0,056	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezetting	0,056	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 2,95	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	0,6%	kosten als % van totale loonsom	Eigen begroting
Overhead	9,87%	% van totale lasten	Eigen begroting

Voor een toelichting op de beleidsindicatoren wordt verwezen naar 'Wat zijn de daarmee gepaard gaande programma-kosten?' op pagina 22.

Tabel overzicht van baten en lasten per taakveld

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 4.665.223	€ 4.665.223
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 24.561.752	€ 24.561.752
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 623.030	€ 623.030
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 125.000	€ 18.576	€ -106.424
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 4.665.223	€ -	€ -4.665.223
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -24.499.203	€ -	€ -24.499.203
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 623.030	€ -	€ -623.030
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.207.932	€ 3.207.932	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 8.137	€ 8.137	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 58.441	€ 58.441	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT			
0.10 mutaties reserve		€ -6.125	
Structureel saldo van baten en lasten	€ 33.186.965	€ 33.186.965	€ -
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€ 33.186.965	€ 33.186.965	€ -

Voor een toelichting op de baten en lasten per taakveld wordt verwezen naar 'Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?' op pagina 22.

4.2 Toelichting op de baten en lasten Wmo

Vervoerskosten en baten

Het vervoersvolume 2025-1 is gebaseerd op de gerealiseerde kilometers, de toeslagen laag en hoog en de meereizend OV-er in de periode 1 januari tot en met 31 december 2024, vermeerderd met een opslag van 5%, behalve voor de gemeenten Landgraaf (0%) en Maastricht (2%).

Tabel Vervoersvolume 2025-1

Gemeente	Kilometers 2024	Opslag	Totaal aantal kilo- meters 2025-1 (+ opslag)	Toeslagen km hoog (+ opslag)	Toeslagen km laag (+ opslag)	Meereizend OV- er (+ opslag)	Totaal aantal ritten 2025-1
Beek	82.164	5%	86.272	3.676	22.200	921	10.459
Beekdaelen	241.688	5%	253.772	2.254	53.282	1.610	32.255
Beesel	69.613	5%	73.094	2.728	19.703	455	8.146
Bergen	65.269	5%	68.533	833	12.550	229	5.907
Brunssum	254.533	5%	267.260	2.340	76.856	1.755	38.601
Echt-Susteren	233.545	5%	245.222	9.616	64.808	1.473	29.712
Eijsden-Margraten	213.796	5%	224.486	3.639	60.588	938	28.484
Gennep	85.162	5%	89.420	4.143	23.070	748	13.520
Gulpen-Wittem	126.277	5%	132.591	7.369	35.315	1.031	14.947
Heerlen	703.107	5%	738.263	18.351	169.621	5.327	122.150
Horst aan de Maas	178.571	5%	187.500	4.340	46.062	869	20.859
Kerkrade	468.549	5%	491.977	23.063	127.659	4.163	84.914
Landgraaf	360.401	0%	360.401	20.207	114.942	2.780	56.881
Leudal	174.483	5%	183.207	3.087	50.209	733	19.203
Maasgouw	153.149	5%	160.807	5.040	36.448	1.087	17.617
Maastricht	864.616	2%	881.909	44.626	290.537	7.489	174.577
Meerssen	170.095	5%	178.600	10.286	42.461	1.246	24.050
Nederweert	50.013	5%	52.514	289	10.783	222	7.004
Peel en Maas	170.071	5%	178.574	7.320	48.383	856	17.630
Roerdalen	89.409	5%	93.879	2.599	22.077	714	10.691
Roermond	202.972	5%	213.121	1.268	49.081	1.906	42.351
Simpelveld	52.635	5%	55.267	765	13.745	505	7.065
Sittard-Geleen	729.425	5%	765.896	38.987	192.453	6.150	116.071
Stein	103.289	5%	108.453	4.365	32.251	1.550	13.614
Vaals	79.591	5%	83.571	1.068	30.735	576	9.106
Valkenburg aan de Geul	178.369	5%	187.288	10.704	60.001	918	23.854
Venlo	330.148	5%	346.656	19.545	79.306	2.848	66.350
Venray	147.806	5%	155.196	3.837	44.455	1.279	24.505
Voerendaal	66.713	5%	70.049	1.184	17.943	668	8.766
Weert	122.681	5%	128.816	5.164	38.772	900	26.426
Totaal	6.768.144		7.062.592	262.695	1.886.296	51.942	1.075.715

In de tabel 'Vervoersvolume 2025-1' zijn de aantallen vervoersvolumes, opslagpercentages, toeslagen laag en hoog en de meereizend OV-er, waarmee in deze begroting wordt gerekend, weergegeven. Deze tabel vormt dan ook de basis voor de tabellen die op de volgende pagina's staan.

De basis voor de vervoerskosten bestaat uit het opstarttarief en het kilometertarief. Het voorcalculatorisch opstarttarief is vastgesteld op € 5,58 (afgerond) en het voorcalculatorisch kilometertarief is € 1,92 (afgerond). De financiële kaders worden in 4.1 'Financiële kaders' op pagina 36 toegelicht. De tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit 'Tabel Vervoersvolume 2025-1' op pagina 39.

De eigen bijdrage voor klanten per 1 januari 2025 zijn per regio verdeeld.

Onderstaand het overzicht van de tarieven per regio per zone:

- › € 0,95: Gemeente Maastricht, gemeente Meerssen, gemeente Vaals en gemeente Valkenburg aan de Geul.
- › € 1,05: Gemeente Stein.
- › € 0,94: Overige gemeenten.

Omnibuzz ontvangt de eigen bijdrage van de klanten middels facturatie. De ontvangen bijdrage van de klanten zal per kwartaal uitbetaald worden aan de gemeenten. Deze eigen bijdrage wordt sinds april 2019 niet meer via de begroting en jaarrekening van Omnibuzz verantwoord. De eigen bijdrage voor de meereizende OV-er bedraagt € 2,81/zone, exclusief btw. Deze bijdrage is kostenneutraal voor de gemeenten.

Aangezien de gemeenten de opbrengsten begroten, worden de kosten niet door de begroting van Omnibuzz gedekt maar door de begroting van de gemeenten. Op de toeslagen is geen eigen bijdrage van toepassing.

Tabel directe vervoerskosten 2025-1

Gemeente	Kilometerkosten 2025-1	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal excl. flexibel tarief	Flexibel tarief	Totaal incl. flexibel tarief
Beek	€ 224.004	€ 1.765	€ 4.218	€ 2.588	€ 232.575	€ 3.180	€ 235.755
Beekdaelen	€ 667.225	€ 1.082	€ 10.124	€ 4.523	€ 682.954	€ 9.339	€ 692.292
Beesel	€ 185.794	€ 1.309	€ 3.744	€ 1.278	€ 192.125	€ 2.627	€ 194.752
Bergen	€ 164.545	€ 400	€ 2.385	€ 643	€ 167.973	€ 2.297	€ 170.270
Brunssum	€ 728.533	€ 1.123	€ 14.603	€ 4.930	€ 749.189	€ 10.245	€ 759.434
Echt-Susteren	€ 636.619	€ 4.616	€ 12.314	€ 4.140	€ 657.688	€ 8.993	€ 666.681
Eijsden-Margraten	€ 589.956	€ 1.747	€ 11.512	€ 2.635	€ 605.850	€ 8.285	€ 614.134
Gennep	€ 247.126	€ 1.989	€ 4.383	€ 2.101	€ 255.599	€ 3.495	€ 259.094
Gulpen-Wittem	€ 337.978	€ 3.537	€ 6.710	€ 2.897	€ 351.122	€ 4.801	€ 355.923
Heerlen	€ 2.099.059	€ 8.809	€ 32.228	€ 14.968	€ 2.155.064	€ 29.469	€ 2.184.533
Horst aan de Maas	€ 476.395	€ 2.083	€ 8.752	€ 2.443	€ 489.673	€ 6.696	€ 496.369
Kerkrade	€ 1.418.413	€ 11.070	€ 24.255	€ 11.699	€ 1.465.438	€ 20.039	€ 1.485.476
Landgraaf	€ 1.009.365	€ 9.699	€ 21.839	€ 7.813	€ 1.048.717	€ 14.340	€ 1.063.057
Leudal	€ 458.914	€ 1.482	€ 9.540	€ 2.059	€ 471.995	€ 6.454	€ 478.449
Maasgouw	€ 407.051	€ 2.419	€ 6.925	€ 3.054	€ 419.449	€ 5.736	€ 425.185
Maastricht	€ 2.667.405	€ 21.420	€ 55.202	€ 21.043	€ 2.765.070	€ 37.810	€ 2.802.880
Meerssen	€ 477.112	€ 4.937	€ 8.068	€ 3.502	€ 493.620	€ 6.750	€ 500.370
Nederweert	€ 139.907	€ 139	€ 2.049	€ 623	€ 142.716	€ 1.952	€ 144.668
Peel en Maas	€ 441.235	€ 3.514	€ 9.193	€ 2.405	€ 456.346	€ 6.240	€ 462.586
Roerdalen	€ 239.905	€ 1.248	€ 4.195	€ 2.006	€ 247.353	€ 3.382	€ 250.736
Roermond	€ 645.509	€ 608	€ 9.325	€ 5.355	€ 660.797	€ 9.036	€ 669.833
Simpelveld	€ 145.538	€ 367	€ 2.612	€ 1.419	€ 149.936	€ 2.050	€ 151.986
Sittard-Geleen	€ 2.118.198	€ 18.714	€ 36.566	€ 17.281	€ 2.190.759	€ 29.957	€ 2.220.716
Stein	€ 284.198	€ 2.095	€ 6.128	€ 4.355	€ 296.776	€ 4.058	€ 300.834
Vaals	€ 211.266	€ 512	€ 5.840	€ 1.620	€ 219.238	€ 2.998	€ 222.235
Valkenburg aan de Geul	€ 492.697	€ 5.138	€ 11.400	€ 2.579	€ 511.814	€ 6.999	€ 518.813
Venlo	€ 1.035.809	€ 9.382	€ 15.068	€ 8.002	€ 1.068.261	€ 14.608	€ 1.082.869
Venray	€ 434.714	€ 1.842	€ 8.447	€ 3.594	€ 448.596	€ 6.134	€ 454.731
Voerendaal	€ 183.410	€ 568	€ 3.409	€ 1.877	€ 189.264	€ 2.588	€ 191.852
Weert	€ 394.785	€ 2.479	€ 7.367	€ 2.529	€ 407.159	€ 5.568	€ 412.727
Totaal	€ 19.562.666	€ 126.093	€ 358.396	€ 145.958	€ 20.193.114	€ 276.126	€ 20.469.240

In de tabel 'Vervoersvolume 2024-1' zijn de aantallen vervoersvolumes, opslagpercentages, toeslagen laag en hoog en de meerei-
zend OV-er, waarmee in deze begroting wordt gerekend, weergegeven. Deze vormt dan ook de basis voor de tabellen die op de
volgende pagina's staan.

Indirecte vervoerskosten

De indirecte vervoerskosten zijn alle kosten die verband houden met de uitvoering van het vervoer door Omnibuzz. De indirecte vervoerskosten bestaan bijvoorbeeld uit de loonkosten van de medewerkers van de ritreservering en van de klantenservice.

Deze kosten worden tussen de gemeenten verdeeld op basis van het begrote aantal ritten.

Tabel indirecte vervoerskosten 2025-1

Gemeente	Aantal ritten	Verhouding ritten	Totaal
Beek	10.459	0,97%	€ 36.229
Beekdaelen	32.255	3,00%	€ 111.727
Beesel	8.146	0,76%	€ 28.216
Bergen	5.907	0,55%	€ 20.462
Brunssum	38.601	3,59%	€ 133.709
Echt-Susteren	29.712	2,76%	€ 102.918
Eijsden-Margraten	28.484	2,65%	€ 98.666
Gennep	13.520	1,26%	€ 46.831
Gulpen-Wittem	14.947	1,39%	€ 51.773
Heerlen	122.150	11,36%	€ 423.110
Horst aan de Maas	20.859	1,94%	€ 72.254
Kerkrade	84.914	7,89%	€ 294.129
Landgraaf	56.881	5,29%	€ 197.028
Leudal	19.203	1,79%	€ 66.518
Maasgouw	17.617	1,64%	€ 61.023
Maastricht	174.577	16,23%	€ 604.711
Meerssen	24.050	2,24%	€ 83.307
Nederweert	7.004	0,65%	€ 24.259
Peel en Maas	17.630	1,64%	€ 61.066
Roerdalen	10.691	0,99%	€ 37.032
Roermond	42.351	3,94%	€ 146.697
Simpelveld	7.065	0,66%	€ 24.474
Sittard-Geleen	116.071	10,79%	€ 402.055
Stein	13.614	1,27%	€ 47.158
Vaals	9.106	0,85%	€ 31.541
Valkenburg aan de Geul	23.854	2,22%	€ 82.627
Venlo	66.350	6,17%	€ 229.826
Venray	24.505	2,28%	€ 84.882
Voerendaal	8.766	0,81%	€ 30.366
Weert	26.426	2,46%	€ 91.537
Totaal	1.075.715	100,00%	€ 3.726.127

Overheadkosten

De totale overheadkosten, conform de definities van de ‘Notitie Overhead Commissie BBV/IV3 systematiek’, worden, naar rato van het aantal inwoners per gemeente, gedragen door de gemeenten. Het aantal inwoners wordt bepaald op basis van de cijfers van het CBS.

Overheadkosten bestaan onder andere uit de loonkosten directie, management en staf, automatisering en facilitaire kosten.

Tabel overheadkosten 2025-1

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Totaal
Beek	16.245	1,44%	€ 46.944
Beekdaelen	35.817	3,18%	€ 103.503
Beesel	13.525	1,20%	€ 39.084
Bergen	13.063	1,16%	€ 37.749
Brunssum	27.531	2,44%	€ 79.558
Echt-Susteren	32.273	2,86%	€ 93.261
Eijsden-Margraten	26.180	2,32%	€ 75.654
Gennep	17.783	1,58%	€ 51.389
Gulpen-Wittem	14.016	1,24%	€ 40.503
Heerlen	87.514	7,76%	€ 252.895
Horst aan de Maas	44.276	3,93%	€ 127.947
Kerkrade	45.485	4,03%	€ 131.441
Landgraaf	36.850	3,27%	€ 106.488
Leudal	36.108	3,20%	€ 104.344
Maasgouw	24.501	2,17%	€ 70.802
Maastricht	125.666	11,15%	€ 363.145
Meerssen	18.459	1,64%	€ 53.342
Nederweert	17.516	1,55%	€ 50.617
Peel en Maas	45.899	4,07%	€ 132.637
Roerdalen	20.830	1,85%	€ 60.194
Roermond	61.227	5,43%	€ 176.932
Simpelveld	10.272	0,91%	€ 29.684
Sittard-Geleen	92.487	8,20%	€ 267.266
Stein	24.652	2,19%	€ 71.239
Vaals	10.015	0,89%	€ 28.941
Valkenburg aan de Geul	16.460	1,46%	€ 47.566
Venlo	103.982	9,22%	€ 300.484
Venray	44.810	3,97%	€ 129.490
Voerendaal	12.583	1,12%	€ 36.362
Weert	51.378	4,56%	€ 148.470
Totaal	1.127.403	100,00%	€ 3.257.932

In de begrotingswijziging 2025-1 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot benodigde mensen en middelen verwerkt in de bedrijfsvoeringkosten. In paragraaf 4.3 'Analyse tweede begrotingswijziging 2025-1 ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2025-0 (Wmo)' op pagina 47 zal een toelichting gegeven worden op de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de begroting 2025.

Tabel Eindresultaat

Gemeente	2025-1
Beek	€ 318.928
Beekdaelen	€ 907.522
Beesel	€ 262.053
Bergen	€ 228.481
Brunssum	€ 972.701
Echt-Susteren	€ 862.860
Eijsden-Margraten	€ 788.454
Gennep	€ 357.313
Gulpen-Wittem	€ 448.200
Heerlen	€ 2.860.537
Horst aan de Maas	€ 696.570
Kerkrade	€ 1.911.046
Landgraaf	€ 1.366.573
Leudal	€ 649.311
Maasgouw	€ 557.009
Maastricht	€ 3.770.737
Meerssen	€ 637.019
Nederweert	€ 219.544
Peel en Maas	€ 656.290
Roerdalen	€ 347.962
Roermond	€ 993.462
Simpelveld	€ 206.143
Sittard-Geleen	€ 2.890.037
Stein	€ 419.231
Vaals	€ 282.717
Valkenburg aan de Geul	€ 649.005
Venlo	€ 1.613.178
Venray	€ 669.103
Voerendaal	€ 258.580
Weert	€ 652.735
Totaal	€ 27.453.299

De tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en baten voor de gewijzigde begroting 2025-1 omtrent het Wmo- gedeelte. Het geeft per gemeente inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2025-1 gevraagd wordt.

Eindresultaat IV3

Tabel IV3 - 2025-1

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)		Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien)		Eindresultaat begroting 2025-1
Beek	€	271.984	€	46.944	€ 318.928
Beekdaelen	€	804.019	€	103.503	€ 907.522
Beesel	€	222.969	€	39.084	€ 262.053
Bergen	€	190.732	€	37.749	€ 228.481
Brunssum	€	893.143	€	79.558	€ 972.701
Echt-Susteren	€	769.599	€	93.261	€ 862.860
Eijsden-Margraten	€	712.800	€	75.654	€ 788.454
Gennep	€	305.925	€	51.389	€ 357.313
Gulpen-Wittem	€	407.697	€	40.503	€ 448.200
Heerlen	€	2.607.642	€	252.895	€ 2.860.537
Horst aan de Maas	€	568.622	€	127.947	€ 696.570
Kerkrade	€	1.779.605	€	131.441	€ 1.911.046
Landgraaf	€	1.260.085	€	106.488	€ 1.366.573
Leudal	€	544.967	€	104.344	€ 649.311
Maasgouw	€	486.207	€	70.802	€ 557.009
Maastricht	€	3.407.591	€	363.145	€ 3.770.737
Meerssen	€	583.676	€	53.342	€ 637.019
Nederweert	€	168.927	€	50.617	€ 219.544
Peel en Maas	€	523.652	€	132.637	€ 656.290
Roerdalen	€	287.768	€	60.194	€ 347.962
Roermond	€	816.530	€	176.932	€ 993.462
Simpelveld	€	176.460	€	29.684	€ 206.143
Sittard-Geleen	€	2.622.771	€	267.266	€ 2.890.037
Stein	€	347.992	€	71.239	€ 419.231
Vaals	€	253.776	€	28.941	€ 282.717
Valkenburg aan de Geul	€	601.440	€	47.566	€ 649.005
Venlo	€	1.312.694	€	300.484	€ 1.613.178
Venray	€	539.612	€	129.490	€ 669.103
Voerendaal	€	222.218	€	36.362	€ 258.580
Weert	€	504.264	€	148.470	€ 652.735
Totaal	€	24.195.367	€	3.257.932	€ 27.453.299

Bovenstaande tabel geeft het resultaat weer van de totale Wmo-kosten en opbrengsten voor de gewijzigde begroting 2025-1. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2025-1 gevraagd wordt, uitgesplitst naar het programma Wmo-vervoer en het programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien) conform paragraaf ‘Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?’ op pagina 22.

Vergelijking eindresultaat IV3

Tabel vergelijking IV3

Gemeente	Eindresultaat begroting 2025-1	Eindresultaat begroting 2025-0	Verschil	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien)
Beek	€ 318.928	€ 329.594	€ -10.667	€ -13.915	€ 3.248
Beekdaelen	€ 907.522	€ 949.584	€ -42.062	€ -48.832	€ 6.770
Beesel	€ 262.053	€ 237.071	€ 24.982	€ 21.992	€ 2.990
Bergen	€ 228.481	€ 209.118	€ 19.363	€ 17.061	€ 2.302
Brunssum	€ 972.701	€ 1.022.160	€ -49.460	€ -54.183	€ 4.724
Echt-Susteren	€ 862.860	€ 841.103	€ 21.757	€ 14.840	€ 6.918
Eijsden-Margraten	€ 788.454	€ 783.444	€ 5.010	€ -488	€ 5.498
Gennep	€ 357.313	€ 379.132	€ -21.818	€ -25.269	€ 3.451
Gulpen-Wittem	€ 448.200	€ 440.789	€ 7.411	€ 4.781	€ 2.630
Heerlen	€ 2.860.537	€ 2.839.395	€ 21.143	€ 3.937	€ 17.206
Horst aan de Maas	€ 696.570	€ 721.863	€ -25.294	€ -34.894	€ 9.600
Kerkrade	€ 1.911.046	€ 1.964.839	€ -53.793	€ -63.130	€ 9.337
Landgraaf	€ 1.366.573	€ 1.467.267	€ -100.694	€ -107.173	€ 6.479
Leudal	€ 649.311	€ 648.369	€ 942	€ -6.373	€ 7.315
Maasgouw	€ 557.009	€ 611.626	€ -54.617	€ -59.650	€ 5.033
Maastricht	€ 3.770.737	€ 4.105.112	€ -334.375	€ -359.904	€ 25.528
Meerssen	€ 637.019	€ 669.231	€ -32.212	€ -35.496	€ 3.284
Nederweert	€ 219.544	€ 245.672	€ -26.127	€ -29.607	€ 3.480
Peel en Maas	€ 656.290	€ 651.591	€ 4.698	€ -5.234	€ 9.933
Roerdalen	€ 347.962	€ 329.739	€ 18.223	€ 14.097	€ 4.126
Roermond	€ 993.462	€ 987.478	€ 5.984	€ -7.258	€ 13.242
Simpelveld	€ 206.143	€ 202.999	€ 3.144	€ 1.096	€ 2.049
Sittard-Geleen	€ 2.890.037	€ 2.978.093	€ -88.057	€ -105.650	€ 17.593
Stein	€ 419.231	€ 422.311	€ -3.080	€ -7.639	€ 4.559
Vaals	€ 282.717	€ 318.521	€ -35.804	€ -37.471	€ 1.667
Valkenburg aan de Geul	€ 649.005	€ 698.144	€ -49.138	€ -52.426	€ 3.287
Venlo	€ 1.613.178	€ 1.666.998	€ -53.820	€ -74.614	€ 20.794
Venray	€ 669.103	€ 692.078	€ -22.975	€ -32.111	€ 9.136
Voerendaal	€ 258.580	€ 250.299	€ 8.281	€ 5.268	€ 3.014
Weert	€ 652.735	€ 643.999	€ 8.736	€ -2.087	€ 10.823
Totaal	€ 27.453.299	€ 28.307.618	€ -854.320	€ -1.080.333	€ 226.014

4.3 Analyse tweede begrotingswijziging 2025-1 ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2025-0 (Wmo)

Analyse directe vervoerskosten

Tabel analyse directe vervoerskosten

	2025-1	2025-0				
Gemeente	Totaal	Totaal	Verschil	Begroting baseren op realisatie 2024 i.c.m. addendum aanpassingen	Aangepast opslag-%	Prijseffect NEA-index (1,5% i.p.v. 3,4%)
Beek	€ 235.755	€ 250.932	€ -15.177	€ -16.373	€ 5.807	€ -4.611
Beekdaelen	€ 692.292	€ 747.351	€ -55.058	€ -58.377	€ 17.052	€ -13.733
Beesel	€ 194.752	€ 178.030	€ 16.722	€ 15.196	€ 4.797	€ -3.271
Bergen	€ 170.270	€ 157.710	€ 12.560	€ 11.265	€ 4.194	€ -2.898
Brunssum	€ 759.434	€ 821.901	€ -62.467	€ -66.070	€ 18.705	€ -15.103
Echt-Susteren	€ 666.681	€ 665.572	€ 1.109	€ -3.081	€ 16.421	€ -12.230
Eijsden-Margraten	€ 614.134	€ 622.635	€ -8.501	€ -12.186	€ 15.126	€ -11.441
Gennep	€ 259.094	€ 286.516	€ -27.422	€ -28.539	€ 6.382	€ -5.265
Gulpen-Wittem	€ 355.923	€ 356.480	€ -557	€ -2.773	€ 8.767	€ -6.550
Heerlen	€ 2.184.533	€ 2.223.316	€ -38.783	€ -51.735	€ 53.806	€ -40.854
Horst aan de Maas	€ 496.369	€ 535.778	€ -39.410	€ -41.790	€ 12.226	€ -9.845
Kerkrade	€ 1.485.476	€ 1.571.662	€ -86.185	€ -93.894	€ 36.588	€ -28.880
Landgraaf	€ 1.063.057	€ 1.170.682	€ -107.625	€ -59.930	€ -26.184	€ -21.512
Leudal	€ 478.449	€ 493.011	€ -14.563	€ -17.288	€ 11.784	€ -9.059
Maasgouw	€ 425.185	€ 486.063	€ -60.879	€ -62.420	€ 10.473	€ -8.932
Maastricht	€ 2.802.880	€ 3.161.883	€ -359.002	€ -287.095	€ -13.807	€ -58.100
Meerssen	€ 500.370	€ 540.296	€ -39.926	€ -42.322	€ 12.324	€ -9.928
Nederweert	€ 144.668	€ 174.214	€ -29.546	€ -29.908	€ 3.563	€ -3.201
Peel en Maas	€ 462.586	€ 473.422	€ -10.836	€ -13.531	€ 11.394	€ -8.699
Roerdalen	€ 250.736	€ 241.593	€ 9.142	€ 7.406	€ 6.176	€ -4.439
Roermond	€ 669.833	€ 693.565	€ -23.732	€ -27.486	€ 16.498	€ -12.744
Simpelveld	€ 151.986	€ 153.277	€ -1.291	€ -2.218	€ 3.743	€ -2.817
Sittard-Geleen	€ 2.220.716	€ 2.351.631	€ -130.915	€ -142.401	€ 54.697	€ -43.212
Stein	€ 300.834	€ 310.329	€ -9.495	€ -11.202	€ 7.410	€ -5.702
Vaals	€ 222.235	€ 259.251	€ -37.015	€ -37.725	€ 5.474	€ -4.764
Valkenburg aan de Geul	€ 518.813	€ 573.654	€ -54.841	€ -57.079	€ 12.779	€ -10.541
Venlo	€ 1.082.869	€ 1.166.717	€ -83.849	€ -89.082	€ 26.672	€ -21.439
Venray	€ 454.731	€ 493.748	€ -39.018	€ -41.145	€ 11.200	€ -9.073
Voerendaal	€ 191.852	€ 189.636	€ 2.217	€ 976	€ 4.725	€ -3.485
Weert	€ 412.727	€ 423.400	€ -10.673	€ -13.058	€ 10.166	€ -7.780
Totaal	€ 20.469.240	€ 21.774.255	€ -1.305.015	€ -1.273.865	€ 368.957	€ -400.107

Voor de begroting 2025-1 baseren wij het vervoersvolume op de realisatie van het voorgaande jaar (2024). Door deze systematiek te hanteren, sluit de begroting beter aan op de actualiteit op gemeenteniveau.

Het totale vervoersresultaat is gedaald ten opzichte van de originele begroting 2025-0. Deze daling is voor een deel te wijten aan de lagere NEA-index (1,5%) dan gehanteerd in begroting 2025-0 (3,4%). Het grootste deel van de daling ontstaat door de aanpassingen aan de afspraken in het addendum en de daarmee gepaard gaande daling van het uit te betalen flexibel tarief. Tenslotte zorgt de opslag van 5% die wij hanteren voor een stijging van € 368.957,-.

Het eindresultaat is een daling van € 1.305.015,- op totaalniveau. Op gemeenteniveau zijn er echter nog verschillen te zien. Voor sommige gemeenten heeft deze begrotingswijziging een stijging tot gevolg omdat de vervoersvraag zich de afgelopen jaren zeer divers heeft ontwikkeld.

Totaalanalyse (Wmo)

Op totaalniveau dalen de kosten voor het Wmo-vervoer ten opzichte van de begroting 2025 met € 854.320,- naar € 27.453.299,-.

Tegenover de eerdergenoemde daling van het vervoersresultaat ad € 1.305.015,- stijgen de overheadkosten met € 244.518,- en de indirecte vervoerskosten met € 206.177,-.

De overheadkosten stijgen per saldo met € 244.518,-.

Dit is onder andere door de volgende punten te verklaren:

- 1 De loonstijging voor 2025, die in begroting 2025-1 verwerkt zit, hebben wij volgens de financiële uitgangspunten geschat op 3,5% op jaarbasis. Voor begroting 2025-0 was een stijging van 2% ingerekend.
- 2 Voor de begroting 2025-0 hebben wij voor onze overheadkosten, met uitzondering van de lonen, een gemiddelde indexatie gehanteerd van 2,8%. Voor begroting 2025-1 is deze gemiddelde indexatie op basis van de prijsstijgingen bij onze leveranciers op zo'n 4,3% uitgekomen.
- 3 De inrekening van het geactualiseerde formatieplan (+ € 82.500,-).
- 4 De noodzakelijke ontwikkeling en ondersteuning van een nieuwe website voor Omnibuzz (+ € 10.000,-).
- 5 Vanuit (provinciale en wettelijke) verplichtingen ontstane kosten, zoals kosten verband houdend met digitaal archiveren, informatiebeveiliging en privacywetgeving (+ € 20.000,-).
- 6 Door de aanbesteding van de transactiemailing zijn de kosten voor deze dienst fors afgenomen (- € 23.000,-).
- 7 Als gevolg van het hybride werken verwachten wij een forse daling van de woon-werkvergoedingen (- € 8.000,-).
- 8 Hetzelfde geldt voor de kopieer- en printkosten (- € 1.700,-).

De indirecte vervoerskosten stijgen per saldo met € 206.177,-.

Dit is onder andere door de volgende punten te verklaren:

- 1 De loonstijging voor 2025, die in begroting 2025-1 verwerkt zit, hebben wij volgens de financiële uitgangspunten

geschat op 3,5% op jaarbasis. Voor begroting 2025-0 was een stijging van 2% ingerekend.

- 2** Voor de begroting 2025-0 hebben wij voor onze indirecte vervoerskosten, met uitzondering van de lonen, een gemiddelde indexatie gehanteerd van 2,8%. Voor begroting 2025-1 is deze gemiddelde indexatie op basis van de prijsstijgingen bij onze leveranciers op zo'n 4,3% uitgekomen.
- 3** De inrekening van het geactualiseerde formatieplan (+ € 82.500,-).
- 4** De te verwachten stijging van het ORT en DOT percentage in de nieuwe cao. Omdat Omnibuzz een callcenter heeft dat ook in de avonden en weekenden open is, zorgt dit voor een flinke kostenstijging (+ € 150.000,-).
- 5** De bijdrage aan de werkzaamheden voor de Regiodeal (+ € 15.000,-). Met deze werkzaamheden wordt dit jaar gestart. In de komende jaren verwachten wij een toename van deze kosten.
- 6** De start van een publiciteitscampagne om het Voor Elkaar Pas-vervoer te promoten (+ € 10.000,-).
- 7** Een toename van de verwachte renteopbrengsten (- € 50.000,-).
- 8** Als gevolg van een verwachte toename van het aantal GGZ-ritten, neemt de interne doorbelasting van Wmo- naar GGZ-vervoer van de indirecte vervoerskosten toe (- € 9.984,-).

4.4 Toelichting op de baten en lasten (GGZ-vervoer)

In deze begroting wordt het GGZ-vervoer wederom opgenomen. In 2022 zijn wij hiermee voor de gemeente Roermond gestart. In 2023 is de gemeente Nederweert aangesloten en sinds 2024 voeren wij dit vervoer ook voor de gemeente Weert uit. Dit vervoer behelst momenteel het vervoer van jeugdigen en valt daarom onder taakveld 6.72c 'Jeugdhulp dagbesteding'.

Inmiddels zijn wij bezig met een nieuwe aanbesteding van het GGZ-vervoer voor de gemeenten Echt-Susteren en Maasgouw. Met het vervoer voor deze gemeenten starten wij vanaf 1 augustus 2025.

Op basis van de toelichtingen in de financiële uitgangspuntennotitie 2025-1 zullen achtereenvolgens de verdeling van de vervoerskosten en de verdeling van de interne doorbelasting van het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer aan bod komen.

Verdeling vervoerskosten

Het vervoersvolume wordt gebaseerd op de gerealiseerde kilometers die in 2024 voor dit type vervoer gereden zijn, al dan niet aangevuld met de te verwachten ritten op basis van de door de deelnemende gemeenten aangeleverde informatie.

De begrote vervoerskosten worden verhoogd met de NEA-index van 1,5%. Deze vervoerskosten worden verdeeld conform systematiek Wmo-vervoer.

Dit levert de volgende verdeling op:

Tabel vervoersvolume GGZ

Gemeente	Aantal kilometers	Aantal ritten
Echt-Susteren	36.425	842
Maasgouw	3.640	188
Nederweert	6.887	360
Roermond	44.103	2.202
Weert	49.631	1.980
Totaal	140.686	5.572

Tabel verdeling directe vervoerskosten

Gemeente	Kilometers 2025	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoersresultaat
Echt-Susteren	€ 98.814	€ 13.005	€ 34.585	- €	€ 146.404
Maasgouw	€ 10.735	- €	€ 3.757	- €	€ 14.493
Nederweert	€ 20.347	- €	€ 7.122	- €	€ 27.469
Roermond	€ 129.443	€ 25.956	€ 45.305	€ 2.900	€ 203.604
Weert	€ 141.540	€ 15.641	€ 49.539	€ 436	€ 207.156
Totaal	€ 400.879	€ 54.603	€ 140.308	€ 3.335	€ 599.126

Verdeling indirecte vervoerskosten en overheadkosten

Naast de eerdergenoemde vervoerskosten, zijn er ook nog indirecte vervoerskosten en overheadkosten. De indirecte vervoerskosten bestaan voor het grootste deel uit een interne doorbelasting van kosten voor het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer én vanuit het leerlingenvervoer naar het GGZ-vervoer. Daarnaast worden er nog reguliere indirecte vervoerskosten begroot. De indirecte vervoerskosten worden hierbij verdeeld op basis van het aantal ritten per gemeente ten opzichte van het totaal aantal ritten.

De overheadkosten bestaan uit een interne doorbelasting op basis van het aantal pashouders per gemeente ten opzichte van het totaal aantal pashouders. Deze interne doorbelasting leidt tot een vermindering van de lasten voor het Wmo-vervoer en dus tot een vermindering van de lasten voor de andere gemeenten. Daarnaast worden er nog reguliere overheadkosten begroot in verband met het GGZ-vervoer. Deze overheadkosten worden tussen de GGZ-gemeenten verdeeld op basis van het aantal inwoners. De overheadkosten worden verdeeld op basis van het aantal pashouders per gemeente op 1 januari 2024 ten opzichte van het totaal aantal pashouders. Deze interne doorbelasting leidt tot een vermindering van de lasten voor het Wmo-vervoer en dus tot een vermindering van de lasten voor de andere gemeenten.

Gemeente	Aantal ritten	Indirecte vervoerskosten	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Echt-Susteren	15%	€ 3.612	17%	€ 1.405
Maasgouw	3%	€ 807	13%	€ 1.067
Nederweert	6%	€ 1.544	9%	€ 763
Roermond	40%	€ 9.447	33%	€ 2.666
Weert	36%	€ 8.494	27%	€ 2.237
Totaal	100%	€ 23.904	100%	€ 8.137

Bijdrage GGZ-vervoer per gemeente

Bovenstaande kosten leiden tot de volgende totaalbijdragen per gemeente.

Tabel totaalbijdrage per gemeente

Gemeente	Winstopslag	Bijdrage
Echt-Susteren	€ 200	€ 151.622
Maasgouw	€ 200	€ 16.566
Nederweert	€ 200	€ 29.976
Roermond	€ 200	€ 215.916
Weert	€ 200	€ 218.087
Totaal	€ 1.000	€ 632.166

4.5 Toelichting op de baten en lasten (leerlingenvervoer)

In augustus 2024 zijn wij gestart met de uitvoering van het leerlingenvervoer. Dit doen wij voor de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Tevens verzorgen wij voor de gemeente Roermond het gym- en zwemvervoer. Beide typen vervoer vallen onder taakveld 4.3 ‘Onderwijsbeleid en leerlingzaken’.

Het vervoersvolume voor de begroting 2025-1 wordt gebaseerd op de realisatie van het voorgaande jaar, geëxtrapoleerd naar een heel jaar. In de jaarrekening 2024 zal een herverdelingseffect volgen waarbij de met de businesscase ontstane verschillen als gevolg van het terugtreden van de gemeente Leudal definitief afgerekend worden.

Op basis van de toelichtingen in de financiële uitgangspuntennotitie 2025-1 zullen achtereenvolgens de verdeling van de vervoerskosten, de verdeling van de indirecte vervoerskosten en de verdeling van de overheadkosten aan bod komen.

Verdeling directe vervoerskosten leerlingenvervoer

Het totale vervoersvolume is, zoals gezegd, gebaseerd op het gerealiseerde volume van 2024. Dit volume is hieronder weergegeven.

Tabel Vervoersvolume leerlingenvervoer

Gemeente	Ritten	Verreden kilometers	Opslagen in kilometers	Aantal kilometers boven 50 kilometers	Aantal uren gym- en zwemvervoer
Echt-Susteren	51.185	836.248	18.135	23.989	-
Maasgouw	39.625	508.921	3.160	-	-
Nederweert	24.288	408.810	24.510	20.332	-
Roerdalen	42.765	430.372	10.700	13.645	-
Roermond	52.913	741.654	33.445	45.238	1.112
Weert	37.655	946.829	10.880	20.544	-
Totaal	248.430	3.872.833	100.830	123.748	1.112

Dit leidt tot de volgende vervoerskostentabel. De begrote directe vervoerskosten worden gebaseerd op het gerealiseerde vervoersvolume van 2024 en de afgesproken tarieven en vervolgens verhoogd met de NEA-index van 1,5%.

Tabel Verdeling directe vervoerskosten leerlingenvervoer

Gemeente	Ritten/ kilometers	Opslagen	Additionele kosten boven 50 kilometers	Gym- en zwemvervoer	Totaal
Echt-Susteren	€ 926.480	€ 16.140	€ 9.835	€ -	€ 952.455
Maasgouw	€ 594.004	€ 2.812	€ -	€ -	€ 596.817
Nederweert	€ 450.304	€ 21.814	€ 8.336	€ -	€ 480.454
Roerdalen	€ 535.274	€ 9.523	€ 5.595	€ -	€ 550.392
Roermond	€ 848.440	€ 29.766	€ 18.548	€ 67.591	€ 964.345
Weert	€ 976.729	€ 9.683	€ 8.423	€ -	€ 994.835
Totaal	€ 4.331.232	€ 89.739	€ 50.737	€ 67.591	€ 4.539.298

Verdeling totale kosten leerlingenvervoer

De totale kosten voor het leerlingenvervoer zijn in onderstaande tabel weergegeven.

Tabel Totale kosten leerlingenvervoer

Gemeente	Directe vervoers- kosten	Directe vervoers- kosten gym- en zwemvervoer	Winstopslag	Indirecte vervoer- kosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 952.455	€ -	€ 200	€ 25.698	€ 9.080	€ 987.432
Maasgouw	€ 596.817	€ -	€ 200	€ 19.894	€ 6.893	€ 623.804
Nederweert	€ 480.454	€ -	€ 200	€ 12.194	€ 4.928	€ 497.776
Roerdalen	€ 550.392	€ -	€ 200	€ 21.470	€ 5.860	€ 577.922
Roermond	€ 896.754	€ 67.591	€ 200	€ 26.565	€ 17.225	€ 1.008.335
Weert	€ 994.835	€ -	€ 200	€ 18.905	€ 14.455	€ 1.028.395
Totaal	€ 4.471.707	€ 67.591	€ 1.200	€ 124.725	€ 58.441	€ 4.723.664

De indirecte vervoerskosten bestaan voor een groot gedeelte uit een interne doorbelasting van loonkosten vanuit het Wmo-vervoer. In de businesscase was hiervoor 1,0 fte begroot. De realiteit wijst uit dat dit helaas niet afdoende is als gevolg van de chauffeurstekorten bij de vervoerders. Deze verhogen de druk op onze klantenservice. Het aantal fte is momenteel begroot op 1,33. Verder bestaan de indirecte vervoerskosten onder andere uit de kosten voor het gebruik en onderhoud van ritsystemen en een multi-inzetbaar budget van € 25,- per geïndiceerde reiziger. De doorbelasting van indirecte vervoerskosten aan het GGZ-vervoer levert een kleine meevaller op voor het leerlingenvervoer.

De begrote overheadkosten bestaan volledige uit een interne doorbelasting vanuit het Wmo-vervoer, hetgeen per saldo een voordeel oplevert voor het Wmo-vervoer. Deze overheadkosten worden tussen de gemeenten verdeeld op basis van het aantal inwoners.

‘Winstopslag’ GGZ-vervoer en leerlingenvervoer

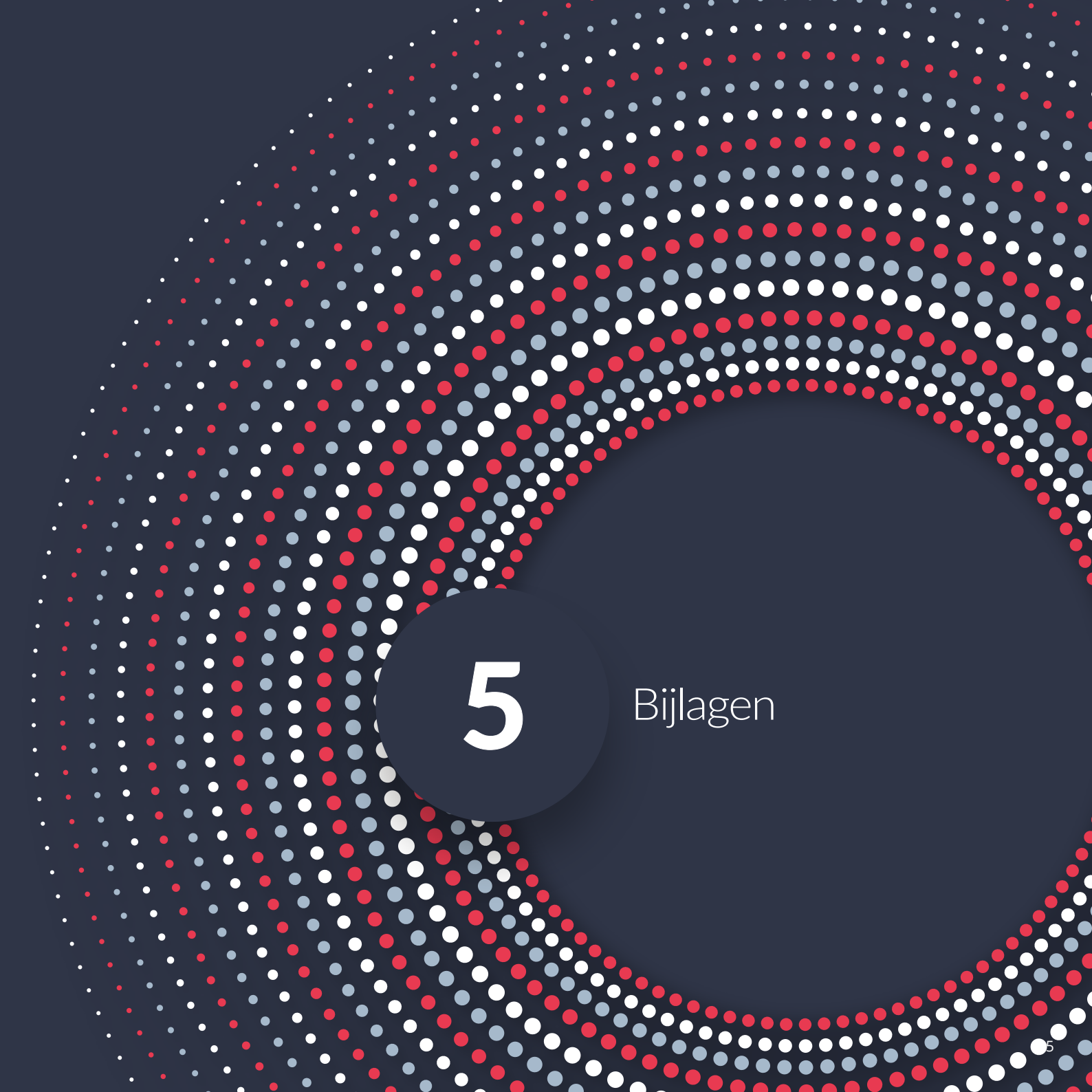
In tegenstelling tot het Wmo-vervoer, waar de gemeenten optreden als een btw-ondernemer met btw-belaste prestaties, treden gemeenten voor het leerlingenvervoer en het GGZ-vervoer niet op als btw-ondernemer. Vanuit deze laatste positie zou Omnibuzz, als zij uitsluitend tegen kostprijs zou werken, btw-vrijgestelde prestaties verrichten voor de gemeenten.

Om ervoor te zorgen dat Omnibuzz te allen tijde haar werkzaamheden met btw kan blijven uitvoeren, werken wij met een ‘winstopslag’.

Dit betekent dat wij geen btw-schade aan de verhuurder hoeven te betalen en dat wij die schade niet als extra kostenpost aan de deelnemers in rekening brengen.

Deze opslag bedraagt € 50,- per kwartaal per gemeente en zal worden toegevoegd aan de algemene reserve.





5

Bijlagen

5. Bijlagen

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2025-1

Alle bedragen in €	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingswaarde) aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen in het dienstjaar	Verminderen (anders dan door afschrijvingen of aflossingen) in het dienstjaar	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingswaarde) aan het einde van het dienstjaar	% Of andere maatstaf van afschrijving	Totaal van de afschrijving/aflossing op de kapitaaluitgaven aan het begin van het dienstjaar	(Extra) afschrijvingen van het kapitaaluitgaven in het dienstjaar	(Extra) aflossingen op kapitaalverstreking in het dienstjaar	Boekwaarde aan het begin van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar
Programma Wmo-vervoer										
Inventaris	92.572	-	-	92.572	10,00%		24.236	-	92.572	68.336
Hardware	43.464	-	-	43.464	33,33%		17.898	-	43.464	25.566
Inrichting en verbouwing	84.836	-	-	84.836	4,00%		8.266	-	84.836	76.570
Technische installaties	75.462	-	-	75.462	6,67%		4.398	-	75.462	71.064
Software	29.467	-	-	29.467	10,00%		6.949	-	29.467	22.519
Totaal	325.801	-	-	325.801		-	61.747	-	325.801	264.054

5.2 Staat van reserves 2025-1

Naam reserve, alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen wegens bijboeking van de rente	Overige vermeerderingen	Verminderen van de reserve	Saldo einde van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat tussentijds via begrotingswijziging	Bestemming van het resultaat 2024	Reserves na bestemming ultimo 2024
Reserves								
Algemene reserve	725.949	-	-	-	725.949	-	-	725.949
Bestemmingsreserve Data-analyse	41.192	-	-		41.192	-	-	41.192
Bestemmingsreserve ICT	24.499	-	-	6.125	18.374	-	-	18.374
Totaal Reserves	791.640	-	-	6.125	785.515	-	-	785.515

5.3 Opbouw algemene reserve

Op 20 december 2023 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de geactualiseerde nota ‘Reserves, voorzieningen en risicomanagement’. De ingeschatte risico’s van de GR Omnibuzz zijn als volgt bepaald:

1 Economische kwetsbaarheid taxibedrijven

Het risico dat een van de vervoersbedrijven niet meer aan de vervoersvraag kan voldoen of zelfs failliet gaat waardoor de continuïteit van het vervoer in het gedrang komt. Dit kan ook leiden tot een inkooprisico omdat het vervoer opnieuw moet worden ingekocht.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
650.000	50%	325.000

2 Gebrek aan kennis omtrent nieuw doelgroepenvervoer

Het risico dat binnen Omnibuzz te weinig kennis aanwezig is omtrent de nieuwe activiteiten, zoals het leerlingenvervoer en de hiermee verbonden processen en de kans dat nieuwe medewerkers onvoldoende op de hoogte zijn van reeds bestaande processen en activiteiten. Dit kan leiden tot fouten, verkeerde inschattingen en financiële schade.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
200.000	30%	60.000

3 Afhankelijkheid leveranciers ICT

Binnen onze branche wordt er veel gebruikgemaakt van complexe, op maat gemaakte software, die niet alleen door Omnibuzz gebruikt wordt, maar ook door verscheidene vervoersbedrijven die als leverancier van Omnibuzz optreden. Als een van deze softwareleveranciers failliet gaat, kan dit grote gevolgen hebben, zowel voor onze vervoersbedrijven als voor Omnibuzz.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
750.000	20%	150.000

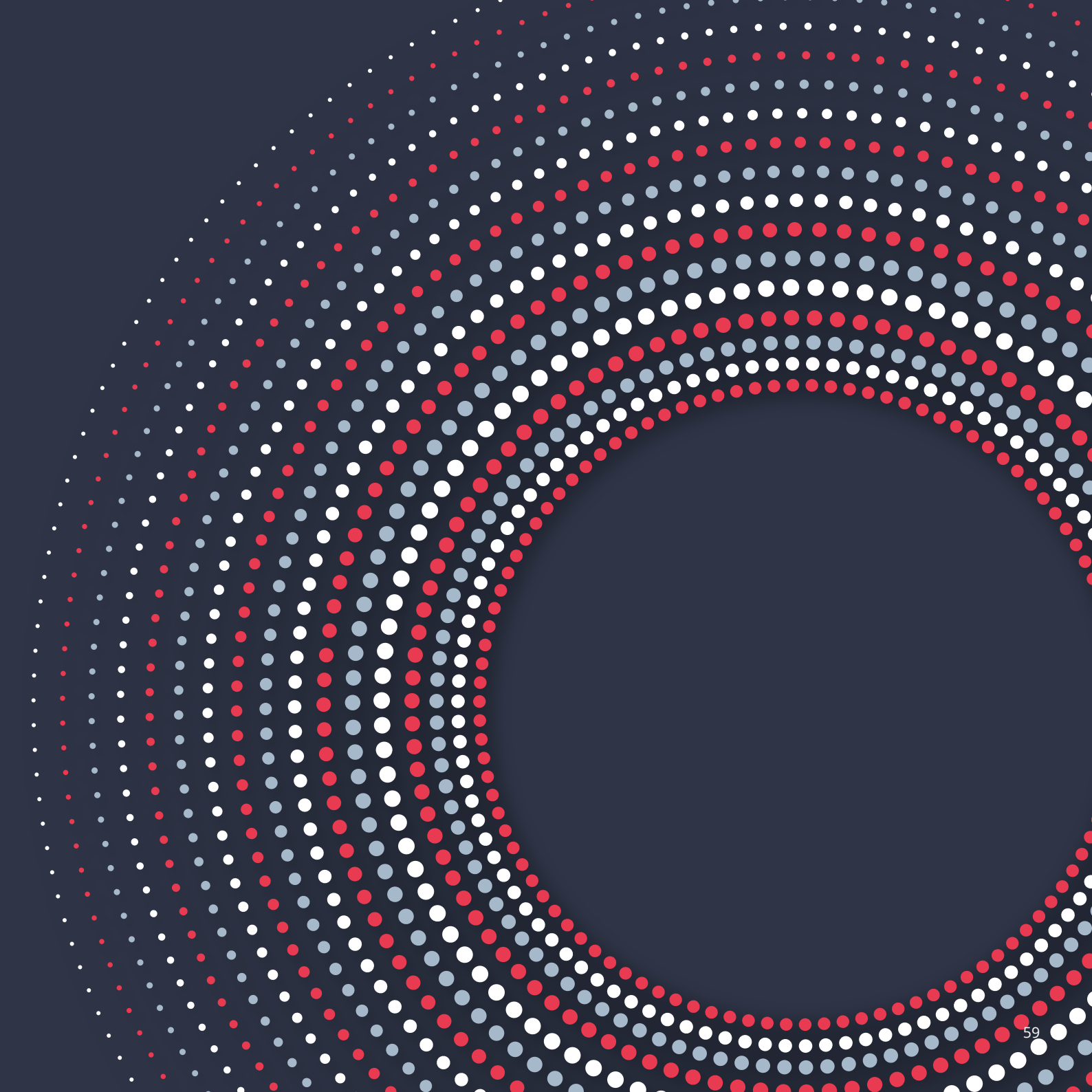
4 Digitale dreigingen

Omnibuzz is, net zoals vrijwel ieder ander bedrijf, in een bepaalde mate vatbaar voor digitale dreigingen van buitenaf. Dit kan in de vorm van phishingmails en virussen zijn of grootschalige hacks. Er zijn helaas talloze recente voorbeelden van bedrijven die slachtoffer zijn geworden en die zelfs losgeld hebben moeten betalen.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
750.000	30%	225.000

Totaal benodigde weerstandcapaciteit		760.000
--------------------------------------	--	---------







Niets uit deze uitgave
mag worden verveelvoudigd,
opgeslagen in een geautomatiseerd
gegevensbestand of openbaar gemaakt
worden in enige vorm of op enige wijze,
hetzij elektronisch, mechanisch of door
fotokopieën, opname, of op enige
andere manier, zonder voorafgaande
schriftelijke toestemming van
Omnibuzz.

Begroting 2026

Meerjarenplan
2027-2029



Inhoud

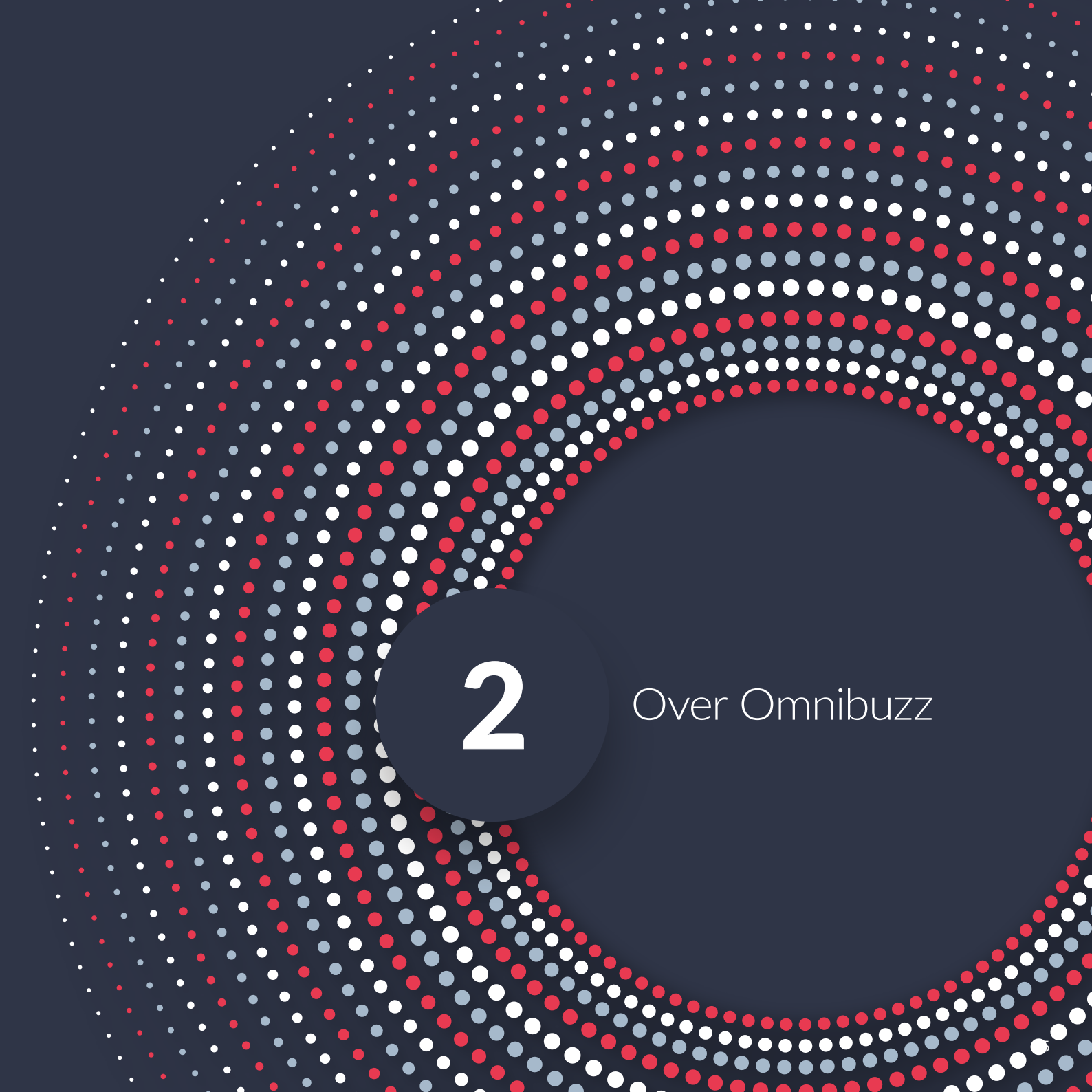
1.	Inleiding	3
2.	Omnibuzz	6
2.1	Wie is Omnibuzz	6
2.2	Relevante ontwikkelingen	7
2.3	Pijler 1: Kantelen van vervoer en OV-gebruik stimuleren	9
2.4	Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer	10
2.5	Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie	12
2.6	Uitvoering leerlingenvervoer Midden-Limburgse gemeenten	14
2.7	Uitvoering jeugdwetvervoer	16
3.	De beleidsbegroting	20
3.1	Programma Omnibuzz-vervoer	20
3.2	Paragrafen	24
4.	Financiële begroting	36
4.1	Financiële kaders	36
4.2	Overzicht van baten en lasten per taakveld	38
4.3	Toelichting op de baten en lasten (Wmo)	38
4.4	Analyse begroting 2026-0 ten opzichte van het jaar 2026 uit het meerjarenperspectief 2026-2028	47
4.5	Meerjarenraming 2027-2029	48
4.6	Toelichting op de baten en lasten (GGZ)	66
4.7	Meerjarenraming GGZ-vervoer 2027-2029	68
4.8	Toelichting op de baten en lasten (leerlingenvervoer)	70
5.	Bijlagen	78
5.1	Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven	78
5.3	Opbouw algemene reserve	80

1. Inleiding

Voor u ligt de programmabegroting 2026 & meerjarenperspectief 2027-2029 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Omnibuzz. Hierin zijn de actuele inzichten met betrekking tot de ontwikkeling van het vervoer en de organisatie opgenomen.

Omnibuzz is verantwoordelijk voor het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV) voor klanten met een Wmo-indicatie. De uitgangspunten en kaders waarbinnen Omnibuzz dit doet, zijn vastgelegd in het bedrijfsplan (5 januari 2016, actualisatie 2019), de GR Omnibuzz en de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met de gemeenten. De DVO's voor het collectief vraagafhankelijk vervoer zijn met alle deelnemende gemeenten afgesloten. Met zes gemeenten uit Midden-Limburg zijn aanvullende DVO's afgesloten voor het leerlingenvervoer en voor Roermond ook voor het gym- en zwemvervoer. Voor de leesbaarheid wordt dit vervoer in een apart hoofdstuk separaat toegelicht en richten de komende hoofdstukken zich op het CVV. De vertaling van deze kaders naar de jaarlijkse begrotings- en verantwoordingsstukken gebeurt conform het 'Besluit begroting en verantwoording' (BBV). Rekening houdend met de dynamiek en voortdurende ontwikkelingen wordt de begroting, indien nodig, jaarlijks geactualiseerd en bijgesteld.





2

Over Omnibuzz

2. Omnibuzz

2.1 Wie is Omnibuzz

Omnibuzz is onder andere verantwoordelijk voor de uitvoering van het CVV in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) voor 30 Limburgse gemeenten.

Onze ruim 40.000 klanten in dit vervoer hebben van hun gemeente een indicatie voor ons vervoer gekregen. Omnibuzz neemt de administratie en andere uitvoerende en controlerende taken over. Afstemming en overleg tussen betrokken partijen en deelnemende gemeenten zijn hierin geborgd.

De dienstverlening is gericht op optimalisatie van het vervoer voor de reizigers en de deelnemende gemeenten.

Het doel van Omnibuzz is: 'Het bieden van de beste service op het gebied van (aangepast) vervoer.' Hierbij ligt een sterke focus op het bieden van (maatwerk-)oplossingen voor vervoersvragen van klanten.

Omnibuzz zorgt dat klanten - ook diegenen die daarbij ondersteuning nodig hebben - optimaal gebruik kunnen maken van het vervoer en daardoor kunnen blijven participeren.

De uitdaging is deze functie binnen de financiële kaders te blijven vervullen. Hiervoor wordt ingezet op efficiënt vervoer en de eigen kracht van klanten.

Omnibuzz staat voor de volgende kernwaarden:

- › Klantgericht en betrouwbaar.
- › Kostenefficiënt en duurzaam.
- › Innovatief en flexibel.
- › Kwaliteit en deskundigheid.
- › Integriteit.

Missie

De missie van Omnibuzz is:

“Goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar doelgroepenvervoer voor nu en later.”

Uit onze missie blijkt een sterke focus op duurzaam en kwalitatief hoogwaardig vervoer. De missie is verbonden aan een motto dat centraal staat in de dienstverlening:

“Via slim vervoer maatschappelijk blijven verbinden.”

Slim vervoer

Met het aanbieden van doelgroepenvervoer zorgt Omnibuzz voor een belangrijk netwerk van reizigers, gemeenten en uitvoerders in Limburg.

Omnibuzz kan terugvallen op inhoudelijke expertise, gedetailleerde data en een proactieve houding om het vervoer voortdurend te optimaliseren. Hierbij wegen wij alle belangen van gemeenten, klanten en vervoerders af en zorgen voor een optimale onderlinge afstemming. Dit is noodzakelijk om het vervoer voor de reizigers passend uit te blijven voeren, voor gemeenten betaalbaar te houden en voor vervoerders uitvoerbaar te houden.

Maatschappelijk verbinden

Maatschappelijk verbinden tekent de rol van Omnibuzz in het maatschappelijk veld. Vervoer is de verbinding tussen het sociale leven, maatschappelijke activiteiten en de gebruikers ervan.

In de actualiteit leidt dit steeds vaker tot het bieden van noodoplossingen voor acute vervoersvragen, zoals het vaccinatievervoer of ondersteuning bij evacuaties door de wateroverlast.

Regiemodel

Omnibuzz is opgericht om de doelstellingen voor de 30 Limburgse gemeenten te realiseren. Hiermee dragen de Limburgse gemeenten zorg voor toekomstbestendig doelgroepenvervoer.

Om te sturen op deze ambities is gekozen voor een mobiliteitscentrale volgens het regiemodel. Dit betekent een scheiding tussen regie en de uitvoering van het vervoer.

Wij optimaliseren het vervoer omdat beleidsmatige aspecten, contractbeheer en het operationele proces samenkomen binnen de organisatie zonder inmenging van private belangen. Hierdoor kunnen wij het vervoerssysteem passend, betaalbaar en toekomstbestendig inrichten.

Eventueel kunnen andere vervoersvormen instromen, maar dit is niet noodzakelijk.

De wijze en termijn waarop de ambities gerealiseerd worden is namelijk dynamisch. De drie pijlers waarop alle ambities gebaseerd zijn, borgen de visie op de lange termijn:

- › Het kantelen van vervoer en het OV-gebruik stimuleren.
- › Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer.
- › Omnibuzz als slimme organisatie.

Na een korte omschrijving van de relevante ontwikkelingen voor het Omnibuzz-vervoer, worden de uitgangspunten per pijler toegelicht.

2.2 Relevante ontwikkelingen

De belangrijkste ontwikkelingen die relevant zijn voor ons vervoer en/of waarop wij moeten anticiperen in deze periode, worden hieronder kort benoemd.

De grillige ontwikkeling van de vervoersvraag

De vraag naar het Omnibuzz vervoer is nog steeds lager dan voor COVID-19. Bovendien nemen de verschillen tussen gemeenten toe en de voorspelbaarheid neemt af. Wij constateren dat de begroting op totaalniveau overigens vrij nauwkeurig blijkt, maar afzonderlijke gemeenten wel degelijk (forse) over- en onderschrijdingen laten zien. Het is een uitdaging om de oorzaken van die verschillen te duiden en te verklaren, maar dat proberen wij wel te achterhalen. Daarover later meer.

Tekorten aan personeel in de vervoerssector

De problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerde chauffeurs houden aan en kan serieuzere vormen aannemen als het vervoersvolume verder aantrekt. Iets wat wij in een aantal gemeenten al constateren. Dit onderwerp krijgt onze volledige aandacht en vraagt vanwege de omvang en impact ook aanpassingen aan de systeemkant, zoals de toepassing van piekspreiding.

Vervoersresultaat

In de begrotingen nemen wij de realisatie van voorgaand jaar als basis. Voor deze begroting betekent dit het gerealiseerde volume van 2024 verhoogd wordt met een generieke opslag van 5% voor 2025. Voor 2026 bedraagt de opslag 2,5% en voor de jaren 2027-2028 jaarlijks 1%. Individuele gemeenten hebben de mogelijkheid een afwijkend percentage toe te passen. Dit doen wij uitsluitend als een individuele gemeente dit specifiek aangeeft.

In deze begroting gaan wij uit van het nacalculatorisch tarief over 2024, dat wordt verhoogd met de NEA-index voor 2025 (1,5%). Voor de hierop volgende jaren rekenen wij met gemiddelde NEA-index over 2024 en 2025 (2,5%). De uiteindelijke afrekening met betrekking tot het vervoerstarief met de vervoerders en gemeenten is pas achteraf duidelijk aan de hand van het nacalculatorisch gemiddelde. De flexibele tarieven zoals overeengekomen in het addendum zijn per 1 januari 2025 beëindigd. In de plaats hiervan komt een

nieuw addendum 'light', dat voorziet in een compensatie uitsluitend voor vervoerders die onder de 80% vervoersvolume realiseren (ten opzichte van 2019). Dit zal in de eerste begrotingswijziging 2025 verwerkt worden.

Ontwikkelingen in het openbaar vervoer

Aanpassingen in de lijnvoering in Limburg leiden tot steeds meer gebieden waar de afstand tussen het OV en de voordeur toeneemt. Hier biedt het OV in afnemende mate een passend en/of aantrekkelijk alternatief voor mensen met een beperking. Deze ontwikkeling hindert onze gezamenlijke ambitie om OV-gebruik onder klanten juist te stimuleren en de instroom van nieuwe klanten te beperken. Wij spannen ons daarom optimaal in de integratie met het OV te bevorderen en het OV aantrekkelijk te maken voor onze klanten.

Groeierende zorgbehoefte bij klanten

De toename van dementie of verward gedrag bij de doelgroep heeft gevolgen voor de uitvoering van het vervoer en de dienstverlening via de telefoon. Het uitvoeren van ritten en het verwerken van rit- en informatieaanvragen kost hierdoor gemiddeld meer tijd. Dit zien wij terug in de oplopende gemiddelde gesprekstijd. Een daling in het aantal telefonische contacten leidt hierdoor niet noodzakelijk tot minder bezetting aan de telefoon. Ook zijn er steeds meer klanten die heel vaak contact opnemen voor dezelfde rit, bijvoorbeeld ter controle van de juiste registratie.

Aangezien deze tendens voorlopig doorzet, zetten wij nog nadrukkelijker in op het gebruik van digitale kanalen, zoals MijnOmnibuzz, om de druk op de telefonische dienstverlening te beperken. Wij volgen het landelijke uitgangspunt: digitaal waar het kan. Uiteraard houden wij hierbij altijd rekening met de (on-)mogelijkheden van onze klanten.

Er zijn aanvullende vervoersspecificaties die bijdragen aan passend vervoer voor deze groep klanten. De chauffeur krijgt bijvoorbeeld extra tijd voor deze ritten of mag pas vertrekken als de klant door een ander persoon is opgevangen. Wij ondersteunen gemeenten hierin en helpen bij

de vroegsignalering van verward gedrag door de signalen die wij van onze vervoerders krijgen te delen met de desbetreffende gemeente. Vanwege de beperkte ervaringscijfers zijn de kosten van deze toeslagen niet begroot.

Compliance en wettelijke verplichtingen

Als lokale overheid is Omnibuzz aan een toenemend aantal wettelijke verplichtingen gehouden. Dit leidt tot uitdagingen in de uitvoeringsorganisatie en stijgende overheadkosten. Momenteel vragen vooral de Wet open overheid (Woo) en de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) de nodige aandacht. Omnibuzz volgt hierbij de landelijke fasering en voldoet momenteel aan de vereisten vanuit beide wetten.

De wettelijke eisen zullen gedurende 2025 worden uitgebreid en wij zullen de noodzakelijke werkzaamheden verrichten om hieraan te blijven voldoen.

Voor een aantal andere wetten, zoals de Archiefwet en het Tijdelijk besluit digitale toegankelijkheid overheid, werken wij stapsgewijs aan de compliance. Stelposten houden de bijbehorende kosten per jaar beheersbaar, maar bieden tevens financiële ruimte om de nodige stappen te blijven zetten richting volledige compliance.

Deze wettelijke verplichtingen hebben veelal betrekking op de digitale processen. Wij benaderen deze taken dan ook niet als wettelijke verplichtingen, maar als voorwaarde om te voldoen aan onze kernwaarden en ambities.

Vanwege het structurele karakter pakken wij dit groten-deels intern op. Wij merken echter ook dat wij als uitvoeringsorganisatie niet altijd over de vereiste capaciteit en deskundigheid beschikken om dit volledig zelfstandig te doen. Omdat bij de deelnemende gemeenten evenmin ondersteuning beschikbaar is, hebben wij de rollen van functionaris gegevensbescherming, privacy officer en security officer bij Daadkracht ondergebracht. Bovendien ondersteunen zij bij het opvolgen van de aanbevelingen van de toezichthouder met betrekking tot het digitaal archief.

2.3 Pijler 1: Kantelen van vervoer en OV-gebruik stimuleren

Een belangrijke ambitie is het optimaliseren van het gebruik van het reguliere OV of andere voorliggende vervoersvoorzieningen. In voorgaand hoofdstuk is al beschreven dat een aantal ontwikkelingen de realisatie van deze ambitie in de weg zit. Toch blijft dit een centrale pijler in de visie van Omnibuzz, omdat alternatief vervoer de enige oplossing is om de maatschappelijke participatie van de (potentiële) klanten te behouden en bevorderen, zonder dat het vervoersvolume van Omnibuzz stijgt.

Integratie OV en doelgroepenvervoer

In 2024 zagen wij, zowel in de provinciale als landelijke politiek, een kentering in de tendens van terugtrekkend OV en verschraving van het OV-aanbod. De opbouw van het aanbod is echter niet in een week geregeld. Onze focus zal daarom blijven liggen op de integratie van OV en doelgroepenvervoer, het optimaliseren van het gebruik van OV en andere voorliggende voorzieningen. Dit is harder nodig dan ooit, gezien de grote druk op het Wmo-vervoer en de toenemende vergrijzing.

In het kader van bovenstaande, zijn wij met diverse werkzaamheden bezig die hieraan bijdragen. In samenwerking met de Provincie Limburg, Arriva en het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat werkt Omnibuzz aan mogelijkheden voor publieke mobiliteit in Limburg (HUB's, servicelijn, first-and-last mile, één vervoerskenmerk). Het doel is de mobiliteitsmogelijkheden en integratie op provinciaal niveau te optimaliseren. In 2025-2026 wordt ingezet op het uitvoeren van pilots. Samen met de regio Noord-Limburg, de Provincie Limburg en Arriva streeft Omnibuzz naar deelname aan de Regiodeal Noord-Limburg voor financiële ondersteuning, waardoor een concrete uitwerking mogelijk is voor publieke mobiliteit. Het proces voor een eventueel akkoord binnen de Regiodeal Noord-Limburg strekt tot ongeveer september 2025. Daarna zal het onderzoek naar publieke mobiliteit in Limburg en de uitvoering hiervan waarschijnlijk eind 2025 starten.

De Voor Elkaar Pas (VEP) geldt als belangrijk instrument voor toeleiding naar OV. Binnen de samenwerking wordt gekeken naar mogelijkheden dit product nog beter af te stemmen op onze doelgroep en het gebruik te stimuleren. De komende periode gebruiken wij om het inzicht in de VEP als voorliggende of aanvullende voorziening te vergroten. Dit doen wij middels data-analyse en door de voorwaarden meer in lijn te brengen met de visie rondom publieke mobiliteit. Wij zoeken hierbij aansluiting bij innovaties in het OV. Met de komst van OV-pay is bovendien een aanpassing van de VEP noodzakelijk. Deze zal Omnibuzz implementeren.

Vanuit deze ambitie leggen wij de verbinding met initiatieven zoals het project 'Kommee' van Trendsportal. Hiermee kunnen wij actief sturen op het gebruik van alternatief vervoer en het vergroten van duurzaamheid door het organiseren van informatie-, mobiliteits- en praktijkdagen in pilotgemeenten in Noord-Limburg. Daarnaast wordt in 2025 ingezet op de werving van OV-ambassadeurs ter ondersteuning van de reiziger. In de komende jaren willen wij de opgedane ervaringen in Noord-Limburg gebruiken om deze in heel Limburg op structurele basis uit te rollen.

Toeleiding naar ander vervoer en gebruik voorliggende voorzieningen

Daar waar voornoemde middelen zich vooral richten op het OV, optimaliseren wij de informatieverstrekking over andere vervoersinitiatieven aan individuele gemeenten. Het doel hiervan is dat deze informatie gemakkelijker beschikbaar is voor Wmo-consulenten en het gebruik van alternatief vervoer en lokale vervoersvoorzieningen toeneemt. Afgelopen jaren werd hiervoor de website www.ikwilvervoer.nl gebruikt. Vanaf 2025 is het contract van deze website opgezegd. Wij hebben een nieuwe toegankelijke Omnibuzz-website ontwikkeld: De ReisWijzer (www.omnibuzz.nl/reiswijzer). Hier is de actuele informatie van alle vervoersinitiatieven in de Limburgse gemeenten te vinden. Wij hebben deze pagina in eigen beheer en alle informatie geactualiseerd. Daarom kunnen wij deze website inzetten als betrouwbaar instrument om dit vervoer als alternatief te promoten, zowel bij gebruikers/klanten als

consulenten en medewerkers van gemeenten. Bovendien hebben wij ideeën om dit vervoersaanbod te koppelen aan het reisgedrag van een kleine groep grootgebruikers. Omdat deze kleine groep veel impact kan hebben op de vervoerskosten, gaan wij met de gemeenten hierover in overleg.

2.4 Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer

Binnen het huidige Omnibuzz-vervoer streven wij op verschillende manier optimale efficiëntie na. Op de eerste plaats streven wij dit na binnen dit vervoer, maar de combinatie van vervoersvormen kan ook een gunstig effect hebben op de efficiëntie. Op het gebied van instroom van ander vervoer zijn er interessante ontwikkelingen.

Efficiënt Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV)

De huidige contracten voor het CVV-vervoer lopen tot 1 januari 2028. Door een tussentijdse verlenging bedraagt de totale looptijd 8 jaar. Een lange looptijd draagt bij aan de continuïteit van het vervoer en bevordert dat de opdrachtnemer duurzame arbeidsrelaties aangaat en dat er wordt geïnvesteerd in duurzame voertuigen. Dit past binnen onze ambities op het gebied van duurzaamheid en goed werkgeverschap, dat weer een positief effect heeft op de personele capaciteit.

Onderliggend bestek is destijds door het Aanbesteding Instituut Mobiliteit (AIM) en Koninklijk Nederlands Vervoer (KNV) genoemd als een 'bijna perfect bestek'. De aanbesteding is opgedeeld in 8 percelen die aan zes taxibedrijven is gegund. Twee bedrijven hebben twee percelen. De bedrijven die momenteel het Omnibuzz-vervoer uitvoeren zijn:

- › Taxi Nelissen - regio Maastricht.
- › Taxi Van Loo - regio Heuvelland.
- › Taxi Hanneman - regio Parkstad, regio Westelijke Mijnstreek.
- › Personenvervoer Midden-Limburg (PML) - regio Roermond.
- › Taxi Van Driel - regio Weert, regio Venray/Noord Limburg.

› Taxi De Leeuw - regio Venlo/Peel en Maas.

Binnen de lopende contracten zijn wij volop bezig met het efficiënter maken van het vervoer. Zo zijn er geen contante betalingen in het voertuig mogelijk. Belangrijke instrumenten voor efficiënt vervoer zijn piekspreiding en actief sturen op groepsritten en vast werk. De mogelijkheden tot het reserveren van ritten maken wij zo klantvriendelijk en efficiënt mogelijk via moderne taxipoints in de ziekenhuizen en de (door-)ontwikkeling van MijnOmnibuzz. Het gebruik van MijnOmnibuzz wordt structureel aangemoedigd en – indien nodig - bieden wij ondersteuning bij het vergroten van de digitale vaardigheden van gebruikers. MijnOmnibuzz wordt de komende jaren doorontwikkeld om de verdere digitalisering van onze dienstverlening te ondersteunen. Intussen wordt bijna een kwart van de ritten gereserveerd zonder telefonische tussenkomst.

De piekspreiding wordt in alle percelen toegepast. Hiermee geven wij sturing aan het gewenste vertrek- en ophaalmoment. Dit levert een efficiëntere planning en inzet van vervoer op en borgt tevens de kwaliteit van de uitvoering, omdat ritten worden verschoven van tijdstippen waar het knelt naar andere rustigere momenten. In november 2023 zijn wij gestart met 1 vervoerder en in 2024 is dit over alle percelen uitgerold. Sinds eind 2024 genereren wij specifieke data over de vraagspreiding. Hiermee kunnen wij de effecten in 2025 goed monitoren en evalueren.

In de advisering aan gemeenten blijven wij inzetten op bewustwording en signalering. Het is complex om een goede balans te vinden tussen maatwerk, zodat vervoerspecificaties enerzijds passend zijn en anderzijds het vervoer beheersbaar blijft. Samen kijken wij kritisch naar de noodzaak van (individuele) vervoersspecificaties. Wij ondersteunen gemeenten bij het nemen van beheersmaatregelen via bewustzijn van de kosteneffecten van deze specificaties en het toekennen van een (gelimiteerd) budget. Tegelijkertijd intensiveren wij het meldpunt beperkte zelfregie, waardoor de advisering zo goed mogelijk aansluit bij de behoeften van klant en vervoerder.

Wij blijven dus inzetten op zowel bewustwording als

signalering, zodat maatwerk mogelijk blijft en het vervoer toch ook beheersbaar blijft. Dit is in 2024 geïntensiveerd door middel van presentaties bij individuele gemeenten. Dit initiatief zetten wij in 2025 door.

Tenslotte hebben wij een aantal data (gedreven) onderzoeken uitgevoerd om de achterblijvende vervoersvraag te verklaren. Bovendien hebben wij een klantonderzoek naar het reisgedrag uitgevoerd. De resultaten zijn omvangrijk, gedeeld met gemeenten en vormen de basis voor onze verdere advisering. Daarnaast heeft Omnibuzz op verzoek van een gemeente onlangs een dashboard in PowerBI ontwikkeld met specifieke data voor de gemeente.

In 2025 wordt voor elke gemeente een dashboard ontwikkeld, waarbij de gemeente zelf bepaalt welke data in het dashboard worden opgenomen. Op deze manier maken wij de inzichten op basis van de data makkelijker toegankelijk voor de gemeenten, waardoor zij beter hierop kunnen inspelen in de beleidsvorming.

Instroom ander doelgroepenvervoer

De huidige contracten in het Omnibuzz-vervoer bieden mogelijkheden om ander vervoer uit te voeren, zonder dat altijd een aanbesteding nodig is. De invulling hiervan is flexibel en afhankelijk van de behoefte bij de desbetreffende gemeente. Deze taak is als zodanig niet ingerekend in de begrotingen, maar als er een concreet verzoek vanuit een gemeente komt, bekijken wij samen de mogelijkheden. Als resultaat hiervan voert Omnibuzz (op geringe schaal) een deel van het jeugdwetvervoer uit voor de gemeenten Roermond en Nederweert.

De instroom van het leerlingenvervoer van zes gemeenten in Midden-Limburg was te omvangrijk om op die manier uit te voeren. Hiervoor was een aparte aanbesteding noodzakelijk. De uitvoering van dit vervoer is gestart in augustus 2024. Dit wordt in een apart hoofdstuk toegelicht.

Kostenverdeling verschillende vervoersvormen

Voorlopig wordt voor deze instroom geen extra capaciteit ingezet op de overhead. Veel onderwerpen en thema's zijn overkoepelend relevant en veel ondersteunende/facilitaire taken, zoals huisvesting en management zullen niet wezenlijk toenemen door het leerlingenvervoer. Zaken als compliance met allerlei wetten (zie de paragraaf over kruimelfuncties) of een wijziging van de GR hebben betrekking op de organisatie Omnibuzz als geheel, los van de vervoersvorm.

De ontschotting van verschillende vervoersvormen en een integrale benadering van het vervoer is bovendien een belangrijk aspect in de visie van Omnibuzz. De uitvoering van leerlingenvervoer is hierin een belangrijke stap, waarbij wij in de bedrijfsvoering geen harde splitsing tussen de vervoersvormen hanteren. Daarom is gekozen om een deel van de overheadkosten voor leerlingenvervoer intern door te belasten vanuit de Wmo. De kosten worden dus verrekend met de overhead van alle 30 deelnemende gemeenten op de Wmo. Op die manier leidt het onderbrengen van het leerlingenvervoer tot een voordeel voor alle deelnemende gemeenten op het Wmo-vervoer.

Zodra andere gemeenten besluiten het leerlingenvervoer aan Omnibuzz op te dragen, zullen de kosten opnieuw verdeeld worden over de deelnemende gemeenten, waarbij naar verwachting schaalvoordelen optreden in de uitvoeringsorganisatie. Hiervan hebben alle gemeenten voordelen. Hetzelfde geldt voor de aanbesteding.

Invulling andere vervoersbehoeften

Vanuit het sterke partnership met vervoerders kan Omnibuzz flexibel worden ingezet bij maatschappelijke behoeften aan vervoer. Op deze wijze kan het beschikbare vervoersysteem worden ingezet ten behoeve van (urgente) maatschappelijke doelen en/of als acute noodoplossing.

In de afgelopen jaren is hiervan vanuit uiteenlopende behoeften regelmatig gebruikgemaakt. Dit vervoer wordt niet begroot en kan in opdracht van de gemeenten snel opgepakt worden, mits dit mogelijk is binnen het systeem. Zo voert Omnibuzz vervoer uit voor dagbestedingslocaties van

Zuyderland, SGL en Bella Vita. In 2025 zal dit vervoer uitgerold worden bij de overige deelnemende gemeenten.

2.5 Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie

Omnibuzz als kennisorganisatie

Omnibuzz is op de eerste plaats een uitvoeringsorganisatie met uitvoerende taken als ritaanname, klantenadministratie, klachtafhandeling, facturering etc. Bovendien is Omnibuzz een kennisorganisatie die op basis van inhoudelijke kennis nieuwe ideeën ontwikkelt en deelnemende gemeenten adviseert in de beleidsontwikkeling. Als inhoudsdeskundig adviseur voor gemeenten voert Omnibuzz veel werk binnen de andere twee pijlers (grotendeels) zelfstandig uit.

Een belangrijke taak voor Omnibuzz is het verkrijgen van inzicht in de wijze waarop het vervoer zich verder zal ontwikkelen. Dit is van groot belang voor goede contractuele afspraken met vervoerders, de eigen bedrijfsvoering en de vertaling daarvan naar de komende begrotingen.

Met betrekking tot de beperkte zelfregie, implementeren wij onze kennis op het gebied van gedragsverandering binnen Omnibuzz, zodat wij via meer inzicht en begrip in gedrag en persoonseigenschappen van klanten krijgen. Dit is een belangrijke factor binnen publieke mobiliteit. Interventies hebben immers meer effect, als deze beter aansluiten op de doelgroep.

Om de ondersteuning van de werkzaamheden en advisering voor gemeenten op niveau te houden, houdt Omnibuzz zich voortdurend bezig met informatie- en kennismanagement, kwaliteitsbeheer en rapportage-instrumenten. In de volgende paragrafen worden enkele belangrijke facetten genoemd die ons helpen deze werkzaamheden goed uit te voeren.

Interne organisatie en kwaliteit

De nieuwe realiteit van hybride werken heeft gevolgen voor zaken als de interne organisatie, de invulling van

werkgeverschap, doelmatig werken en de huisvestigings-situatie. Onze medewerkers hebben alle benodigde faciliteiten om (deels) vanuit thuis te werken. Ook het hybride vergaderen vanaf kantoor is goed gefaciliteerd. Omdat er geen negatieve effecten over het dienstverleningsniveau richting klanten en gemeenten bekend zijn, onderzoeken wij de mogelijkheden om de huisvesting anders (goedkoper) te organiseren.

Wij zorgen voor een integraal en duidelijk personeelsbeleid, uitbreiding van het vitaliteitsbeleid en structureel aandacht voor integriteitsbeleid. Via het integriteitsbeleid borgen wij goed werkgeverschap en het vertrouwen van de burger in Omnibuzz als onderdeel van de overheid. Dit doen wij binnen een open verbetercultuur met directe betrokkenheid van medewerkers via onder andere een medewerkerstevredenheidsonderzoek.

Wij borgen het kwaliteitsbeheer via interne audits en het in kaart brengen van de bedrijfsprocessen en bijbehorende risico's. Wij werken voortdurend aan optimalisatie van de financiële (digitale) administratie en klantenservice, ook met het oog op de verdeling van de werkzaamheden over de verschillende vervoersvormen. Zo vergroten wij de onderlinge uitwisselbaarheid. De budgetbewaking is geoptimaliseerd en er zijn stappen gezet in de digitalisering en verbetering van interne rapportages. Een schrijfttraining, waarin specifiek aandacht is besteed aan begrijpelijke taal, is onderdeel van het verbeteren van de klantcommunicatie. Naast een interne focus hechten wij ook veel waarde aan de kwaliteit van onze dienstverlening en hoe deze door onze partners wordt ervaren. Daarom hebben wij een tevredenheidsonderzoek uitgevoerd onder de vervoerders. Dit alles draagt bij aan een bestendige cyclus van continue verbetering.

Contractbeheer

Wij passen de overeenkomsten met vervoerders optimaal aan de nieuwe werkelijkheid aan zodat de continuïteit voor de lange termijn geborgd is. In deze onzekere tijden vraagt dit het nodige innovatief vermogen.

Op dit moment wordt er gewerkt aan contractuele afspraken die recht doen aan de realiteit op de weg en passen binnen de geldende wetgeving voor aanbestedingen én de juiste mate van verantwoordelijkheid bij de vervoerders neerlegt. Dit is een complexe exercitie die de nodige expertise vraagt.

Aanpassing afrekensystematiek klanten

Gemeenten rekenen met ingang van 2023 het vervoer af op basis van kilometers. De komende jaren gaan wij, samen met de gemeenten, aan de slag met deze afrekensystematiek voor onze klanten. Het omzetten van het klanttarief naar kilometers heeft echter consequenties voor een aantal systeemvoorwaarden die momenteel in zones zijn gedefinieerd. Het in kaart brengen van de gevolgen van een dergelijke aanpassing vraagt veel voorbereiding en expertise van Omnibuzz. Vanwege de gevolgen op klantniveau vraagt dit tevens intensief overleg met gemeenten en het cliëntenpanel. De intentie is klanten per 1 januari 2028 ook in kilometers te laten afrekenen omdat dan ook de nieuwe vervoerscontracten die in kilometers worden uitgevraagd, ingaan.

Relatiebeheer gemeenten

Via overleg, bijeenkomsten, bestuursinformatiebrieven en periodieke rapportages informeren wij bestuurders, ambtenaren en ook raadsleden over belangrijke onderwerpen en betrekken hen vroegtijdig bij belangrijke keuzes. Dit leidt tot gedragen voorstellen die wij met zorg uitwerken en voorleggen ter besluitvorming. Op deze wijze proberen wij de samenwerking zo goed en transparant mogelijk vorm te geven. Wij investeren in de relatie met individuele gemeenten door bijvoorbeeld nieuwe bestuurders en contactambtenaren uit te nodigen voor een kennismakingsgesprek. Zo blijft de continuïteit bij de gemeente geborgd en blijven de lijnen met Omnibuzz kort. Door deze werkwijze te hanteren, merken wij dat Omnibuzz steeds vaker en sneller door gemeenten wordt benaderd met vragen, verzoeken of suggesties. Dit versterkt het besef dat het vervoer het beste aangestuurd wordt vanuit een gezamenlijke

verantwoordelijkheid. Het bevordert de onderlinge uitwisseling van ideeën en zorgt ervoor dat gemeenten de meerwaarde van Omnibuzz in toenemende mate kunnen benutten.

Digitalisering en compliance

De 'Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement' is in 2023 in overeenstemming met de wettelijke bepalingen uit het BBV geactualiseerd. De Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz is in 2024 aangepast aan de wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) en voldoet aan de wettelijke eisen. Bovendien is de paragraaf met betrekking tot de archivering hierbij direct geactualiseerd conform de wettelijke eisen. In het kader van het voldoen aan de eisen voor het digitale archief heeft Daadkracht in 2024 de opdracht 'Informatie op Orde' afgerond. Dit bevat het inrichten van processen voor het bewaren, anonimiseren en vernietigen van de digitale rit- en klantgegevens op totaal- en klantniveau. Vanaf 2025 worden de adviezen uit deze opdracht stapsgewijs opgevolgd en toegepast. Als direct resultaat zal in 2025 ook het informatiebeleid aan het bestuur worden voorgelegd. De archiefinspector en het Interbestuurlijk Toezichthouder Archief- en Informatiebeheer (IBT) worden hiervoor periodiek geïnformeerd in overeenstemming met de lopende afspraken.

In 2022 is het toegankelijkheidsbeleid vastgesteld. Hierin is de implementatie van de digitalisering en openbaarheid stapsgewijs uitgewerkt. Digitalisering is vanuit klantperspectief, kostenoogpunt en duurzaamheid van groot belang. Het dagelijks bestuur wordt jaarlijks geïnformeerd over de (financiële) voortgang. Per 1 november 2024 zijn de eerste vijf informatiecategorieën van de Wet Open Overheid (Woo) van kracht en daaraan voldoet Omnibuzz volledig. De implementatie van de overige eisen wordt uitgerold in 2025 volgens een stappenplan op advies van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Intern zijn alle processen dusdanig ingericht dat documenten die onder deze verplichting vallen, structureel toegankelijk gemaakt worden. Uitgangspunt is dat alle

vergaderstukken in de loop van 2025 aan deze wetgeving gaan voldoen. Naast compliance aan diverse relevante wetgeving leidt dit tot verbetering van de vindbaarheid, leesbaarheid en bruikbaarheid van aangeboden digitale informatie en optimaal gebruikersgemak.

MijnOmnibuzz is in februari getoetst en voldoet volledig aan de toegankelijkheidseisen. Dit gold ook voor onze website. Omdat wij werken aan een volledig nieuwe website, is de oude website in oktober 2024 niet meer geïnspecteerd. De inspectie van de nieuwe website zal in 2025 plaatsvinden. In 2025 zijn wij bovendien van plan om de om de digitale documenten uit ons klantadministratiesysteem toegankelijk te maken.

De digitale dienstverlening wordt in lijn gebracht met de eisen uit de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv). Omdat Omnibuzz in 2024 de zorgplicht heeft vastgesteld, voldoen wij aan de actuele wettelijke verplichting. In 2025 wordt de wet verder geïmplementeerd. Uitgangspunt is te voldoen aan alle eisen uit de Wmebv die op 1 januari 2026 volledig van kracht wordt.

Deze verplichtingen vragen structureel inspanning, maar wij voldoen nog niet op alle vlakken volledig. Wij organiseren dit in eerste instantie zoveel mogelijk intern, maar vanwege de benodigde specifieke expertise op deze uiteenlopende dossiers, maken wij hierbij tevens gebruik van externe adviseurs. Wij informeren ons bestuur periodiek over de voortgang. Wij merken dat wettelijke voorschriften regelmatig uitgebreid en/of aangescherpt worden en houden rekening met een structurele taakverzwaring op het gebied van compliance. Tegelijkertijd dragen toegankelijke en goede digitale processen bij aan klanttevredenheid en kostenbesparing omdat postverzending en telefonisch klantcontact minder worden

Het applicatielandschap als basis

Vanwege het toenemend belang van digitalisering is het van groot belang ons applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. Citrix zal in 2025

worden uitgefaseerd en vervangen door een alternatieve omgeving die de continuïteit en stabiliteit optimaliseert. Het ISMS (information securitymanagement system) wordt (verder) geïmplementeerd om de informatieveiligheid verder te vergroten. Ons applicatielandschap vormt daarmee een stevig fundament voor functionele uitbreiding, zoals de verdere doorontwikkeling van MijnOmnibuzz. Hiermee vergroten wij de zelfredzaamheid bij klanten en kunnen wij drukte van de telefonie bij de klantenservice en ritreserveering beperken.

De website van Omnibuzz wordt mede vanwege een verouderd content managementsysteem (CMS) volledig vernieuwd. De ReisWijzer is de eerste nieuwe pagina die vóór 1 januari opgeleverd is. In de eerste maanden van 2025 wordt ook de overige informatie op deze nieuwe website ingericht. Deze modernisering heeft een aantal voordelen, zoals het verhogen van de veiligheid van de website. Ook is het aanpassen van content en voldoen aan toegankelijkheidseisen eenvoudiger en kost minder tijd. Na oplevering van de volledige website, zal deze geïnspecteerd worden op toegankelijkheid. Bovendien gaat de website fungeren als platform voor de publicaties in het kader van de Woo en toegang tot MijnOmnibuzz.

2.6 Uitvoering leerlingenvervoer Midden-Limburgse gemeenten

De doelen, kernwaarden en missie van Omnibuzz gelden voor alle vervoersvormen waarvan de gemeenten de uitvoering opdragen aan Omnibuzz. Hiervoor verwijzen wij naar het hoofdstuk 'Over Omnibuzz'.

Leerlingenvervoer Omnibuzz

Omnibuzz is een Gemeenschappelijke Regeling en vanaf 1 augustus 2024 ook verantwoordelijk voor de uitvoering van het leerlingenvervoer in de Midden-Limburgse gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Voor de gemeente Roermond regelen wij vanaf diezelfde datum ook het gym- en zwemvervoer. Met deze gemeenten is voor dit vervoer een aparte

Dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten. Op hoofdlijnen is de DVO voor alle vervoersvormen gelijk. De invulling van een aantal details, zoals de definitie van het vervoer of de ingangsdatum, is wel maatwerk.

De taakverdeling tussen gemeente en Omnibuzz is vergelijkbaar als die voor het CVV. Omnibuzz is verantwoordelijk voor de aanbesteding van het vervoer. De indicering en aanmelding van de leerlingen wordt door de gemeente gedaan. Omnibuzz neemt vervolgens de administratie over, zorgt voor een goede uitvoering van het vervoer en voert hier contract- en kwaliteitsbeheer op uit. Wij zorgen voor de ritaanname en controle of de route conform afspraak is gepland, factuurcontrole, klachtafhandeling, informatievoorziening, communicatie en rapportage. Tevens organiseren en faciliteren wij het bestuurlijk gremium, zodat besluitvorming over het leerlingenvervoer zorgvuldig kan plaatsvinden. Tenslotte stellen wij jaarlijks de begroting en jaarrekening op en regelen de accountantscontrole.

Inmiddels maken 723 leerlingen gebruik van dit vervoer en ongeveer 1.026 leerlingen van het gym- en zwemvervoer. Dit vervoer betreft geregeld vervoer met vaste routes en vraagt derhalve een totaal andere aansturing. De investeringen met betrekking tot ritbeheerssoftware, klantsysteem, rapportagetools en boekhouding zijn op basis van inwoneraantal doorberekend aan de betreffende gemeenten.

Voor een aantal ontwikkelingen, zoals het personeelstekort en de duurzaamheidseisen zien wij mogelijkheden deze risico's te mitigeren omdat onze expertise en ervaring beter benut kunnen worden als wij meerdere vervoersvormen gezamenlijk vanuit Omnibuzz kunnen aansturen. Bovendien vergroten wij door deze bundeling de kansen op realisatie van deze duurzaamheidsambities.

Structureel vraagt leerlingenvervoer relatief weinig beleidsmatige advisering. Hiermee houden wij rekening in de verdeling van de kosten. Binnen twee jaar na aanvang zullen wij deze verhoudingen samen evalueren. Het is denkbaar dat tijdens de looptijd van de contracten de behoefte aan advisering of beleidsontwikkeling op het leerlingenvervoer

toeneemt. Voorlopig zijn de uitgangspunten voor onze advisering en beleidsondersteuning nog voornamelijk gericht op het vraagafhankelijk vervoer.

Bedrijfsvoering en verdeelsystematiek kosten

De basis voor de begrotingen van het leerlingenvervoer is de businesscase die aan de besluitvorming tot instroomten grondslag lag. Voor een consistente begroting houden wij het boekjaar gelijk aan het kalenderjaar; dit loopt dus niet gelijk met een schooljaar. Zo kunnen wij alle vervoersvormen over dezelfde periode verantwoorden in financiële stukken.

De opstartkosten zijn voorlopig gefinancierd door de zes gemeenten die vanaf de start deelnemen. Bij eventuele instroom van nieuwe gemeenten worden deze kosten herverdeeld over alle deelnemende gemeenten. De (deels variabele) structurele kosten worden over dezelfde zes gemeenten verdeeld. Voor het leerlingenvervoer is geen klantbijdrage van toepassing; gemeenten financieren dit vervoer volledig zelf.

Het uitgangspunt is dat de uitvoering van het leerlingenvervoer geen negatief effect heeft op de bestaande dienstverlening voor de 30 deelnemende gemeenten voor de Wmo. De uitvoerende taken in de interne bedrijfsvoering zijn voor Wmo- en leerlingenvervoer apart van elkaar ingericht. Voor de overhead geldt dit niet. Veel ondersteunende/facilitaire taken, zoals huisvesting en management en ook compliance of een wijziging van de GR hebben betrekking op de organisatie Omnibuzz als geheel. Dit staat los van de vervoersvorm. De overheadkosten, die ongeveer 10% van de totale begroting bedragen, worden daarom voor het Wmo- en leerlingenvervoer opgeteld en vervolgens via de vaste verdeelsleutel verdeeld. De overheadkosten voor leerlingenvervoer worden dus verrekend met de overhead van alle 30 deelnemende gemeenten op de Wmo. Op die manier leidt het onderbrengen van het leerlingenvervoer tot een voordeel voor alle deelnemende gemeenten op het Wmo-vervoer.

De ontschotting van verschillende vervoersvormen en een

integrale benadering van het vervoer is bovendien een belangrijk aspect in de visie van Omnibuzz. De uitvoering van leerlingenvervoer kan hieraan een belangrijke bijdrage leveren. Bij een uitbreiding van leerlingenvervoer naar andere regio's hebben alle gemeenten (schaal-) voordelen van de investeringen en expertise die hiervoor al (op-) gedaan zijn door Omnibuzz.

Vervoerskosten

De vervoerskosten worden op basis van daadwerkelijk gebruik, middels een gewogen gemiddeld tarief, afgerekend met de gemeenten. Dit gewogen gemiddeld tarief (prijs) is gebaseerd op de middeling van alle perceeltarieven samen.

2.7 Uitvoering jeugdwetvervoer

Jeugdwetvervoer Omnibuzz

De gemeente Weert heeft de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz opdracht verstrekt om per 1 augustus 2024 het opdrachtgeverschap, contractering en contractmanagement van het vervoer in het kader van de Jeugdwet als onderdeel van het doelgroepenvervoer aan de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz uit te voeren. Deze opdracht is weggezet middels een meervoudig onderhandse procedure en gegund op prijs. In deze opdracht is tevens aangegeven dat Omnibuzz samen met de overige Midden-Limburgse gemeenten voorbereidingen zullen treffen voor een Europese aanbesteding van het vervoer in het kader van de Jeugdwet per 1 augustus 2025.

De gemeenten Weert, Nederweert, Roermond, Maasgouw en Echt-Susteren hebben Omnibuzz in dit kader gevraagd een aantal aspecten inzichtelijk te maken, zodat zij het college kunnen adviseren over het al dan niet opdragen van dit vervoer aan Omnibuzz.

Het doel is het jeugdwetvervoer op te dragen aan Omnibuzz. Hiervoor is een businesscase uitgewerkt, die gebaseerd is op het verzoek van gemeente Weert en op de businesscase voor het leerlingenvervoer in 2023 omdat het leerlingenvervoer veel lijkt op het jeugdwetvervoer.

Eind 2024 hebben de colleges van de betreffende gemeenten een besluit hierover genomen. De gemeenten Weert, Nederweert, Maasgouw en Echt-Susteren hebben het jeugdwetvervoer opdragen aan Omnibuzz en besloten tot het aangaan van de DVO. Deze DVO zal begin 2025 worden afgesloten. Tevens is besloten in de aanbesteding ruimte te houden voor mogelijke instroom in een later stadium van de gemeenten Roerdalen en Roermond.

De DVO zal worden vormgegeven volgens de door het algemeen bestuur vastgestelde uitgangspunten. In de basis komt dit grotendeels overeen met de DVO's voor de andere vervoersvormen. De taakverdeling tussen gemeente en Omnibuzz is immers ook in grote mate vergelijkbaar met de andere vervoersvormen. Dat betekent dat Omnibuzz verantwoordelijk is voor de aanbesteding van het vervoer. De indicering en aanmelding van de leerlingen wordt door de gemeente gedaan. Omnibuzz neemt vervolgens de administratie over, zorgt voor een goede uitvoering van het vervoer en voert hier contract- en kwaliteitsbeheer op uit. Wij zorgen tevens voor de ritaanname en controle op de routeplanning, factuurcontrole, klachtafhandeling, informatievoorziening, communicatie en rapportage. Tenslotte stellen wij jaarlijks de begroting en jaarrekening op en regelen de accountantscontrole.

Omnibuzz organiseert en faciliteert een apart bestuurlijk gremium, zodat besluitvorming over het jeugdwetvervoer zorgvuldig kan plaatsvinden. Aangezien het jeugdwetvervoer bij (sommige gemeenten bij) andere bestuurders is belegd dan het leerlingenvervoer, zullen wij voor het jeugdwetvervoer een aparte bestuurlijke commissie instellen. Dit zal na besluitvorming in de verschillende colleges in de loop van 2025 plaatsvinden.

De eerste helft van 2025 staat in het teken van de aanbesteding en de voorbereiding op de implementatie van het jeugdwetvervoer. In augustus 2025 starten wij met de daadwerkelijke uitvoering van dit vervoer. Naar verwachting ligt het aantal jeugdigen tussen de 20 en de 30. De verwachting is dat het jeugdwetvervoer structureel relatief weinig beleidsmatige advisering vraagt. Voorlopig zijn de

uitgangspunten voor onze advisering en beleidsondersteuning dus nog voornamelijk gericht op het vraagafhankelijk vervoer.

Bedrijfsvoering en verdeelsystematiek kosten

Het centraal aansturen van meerdere vormen van doelgroepenvervoer vormt een belangrijke pijler voor de oprichting van Omnibuzz. Het jeugdwetvervoer is een logisch vervolg op het onderbrengen van het leerlingenvervoer en gym- en zwemvervoer, waarvan de uitvoering in augustus 2024 is gestart. Het jeugdwetvervoer kan goed gecombineerd worden met de uitvoering van het leerlingenvervoer. Beide vervoersvormen zijn routegebonden vervoer voor jeugdigen. Vaak maakt een jeugdige zowel gebruik van jeugdwetvervoer als van het leerlingenvervoer. Er zijn echter ook verschillen; de 35 jeugdigen in het jeugdwetvervoer zijn niet te vergelijken met de 650 leerlingen in het leerlingenvervoer.

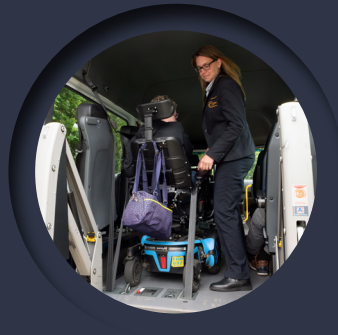
De instroom van dit vervoer levert alle deelnemende gemeenten een schaalvoordeel op. Vanwege het beperkte vervoersvolume is dit voordeel overigens zeer gering. Voor de kostenverdeling van deze taken onder de deelnemende gemeenten, worden in principe dezelfde uitgangspunten aangehouden als in het leerlingenvervoer.

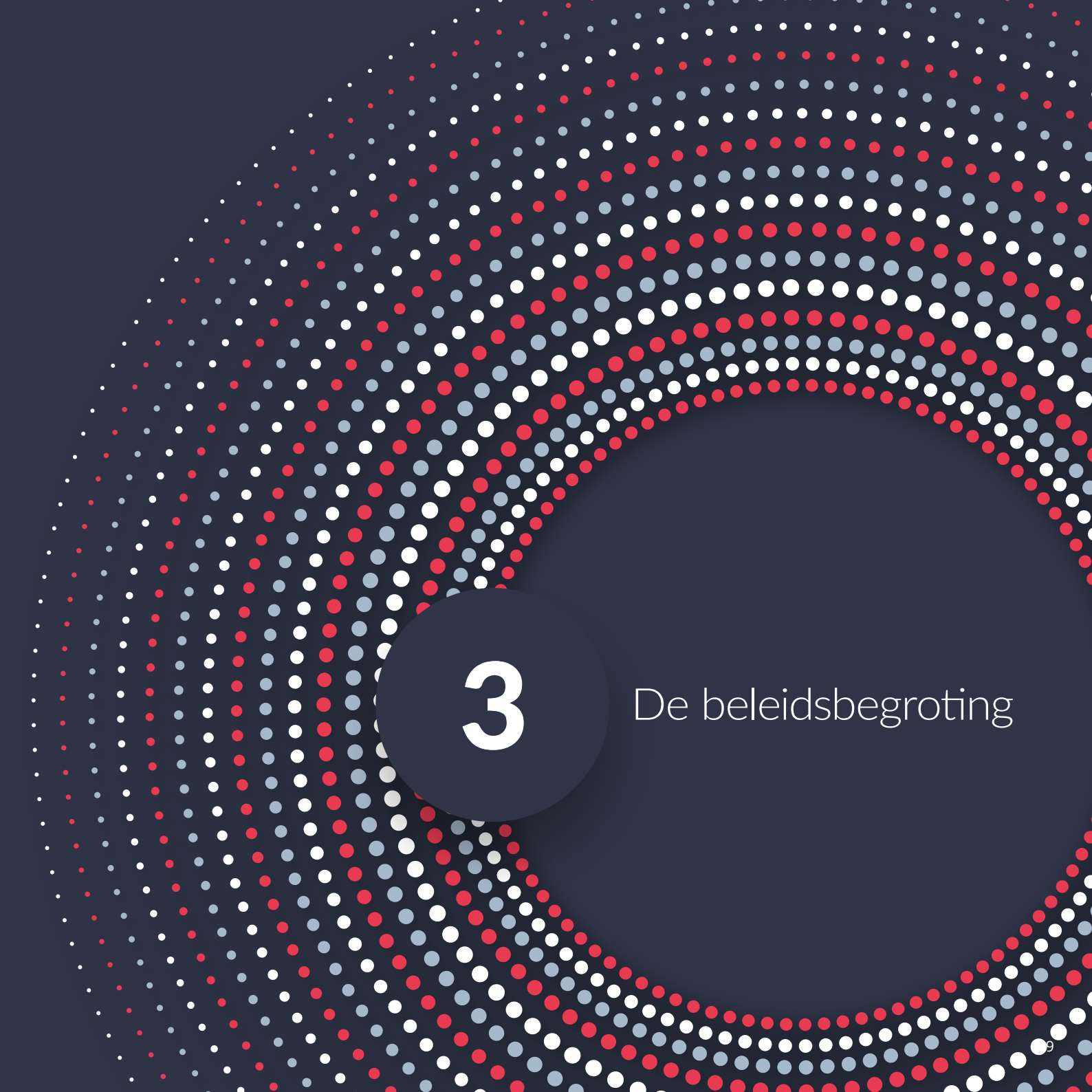
De doelen, kernwaarden en missie van Omnibuzz gelden voor alle vervoersvormen waarvan de gemeenten de uitvoering opdragen aan Omnibuzz. Hiervoor verwijzen wij naar het hoofdstuk 'Over Omnibuzz'.

Vervoerskosten

De vervoerskosten worden op basis van daadwerkelijk gebruik, middels een gewogen gemiddelde tarief vervoerders oftewel één gemeentelijk tarief, afgerekend met de gemeenten. Alle perceeltarieven samen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief (prijs) voor de gemeenten waarbij per gemeente op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid) wordt afgerekend. De gunning verwachten wij in april af te ronden. Na definitieve gunning kan dit tarief berekend worden.







3

De beleidsbegroting

3. De beleidsbegroting

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer

Wat willen wij bereiken?

Omnibuzz heeft haar missie vertaald in enkele concrete doelstellingen. De doelstellingen zijn:

- › Iedere doelgroep passend en tijdig vervoer bieden.
- › Continu werken aan kwaliteitsverbetering.
- › Het bevorderen van de zelfredzaamheid van de burger en het zo veel als mogelijk gebruikmaken van algemeen toegankelijke (voorliggende) voorzieningen.
- › Vervoersuitgaven beheersbaar houden en vervoer blijven uitvoeren binnen de gemeentelijke begrotingen.
- › Grip op de interne organisatie, ondanks de toenemende (wettelijke) verplichtingen.

Wat gaan wij ervoor doen in het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer?

Voor de deelnemende gemeenten staat het bieden van passend en tijdig vervoer voorop. Dat vervoer moet voor gemeenten en klanten betaalbaar blijven. Door samenwerking binnen Omnibuzz wordt efficiënt met de middelen omgegaan en ontwikkelen wij samen vernieuwingen op het gebied van beheersbaarheid. Door deze manier van (samen-)werken gaat financiële beheersbaarheid samen met kwaliteitsverbeteringen voor de klant. Samengevat zal Omnibuzz in 2026-2029 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- › Continue sturing op kwaliteitsafspraken middels contractbeheer en periodiek overleg met vervoerders.
- › Uitvoeren van concrete onderzoeken op basis van de verschillende aspecten uit het onderzoeksrapport over de integratie tussen OV- en doelgroepenvervoer.
- › Doorontwikkelen van de VEP om het gebruik van OV te optimaliseren.
- › Doorontwikkelen mogelijkheden voor maatwerk naar

aanleiding van de groeiende zorgbehoefte, met oog voor kwaliteit en binnen de beheersbaarheid en de realiteit in de vervoerssector (chauffeurstekorten).

- › (Data gedreven) onderzoek naar klant- en vervoersontwikkeling en eventuele prognoses.
- › Doorontwikkelen van concepten om een efficiënte planning en uitvoering te bevorderen, met specifieke aandacht voor piekspreiding.
- › Doorontwikkeling MijnOmnibuzz dat het reizen gemakkelijker maakt en de efficiëntie van de bedrijfsvoering bevordert.
- › Het organiseren en faciliteren van instroom van ander vervoer, indien wenselijk.
- › Advisering en uitwerking voorstellen voor omzetting vervoerssysteem voor klanten en vervoerders van zones naar kilometers.
- › Advisering en uitwerking van beheersmaatregelen op gemeenteniveau, indien wenselijk/noodzakelijk.
- › Doorontwikkelen van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie en uitwisseling hiervan met deelnemende gemeenten en andere externe partijen.
- › Compliant zijn met geldende wet- en regelgeving, met speciale aandacht voor privacy en informatiebeveiliging, digitaal archief, digitale toegankelijkheid en openbaarheid.
- › Structureel toetsen en controleren van de administratieve organisatie, bijsturing van resultaten en processen via grondige informatievoorziening, rapportages en risicomanagement binnen de planning & control cyclus.

Wat gaan wij ervoor doen in het leerlingenvervoer?

Voor de deelnemende gemeenten staat het bieden van passend en tijdig vervoer voorop. Dat vervoer moet betaalbaar blijven. Door samenwerking binnen Omnibuzz wordt efficiënt met de middelen omgegaan en ontwikkelen wij samen vernieuwingen op het gebied van beheersbaarheid. Door deze manier van (samen-)werken gaat financiële beheersbaarheid samen met kwaliteitsverbeteringen voor de

gebruikers van het vervoer. Samengevat zal Omnibuzz in 2026-2029 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- › Continue sturing op kwaliteitsafspraken middels contractbeheer en periodiek overleg met vervoerders.
- › Advisering en uitwerking van beheersmaatregelen op gemeenteniveau, indien wenselijk/noodzakelijk.
- › Doorontwikkelen van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie en uitwisseling hiervan met deelnemende gemeenten en andere externe partijen.
- › Compliant zijn met geldende wet- en regelgeving, met speciale aandacht voor privacy en informatiebeveiliging, digitaal archief, digitale toegankelijkheid en openbaarheid.
- › Structureel toetsen en controleren van de administratieve organisatie, bijsturing van resultaten en processen via grondige informatievoorziening, rapportages en risicomanagement binnen de planning & control cyclus.

Wat gaan wij ervoor doen in het jeugdwetvervoer?

Voor de deelnemende gemeenten staat het bieden van passend en tijdig vervoer voorop. Dat vervoer moet betaalbaar blijven. Door samenwerking binnen Omnibuzz wordt efficiënt met de middelen omgegaan en ontwikkelen wij samen vernieuwingen op het gebied van beheersbaarheid. Door deze manier van (samen-)werken gaat financiële beheersbaarheid samen met kwaliteitsverbeteringen voor de gebruiker van het vervoer. Samengevat zal Omnibuzz in 2026-2029 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- › Continue sturing op kwaliteitsafspraken middels contractbeheer en periodiek overleg met vervoerders.
- › Advisering en uitwerking van beheersmaatregelen op gemeenteniveau, indien wenselijk/noodzakelijk.
- › Doorontwikkelen van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie en uitwisseling hiervan met deelnemende gemeenten en andere externe partijen.
- › Compliant zijn met geldende wet- en regelgeving, met speciale aandacht voor privacy en informatiebeveiliging, digitaal archief, digitale toegankelijkheid en openbaarheid.
- › Structureel toetsen en controleren van de administratieve organisatie, bijsturing van resultaten en processen via grondige informatievoorziening, rapportages en risicomanagement binnen de planning & control cyclus.

Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?

De programma-indeling voor Omnibuzz is weergegeven in tabel ‘Begroting 2026-0’.

Tabel Begroting 2026-0

Programma Wmo-vervoer	Baten		Lasten		Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€	-	€	4.782.447	€ 4.782.447
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€	-	€	25.480.595	€ 25.480.595
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€	-	€	869.612	€ 869.612
Algemene dekkingsmiddelen					
0.5 Treasury	€	100.000	€	19.133	€ -80.867
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€	4.782.447	€	-	€ -4.782.447
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€	25.443.603	€	-	€ -25.443.603
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€	869.612	€	-	€ -869.612
Overhead					
0.4 Overhead Wmo	€	3.243.024	€	3.243.024	€ -
0.4 Overhead GGZ	€	8.381	€	8.381	€ -
0.4 Overhead LLV	€	60.194	€	60.194	€ -
Onvoorzien					
0.8 Overige baten en lasten	€	-	€	50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT					
0.10 mutaties reserve			€	-6.125	
Structureel saldo van baten en lasten	€	34.507.261	€	34.507.261	€ -
Incidenteel					
Toevoegingen aan de reserves	€	-	€	-	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€	-	€	-	€ -
Algemene reserve	€	-	€	-	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€	-	€	-	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€	34.507.261	€	34.507.261	€ -

Voor de verdeling van baten en lasten naar taakvelden is aansluiting gezocht bij hetgeen het BBV hieromtrent voorschrijft (IV3). Uitgangspunt is dat baten en lasten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten. Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan taken, activiteiten, en producten die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden geregistreerd.

Voor de splitsing van de structurele en incidentele baten en lasten en het daarbij behorend structureel evenwicht wordt

22

verwezen naar de tabel 'Rekening per programma'.

Omnibuzz kent slechts een beperkt aantal taakvelden. Onder het taakveld 'Overhead' zijn, conform de 'Notitie overhead' in het kader van het BBV, alle kosten opgenomen die betrekking hebben op sturing en ondersteuning van het primaire proces. Omibuzz kent slechts een beperkt aantal taakvelden. Onder het taakveld 'Overhead' zijn, conform de 'Notitie overhead' in het kader van het BBV, alle kosten opgenomen die betrekking hebben op sturing en ondersteuning van het primaire proces.

Tot de kosten van overhead worden in ieder geval de volgende zaken gerekend:

- › Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie.
- › Personeel en organisatie.
- › Inkoop (inclusief aanbesteding en contractmanagement).
- › In- en externe communicatie met uitzondering van klantcommunicatie.
- › Juridische zaken.
- › Bestuurszaken en -ondersteuning.
- › Informatievoorziening en automatisering.
- › Facilitaire zaken en huisvesting.
- › Documentaire informatievoorziening.
- › Managementondersteuning van het primaire proces.
- › Leidinggevenden primair proces (hiërarchisch).

Onder 0.5 'Treasury' zijn de rente- en bankkosten opgenomen. Voor de begroting 2026-0 bestaat dit bedrag zowel uit rente-opbrengsten als bankkosten. Op basis van het gestegen rentetarief verwachten wij renteopbrengsten van € 100.000,- voor 2026. Met kosten van eventuele externe financiering is geen rekening gehouden.

De kosten die direct toe te rekenen zijn aan het Wmo-doelgroepenvervoer zijn opgenomen onder het taakveld 6.6 'Maatwerkvoorzieningen (Wmo)'. Dit zijn de vervoerslasten en de lasten van de afdeling uitvoering (ritreservering), exclusief de lasten van de manager uitvoering, die conform definitie overhead toegerekend worden aan de overhead. Ook zijn hierin de lasten meegenomen van de afdeling klantenservice en de lasten gekoppeld aan klachtenmanagement, klanttevredenheid, de bonus/malus regeling en dergelijke. De hieronder opgenomen lasten bestaan wederom uit loon- en beheerkosten. Daarnaast nemen wij het GGZ-vervoer weer op in onze begroting. Dit doen wij onder taakveld '6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)'. Hiermee zijn wij gedurende 2022 gestart voor de gemeente Roermond. Inmiddels verzorgen wij dit vervoer ook voor de gemeenten Nederweert en Weert. Daarnaast zijn wij ook gestart met een nieuwe aanbesteding voor dit vervoer voor de gemeenten Echt-Susteren en Maasgouw. Met het vervoer voor deze gemeenten starten wij op 1 augustus 2025.

Ook nemen wij dit jaar weer het leerlingenvervoer (LLV) op in onze begroting. Hiermee zijn wij in augustus 2024 gestart voor de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Dit doen wij onder taakveld 4.3 'Onderwijs en leerlingenzaken'.

Wij maken daarom ook wederom een splitsing in de overheadkosten tussen het Wmo-vervoer, het GGZ-vervoer en het LLV. Dit is terug te vinden in de tabel onder 0.4 'Overhead Wmo', 0.4 'Overhead GGZ' en 0.4 'Overhead LLV'. Er vindt ook een interne doorbelasting plaats van indirecte vervoerskosten en overheadkosten van het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer,

een interne doorbelasting van de overheadkosten van het Wmo-vervoer naar het LLV én een interne doorbelasting van de indirecte vervoerskosten van het LLV naar het GGZ-vervoer.

De baten voor taakveld 0.4 bestaan volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakvelden 4.3, 6.6 en 6.72c bestaan eveneens uit gemeentelijke bijdragen. De financiële uitgangspunten voor deze begroting staan vermeld paragraaf 4.1 ‘Financiële kaders’ op pagina 36.

Beleidsindicatoren

Met de invoering van het vernieuwde ‘Besluit begroting en verantwoording’, ingaand voor begrotingen en programma-verantwoordingen vanaf 2017, dienen decentrale overheden de voor hun van toepassing zijnde beleidsindicatoren op te nemen. Met deze beleidsindicatoren worden de effecten van het beleid toegelicht. In de tabel zijn de voor Omnibuzz van toepassing zijnde beleidsindicatoren opgenomen.

Indicator	2026-0	Eenheid	Bron
Formatie	0,056	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezetting	0,056	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 2,98	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	0,4%	kosten als % van totale loonsom	Eigen begroting
Overhead	9,60%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder ‘Overhead’ opgenomen lasten bedraagt deze 9,60% van de totale lasten. Omnibuzz wil deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

3.2 Paragrafen

In het kader van artikel 9 van het ‘Besluit begroting en verantwoording’ zijn de volgende paragrafen opgenomen:

- › Weerstandsvermogen en risicomanagement.
- › Financiering.
- › Bedrijfsvoering.

Weerstandsvermogen en risicomanagement

Het weerstandsvermogen kan gedefinieerd worden als het vermogen dat nodig is om incidentele niet voorziene tegenvallers te kunnen opvangen. Het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties schrijft in artikel 11 van het nieuwe ‘Besluit begroting en verantwoording’ het volgende voor:

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- › De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de Gemeenschappelijke Regeling beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.
- › Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

De weerstandsratio is een verhoudingsgetal, tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en het op basis van de risicoanalyse bepaalde benodigde weerstandsvermogen.

Onderstaand wordt de weerstandsratio aangegeven als een directe confrontatie tussen de benodigde weerstandscapaciteit en de risico's. Als onverhoopt veel risico's optreden, kan dit betekenen dat de deelnemende gemeenten rekening moeten houden met aanvullende bijdragen om tekorten en risico's te dekken.

Algemene reserve		Benodigde weerstandscapaciteit totaal risico		Weerstandsratio
€	725.949	€	760.000	0,96

De minimale omvang van de algemene reserve is op 20 december 2023 vastgesteld op € 550.000,-. Met dit minimum wordt met name het risico dat een van de vervoerders (taxibedrijven) failliet gaat afgedekt, alsmede de risico's van digitale dreigingen. Daarnaast biedt dit minimum voldoende dekking voor de financiering van eventuele investeringen.

Risicomanagement

Het beleid van Omnibuzz is zodanig ingericht dat minimaal één keer per 5 jaar de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd dient te worden. Medio 2023 is de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd en op 20 december 2023 is deze vastgesteld door het algemeen bestuur. Bij deze actualisatie is ook de inventarisatie van de belangrijkste risico's waarmee Omnibuzz kan worden geconfronteerd geactualiseerd.

Op basis van deze risico-inventarisatie en de bijbehorende beheersmaatregelen is een inschatting gemaakt van de financiële impact en de kans dat de risico's zich voordoen. Dit vormt de basis voor het bepalen van het weerstandvermogen.

De belangrijkste geïdentificeerde risico's zijn:

Risico's	Politiek	Strategisch	Proces	Personeel	ICT	Financieel	Kwaliteit
Economische kwetsbaarheid taxibedrijven		✓					
Gebrek aan kennis omtrent nieuw doelgroepenvervoer			✓	✓			✓
Afhankelijkheid leveranciers ICT							
Digitale dreigingen					✓		

Rekening houdende met de beheersmaatregelen die beschikbaar zijn om deze risico's te mitigeren en de mate waarin de risico's reeds in de eerdere begroting zijn doorgerekend, wordt de maximale impact geschat op € 760.000,-.

Risicomanagement is een belangrijk onderdeel van de planning & control cyclus binnen Omnibuzz. In dit kader wordt regelmatig getoetst of de aanwezige weerstandscapaciteit afdoende is om de risico's waarmee Omnibuzz geconfronteerd wordt af te dekken. Een overzicht van de kernrisico's is opgenomen in de bijlagen vanaf pagina 54. De vaststelling is geldend totdat de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' opnieuw zal worden geactualiseerd.

Primo 2024 was het saldo van de algemene reserve € 900.000,-. Na akkoord van het algemeenbestuur op 18 december 2024 is € 174.051,- onttrokken aan de algemene reserve, ter compensatie van de misgelopen klant opbrengsten als gevolg van het niet toepassen van de LTI. Na onttrekking en uitbetaling hiervan aan de gemeenten, resteert ultimo 2024 een saldo ad € 725.949,-. Het saldo van de algemene reserve ligt hiermee binnen de in december 2023 vastgestelde bandbreedte.

Geprognosticeerde balans 2026-0

Activa	31-dec-2025	31-dec-2026	Passiva	31-dec-2025	31-dec-2026
Vaste activa	€	€	Vaste passiva	€	€
Materiële vaste activa:			Algemene reserve	725.949	725.949
Investerings met een economisch nut	264.054	228.937	Egalisatiereserve	-	-
			Bestemmingsreserve	59.566	53.442
Financiële vaste activa	-	-	Resultaat voor bestemming Wmo	-	-
			Resultaat voor bestemming GGZ	-	-
			Resultaat voor bestemming LLV	-	-
Totaal vaste activa	264.054	228.937	Totaal vaste passiva	785.515	779.391
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:			Netto-vlottende schulden:		
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.868.396	6.121.294	Overige schulden	1.569.615	1.820.401
			Overlopende passiva:		
Overige vorderingen	459.346	541.412	Te betalen verplichtingen	621.136	828.181
Liquide middelen	652.652	802.925	Voorschotbedragen:		
Overlopende activa	263.387	338.955	Overige Nederlandse overheidslichamen	4.531.569	4.605.550
Totaal vlottende activa	7.243.782	7.804.586	Totaal vlottende passiva	6.722.320	7.254.133
Totaal generaal	7.507.836	8.033.523	Totaal generaal	7.507.836	8.033.523

De balansposten 'Vlottende activa' en 'Vlottende passiva' zijn voor 2026 begroot door het gewogen gemiddelde van de afgelopen drie jaren te nemen (incidentele posten buiten beschouwing gelaten) of, waar mogelijk, een zo accuraat mogelijke inschatting van de balanspost te maken.

Het eigen vermogen is begroot door een zo goed mogelijke inschatting te geven van de reserves en voorzieningen op basis van de nu bekende risico's. Hierbij is rekening gehouden met de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' die in 2023 is vastgesteld door het algemeen bestuur, alsmede met de huidige weerstandscapaciteit.

Kengetallen

In het kader van artikel 11 van het 'Besluit begroting en verantwoording' zijn de volgende kengetallen opgenomen:

- › Netto schuldquote.
- › Solvabiliteitsratio.
- › Structurele exploitatieruimte.
- › Grondexploitatie.
- › Belastingcapaciteit.

Kengetallen drukken de verhouding uit tussen bepaalde onderdelen van de begroting en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie. Onderstaand volgt een korte toelichting op de voorgeschreven kengetallen:

- › De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen.
- › De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan.
- › De structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte er is om de eigen lasten te kunnen dragen of welke structurele stijging van de baten of daling van de lasten daarvoor nodig is.
- › De grondexploitatie geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale baten (niet van toepassing voor Omnibuzz).
- › De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde (niet van toepassing op Omnibuzz).

De uitkomsten van deze vijf kengetallen worden voor het begrotingsjaar 2026-0 (t) en meerjarenperspectief 2027-2029 weergegeven in de volgende tabellen.

Tabel Begrotingsjaar 2026-0

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2024	2025-1	2026-0
Netto schuldquote	2%	0,59%	0,4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	2%	0,59%	0,4%
Solvabiliteitsratio	14%	10,46%	9,7%
Structurele exploitatieruimte	0%	0,00%	0,00%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Tabel Begrotingsjaar 2027-2029

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2027	2028	2029
Netto schuldquote	0,68%	0,13%	-0,03%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,68%	0,13%	-0,03%
Solvabiliteitsratio	9,62%	9,65%	9,45%
Structurele exploitatieruimte	0,00%	0%	0%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Voor 2026-0 (t) en meerjarenperspectief 2027-2029 is de geprognosticeerde balans 2025-1 en meerjarenraming of een gemiddelde van de afgelopen drie jaren als basis gebruikt om de kengetallen te berekenen. Voor 2024 (t-2) zijn de gerealiseerde cijfers uit de conceptjaarrekening gebruikt.

Voor 2025-1 zijn de cijfers uit de concept begrotingswijziging overgenomen.

Omdat in 2024 de resultaatbestemming nog is opgenomen, ontstaat er een vertekend beeld. Hierdoor lijkt het verschil tussen de solvabiliteitsratio's van 2024 en de andere jaren groter dan het daadwerkelijk is. De solvabiliteitsratio van 2026 is 9,7%, hetgeen betekent dat voor 2026-0 (t) 9,7% van het totale vermogen uit eigen vermogen bestaat. Hoe hoger dit percentage, hoe beter.

De uitkomst van de netto schuldquote is 0,4%. Dit komt omdat Omnibuzz relatief weinig vreemd vermogen heeft aangetrokken.

De structurele exploitatieruimte bedraagt voor 2026 -0,02%. Voor 2026 zijn geen incidentele baten of lasten voorzien. Tekorten worden aangevuld en overschotten vloeien terug naar de gemeenten.

De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn voor Omnibuzz niet van toepassing.

Financiering

Treasury

De financiering van Omnibuzz bestaat uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Omdat inkomsten en uitgaven niet altijd synchroon lopen en verplichtingen zijn aangegaan om op bepaalde tijden kosten te betalen, bestaat de mogelijkheid om geld te lenen middels de bestaande kredietfaciliteit. De hieraan verbonden kosten worden opgenomen als kapitaallasten.

Voor de begroting 2026-0 en het meerjarenperspectief 2027-2029 zijn geen kosten begroot voor kredietfaciliteiten.

Vanuit de in 2018 gevormde bestemmingsreserve 'ICT' valt ieder jaar het afschrijvingsdeel voor de in het jaar 2018 en 2019 geïnvesteerde activa vrij ter financiering van de afschrijvingslasten. In de begroting 2026-0 en het meerjarenperspectief 2027-2029 bedraagt dit afschrijvingsdeel € 6.125,- per jaar.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan tot welk bedrag korte financiering mogelijk is. Onder korte financiering wordt in de Wet FIDO verstaan leningen met een rente typische looptijd korter dan één jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald als een percentage van het begrotingstotaal. Bij ministeriële regeling is dit percentage voor Omnibuzz vastgesteld op 8,2%. Concreet betekent dit dat de netto vlottende schuld per kwartaal de kasgeldlimiet niet mag overschrijden. Omnibuzz zal naar verwachting binnen de kasgeldlimiet blijven.

	(1) Vlottende schuld		(2) Vlottende middelen		(3) Netto vlottende schuld	
Kwartaal 1	€	6.855.273	€	7.383.983	€	-528.709
Kwartaal 2	€	6.988.226	€	7.524.184	€	-535.957
Kwartaal 3	€	7.121.180	€	7.664.385	€	-543.205
Kwartaal 4	€	7.254.133	€	7.804.586	€	-550.453
(4) Gemiddelde van kwartalen	€	7.054.703	€	7.594.284	€	-539.581
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€	539.581				
(5) Berekening kasgeldlimiet						
(7) Omvang begroting per 1 januari 2024			€	34.507.261		
(8) in procenten van de grondslag				8,2%		
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:			€	2.829.595		
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)			€	3.369.177		

De (verwachte) netto vlottende schuld per kwartaal is gebaseerd op de geprognosticeerde balans.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is direct gerelateerd aan het budgettaire risico en heeft als doel het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren houdt in dat overtollige publieke middelen worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. Decentrale overheden krijgen op de deposito's een rente vergoed die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt bij leningen die ze op de markt aangaat. Voor decentrale overheden is het gevolg hiervan dat uitstaande beleggingen bij het vrijvallen niet kunnen worden herbelegd en naar de rekening courant gaan. Daar kunnen ze hoogstens als deposito worden weggezet tegen de dan geldende rente op Nederlandse staatsobligaties. Er is sprake van een drempelbedrag dat Omnibuzz buiten de schatkist mag aanhouden. Voor Omnibuzz is het drempelbedrag vastgesteld op € 1.000.000,-. Het feitelijke bedrag is voor Omnibuzz rond de € 900.000,-. Dit saldo wordt daarmee niet als overtollig beschouwd.

De Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet HOF)

De Europese eisen en afspraken over reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld vormen de basis van de Wet

HOF. De middellange termijn doelstelling is het op termijn verkrijgen van begrotingsevenwicht in stappen van 0,5% bbp per jaar.

Omdat ook gemeenten, provincies, waterschappen en Gemeenschappelijke Regelingen bijdragen aan het begrotingstekort van de collectieve sector, bepaalt het wetsvoorstel dat niet alleen het Rijk maar ook de decentrale overheden zich moeten houden aan de doelstellingen uit het aangescherpte Stabiliteits- en Groeipact.

Het EMU-saldo volgt uit de tabel:

	Omschrijving	2025-1 Begroting x € 1.000	2026-0 Begroting x € 1.000	2027 Begroting x € 1.000	2028 Begroting x € 1.000	2029 Begroting x € 1.000
		Huidig begro- tingsjaar	Volgend begro- tingsjaar	Volgend begro- tingsjaar t+2	Volgend begro- tingsjaar t+3	t+4
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	0	0	0	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	56	56	62	56	53
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0	0	0
4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	0	0	0	0	0
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:					
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transac- ties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:					
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	0	0	0	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0	0	0
11	Verkoop van effecten	0	0	0	0	0
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee	Nee	Nee
b	Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie	0	0	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	56	56	62	56	53

Het EMU-saldo wordt berekend door op het exploitatiesaldo de afschrijvingen, investeringen en mutaties van reserves te corrigeren. Omdat Omnibuzz kostenneutraal begroot, leiden eventuele investeringen in 2026 in materiële vaste activa

tot een mutatie in het EMU-saldo. Tevens drukken de afschrijvingen op de exploitatie die, conform de financiële uitgangspunten, niet gedekt worden door de algemene reserve. Per saldo wordt hierdoor voor 2026-0 een EMU-saldo ad € 56.000,- begroot.

Bedrijfsvoering

Sturingsprincipes

Sinds de totstandkoming van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz, heeft Omnibuzz zich ontwikkeld tot een compacte en doelmatige organisatie. De organisatie is hierbij ingericht op basis van een aantal sturingsprincipes die behouden blijven. Daarnaast vraagt de groei en ontwikkeling van de organisatie om een aantal nieuwe sturingsprincipes.

De volgende principes worden door Omnibuzz bij de keuzes omtrent inrichting van de werkorganisatie gehanteerd:

Kwaliteit en klantgerichtheid

Kwaliteit en klantgerichtheid staan voorop bij alle inrichtingsvraagstukken. Dit uit zich naar alle betrokkenen, van klanten tot vervoerders en van gemeenten tot de Provincie Limburg.

Professionaliteit

Omnibuzz organiseert haar werkorganisatie op een professionele manier. Uitgangspunt hierbij is dat de organisatie-inrichting en -sturing faciliterend moeten zijn voor de medewerkers.

Doelmatigheid

De werkorganisatie wordt doelmatig ingericht. Dat wil zeggen dat binnen de geldende kwaliteitskaders en taakstelling een zo efficiënt mogelijke organisatie wordt ingericht.

Lerende organisatie

Omnibuzz is een organisatie in groei en in ontwikkeling. Dit betekent dat processen, systemen en werkwijzen voortdurend worden geoptimaliseerd. Omnibuzz stimuleert haar

medewerkers bij te dragen aan het principe van een lerende organisatie.

Good governance

De organisatie wordt ingericht op basis van de principes van good governance en met inachtneming van de bepalingen van de wet 'Gemeenschappelijke Regelingen'.

Belastingdienst

In 2017 heeft de Belastingdienst Omnibuzz vrijgesteld van de vennootschapsbelasting op basis van de dienstverleningsovereenkomsten-vrijstelling.

In 2018 heeft de Belastingdienst het standpunt ingenomen dat Omnibuzz btw in rekening dient te brengen over de gemeentelijke bijdrage (vervoer 9%, overige kosten 21%). Dit heeft tot gevolg gehad dat de fiscale afhandeling van het ondernemershandelen in het kader van de vervoersbeweging van Omnibuzz per 1 april 2019 is teruggevallen naar de individuele gemeenten.

Bestuurlijke structuur

De bestuurlijke structuur wordt gevormd door een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur. Het algemeen bestuur bestaat uit 30 leden met 38 stemmen.

Het dagelijks bestuur wordt gevormd door een zevental leden:

- › 4 leden vanuit Zuid-Limburg.
- › 3 leden vanuit Noord- en Midden-Limburg.

De directeur van Omnibuzz legt verantwoording af aan het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur.

In de nadere uitwerking van de verordeningen van dagelijks bestuur en algemeen bestuur, alsmede de organisatie- en directieverordening, is de relatie met het dagelijks bestuur en algemeen bestuur nader geregeld.

Structuur werkorganisatie

Omnibuzz staat onder aansturing van een éénhoofdige directie. De directeur legt verantwoording af aan het bestuur en geeft leiding aan de werkorganisatie.

Binnen de werkorganisatie worden twee afdelingen onderscheiden die elk onder aansturing staan van een manager:

- › Uitvoering, waaronder ritreservering en tactische regievoering.
- › Bedrijfsvoering, waaronder ICT, financiële administratie, finance & control en klantenservice.

Naast deze afdelingen wordt een aantal staffuncties onderscheiden, die onder aansturing van de directeur vallen.

De afdelingsmanagers vormen samen met de directeur het managementteam.

Het formatieoverzicht is in 2024 geactualiseerd en op 13 november 2024 door het dagelijks bestuur vastgesteld. Deze actualisatie heeft de hiernavolgende verwachte bezettingen tot gevolg.

Afdeling uitvoering

De afdeling uitvoering kent de volgende verwachte bezetting:

Functie	Fte
Manager uitvoering	1,00
Teamleider ritreservering	4,00
Medewerkers ritreservering	22,45
Regiemedewerkers	3,56
Consulent klantcontact	0,67
Afdeling uitvoering totaal	31,68

Afdeling bedrijfsvoering

De afdeling bedrijfsvoering zal naar verwachting de volgende bezetting kennen in 2025:

Functie	Fte
Manager bedrijfsvoering	0,9
Teamleider financiële Administratie	1,00
Financieel medewerkers A	2,82
Financieel medewerkers B	0,83
Teamleider klantenservice	1,00
Medewerker klantenservice	7,10
Medewerker applicatiebeheer	0,67
Medewerker ICT	0,90
Medewerker LLV	1,33
Medewerker MijnOmnibuzz/KTO/projecten	1,00
Medewerker finance & control	0,90
Afdeling bedrijfsvoering totaal	18,45

Staffuncties

De staffuncties zien er naar verwachting als volgt uit:

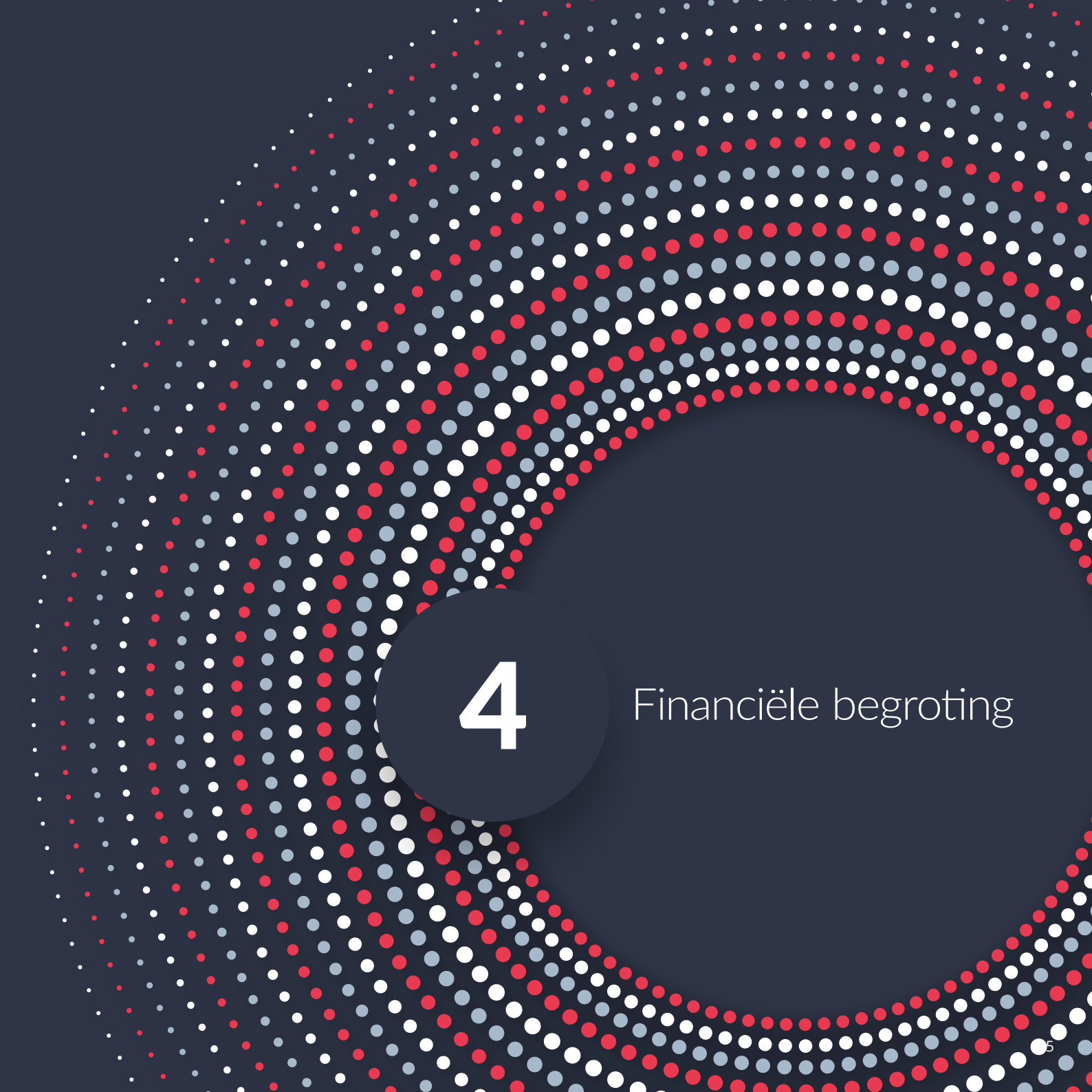
Functie	Fte
Directeur	1,00
HR beleidsadviseur	1,00
HR consulent	0,78
HR assistent	0,16
Adviseur projecten	4,80
Medewerker Officemanagement/Directiesecretaresse	0,72
Management assistent	0,67
Communicatieadviseur	0,50
Coördinator klachtenafhandeling	1,00
Medewerker klachtenafhandeling	0,89
Preventiemedewerker	0,10
Medewerker databeheer en -analyse	0,67
Afdeling staf totaal	12,29

De totale structurele bezetting van Omnibuzz is 62,72 fte. Hierin is 0,30 fte opgenomen voor invulling van de OR-activiteiten. Dit is een toename van 2,69 fte ten opzichte van hetgeen is begroot in 2026-0.

Het verloop van de bezetting over de jaren is als volgt:

Afdeling	2025	2026	2027	2028	2029
Uitvoering	31,68	31,68	31,68	31,68	31,68
Bedrijfsvoering	18,45	18,45	18,45	18,45	18,45
Staf	12,29	12,29	12,29	12,29	12,29
OR	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Externe expertise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal	62,72	62,72	62,72	62,72	62,72





4

Financiële begroting

4. Financiële begroting

4.1 Financiële kaders

Aan de begroting 2026-0 ligt een aantal financiële uitgangspunten ten grondslag. Deze uitgangspunten vloeien deels voort uit eerdere besluiten die het bestuur heeft genomen, deels uit gemaakte contractuele afspraken en deels uit het financieel economisch beleid van Omnibuzz.

De financiële uitgangspunten voor de begroting 2026 en het MJP 2027 tot en met 2029 zijn vastgesteld door het algemeen bestuur op 13 november 2024 en hieronder weergegeven.

Onderstaand lichten wij deze toe:

- 1 De gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode twee jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (t-2) worden als uitgangspunt genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal ritten en kilometers per gemeente. Voor de begroting 2026 vormt het begrote vervoersvolume 2025 (gebaseerd op realisatie 2024 plus opslagpercentage) op gemeenteniveau het uitgangspunt.
- 2 Op de vervoerscijfers zoals genoemd onder 1 wordt een generieke opslag van 2,5% toegepast om de toekomstige groei in de vervoersvraag binnen de begroting op te vangen.
- 3 De individuele gemeenten hebben de mogelijkheid naar wens een alternatief opslagpercentage toe te passen om een hogere (of lagere) verwachte stijging van het vervoersvolume op gemeenteniveau (zie 2) op te vangen. Dit individueel opslagpercentage kan op maat worden ingerekend.
- 4 Het vervoerstarief 2026 wordt geïndexeerd met het gemiddelde van de twee bekendgemaakte NEA-indexen van 2024 en 2025 (2,5%). Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief op basis van de afgegeven tarieven in de vervoerscontracten plus een verhoging van 2,5%.
- 5 De gehanteerde vervoersprijs is de prijs die voortvloeit uit de aanbesteding, het addendum op vervoerscontracten en de afspraken gemaakt in het kader van de afrekensystematiek. Het tarief voor 2026 wordt gebaseerd op het voorcalculatorisch tarief voor 2025. Dit tarief wordt verhoogd met de NEA-index (zie 5).
- 6 Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de beschikbare meest actuele cao-informatie of een op deze informatie te baseren schatting. Voor 2026 en de hierop volgende jaren wordt gewerkt met een indexpercentage van 2,0%.
- 7 De overheadkosten 2026 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten of inflatievolgende ontwikkeling op basis van een geschatte index. Voor 2026 wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de middellange termijnplanning MEV van het CPB, zijnde 3,0%.
- 8 Alle vervoerskosten worden, conform uitgangspunt uit de notitie afrekensystematiek, op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.
- 9 De afrekensystematiek voor de indirecte vervoerskosten (zoals loonkosten ritreservering en klanten-service) gebeurt op basis van het aantal ritten. In de begroting zal het aantal ritten uit 2024 opgenomen worden. Bij de afrekening wordt het gerealiseerd aantal ritten 2026 e.v. als basis genomen.
- 10 De afrekensystematiek voor de overheadkosten conform 'Notitie overhead Commissie BBV/IV3' (bijvoorbeeld loonkosten staf en directie, facilitaire zaken) gebeurt op basis van het aantal inwoners (gebaseerd op CBS-gegevens peildatum 1-1-2026).
- 11 In de begroting 2026 wordt ervan uitgegaan dat de algemene reserve minimaal € 550.000,- bedraagt conform de vastgestelde 'Nota Reserves, Voorzieningen en Risicomanagement 2023'.

- 12** In de overheadkosten is een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV. Deze post wordt gesteld op € 50.000,-.
- 13** Alle bedragen zijn weergegeven exclusief btw.

Additionele uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2026-2028

- 14** Het vervoersvolume van de begroting 2026 geldt ook als uitgangspunt voor de jaren van de meerjarenbegroting. Er wordt daarbij uitgegaan van een jaarlijkse stijging van 1% voor de jaren 2027-2029.
- 15** De vervoerstarieven voor de meerjarenbegroting 2027-2029 worden jaarlijks geïndexeerd met het eerdergenoemde gemiddelde van de twee NEA-indexen van 2024 en 2025 (2,5%).
- 16** Voor indexatie van de overheadkosten wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de CEP middellange termijnplanning van het CPB. Voor 2027 bedraagt deze 2,4%, voor 2028 en 2029 is dit 2,3%.

Additionele uitgangspunten GGZ-vervoer (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is)

- 17** Investeringskosten worden doorbelast middels de verdeelsleutel Wmo-GGZ op basis van het aantal geïndiceerde reizigers op 1 januari van het begrotingsjaar.
- 18** Vervoerkosten worden bepaald middels gewogen gemiddelde tarief vervoerders: 1 gemeentelijk tarief per contractsoort. Alle perceeltarieven tezamen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief (prijs) voor de gemeenten, waarbij per gemeente op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid) wordt afgerekend.
- 19** Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo-GGZ: overheadkosten worden verdeeld op basis van het aantal geïndiceerde reizigers op 1 januari van het begrotingsjaar.
- 20** Verdeelsleutel interne doorbelasting LLV - GGZ: indirecte vervoerskosten worden alleen voor noodzakelijke gezamenlijke kosten GGZ en LLV (bijvoorbeeld

Smartwheels en klantenservice jeugdwetvervoer) op basis van het aantal ritten verdeeld.

- 21** Binnen het GGZ-vervoer worden de volgende variabelen gebruikt om de kosten tussen de deelnemende gemeenten te verdelen: het aantal kilometers voor de directe vervoerskosten; het aantal ritten voor de indirecte vervoerskosten en het aantal inwoners voor de overheadkosten.
- 22** Als uitgangspunt worden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (t-1) genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal ritten en kilometers per gemeente. Voor de begroting 2025-1 is het uitgangspunt het gerealiseerde vervoersvolume in 2024 op gemeenteniveau.

Additionele uitgangspunten leerlingvervoer (LLV) (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is)

- 23** Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo-LLV: overhead op basis van het aantal geïndiceerde reizigers op 1 januari van het begrotingsjaar.
- 24** Verdeelsleutel gemeenten binnen LLV-vervoer: kilometers voor directe vervoerskosten, inwoners voor overheadkosten en aantal ritten voor indirecte vervoerskosten.
- 25** Vervoerkosten middels gewogen gemiddelde tarief vervoerders: 1 gemeentelijk tarief. Alle perceeltarieven tezamen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief voor de gemeenten (dit geldt ook voor de toeslagen). Op basis van realisatie en toeslagen worden deze per gemeente afgerekend.
- 26** Als uitgangspunt worden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (t-1) genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal ritten en kilometers per gemeente. Voor de begroting 2025-1 is het uitgangspunt het gerealiseerde vervoersvolume in 2024 op gemeenteniveau.

4.2 Overzicht van baten en lasten per taakveld

Programma Wmo-vervoer	Baten		Lasten		Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€	-	€	4.782.447	€ 4.782.447
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€	-	€	25.480.595	€ 25.480.595
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€	-	€	869.612	€ 869.612
Algemene dekkingsmiddelen					
0.5 Treasury	€	100.000	€	19.133	€ -80.867
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€	4.782.447	€	-	€ -4.782.447
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€	25.443.603	€	-	€ -25.443.603
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€	869.612	€	-	€ -869.612
Overhead					
0.4 Overhead Wmo	€	3.243.024	€	3.243.024	€ -
0.4 Overhead GGZ	€	8.381	€	8.381	€ -
0.4 Overhead LLV	€	60.194	€	60.194	€ -
Onvoorzien					
0.8 Overige baten en lasten	€	-	€	50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT					
0.10 mutaties reserve			€	-6.125	
Structureel saldo van baten en lasten	€	34.507.261	€	34.507.261	€ -
Incidenteel					
Toevoegingen aan de reserves	€	-	€	-	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€	-	€	-	€ -
Algemene reserve	€	-	€	-	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€	-	€	-	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€	34.507.261	€	34.507.261	€ -

Voor een toelichting op de baten en lasten per taakveld wordt verwezen naar ‘Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?’ op pagina 22.

4.3 Toelichting op de baten en lasten (Wmo)

Vervoerskosten en baten (Wmo)

Het vervoersvolume 2026 is gebaseerd op de begrote kilometers, de toeslagen laag en hoog en de meereizend OV-er voor de periode 1 januari tot en met 31 december 2025, vermeerderd met een opslag van 2,5% (voor Landgraaf 0% en voor Maastricht 2%).

Tabel Vervoersvolume 2026-0

Gemeente	Kilometers 2025-1	Opslag	Kilometers 2026-0 (incl. opslag)	Toeslagen km hoog (incl. opslag)	Toeslagen km laag (incl. opslag)	Meereizend OV- er (incl. opslag)	Aantal ritten
Beek	86.272	2,5%	88.429	3.768	22.755	944	10.721
Beekdaelen	253.772	2,5%	260.116	2.311	54.614	1.650	33.061
Beesel	73.094	2,5%	74.921	2.796	20.196	466	8.350
Bergen	68.533	2,5%	70.246	854	12.864	235	6.055
Brunssum	267.260	2,5%	273.941	2.398	78.777	1.798	39.566
Echt-Susteren	245.222	2,5%	251.353	9.856	66.429	1.510	30.455
Eijsden-Margraten	224.486	2,5%	230.098	3.730	62.103	961	29.197
Gennep	89.420	2,5%	91.655	4.246	23.647	766	13.858
Gulpen-Wittem	132.591	2,5%	135.906	7.553	36.198	1.057	15.320
Heerlen	738.263	2,5%	756.719	18.810	173.862	5.460	125.203
Horst aan de Maas	187.500	2,5%	192.187	4.449	47.214	891	21.381
Kerkrade	491.977	2,5%	504.276	23.640	130.851	4.267	87.036
Landgraaf	360.401	0%	360.401	20.207	114.942	2.780	56.881
Leudal	183.207	2,5%	187.788	3.164	51.464	751	19.684
Maasgouw	160.807	2,5%	164.827	5.166	37.359	1.114	18.057
Maastricht	881.909	2%	899.547	45.518	296.347	7.638	178.069
Meerssen	178.600	2,5%	183.065	10.543	43.523	1.278	24.652
Nederweert	52.514	2,5%	53.827	296	11.052	227	7.179
Peel en Maas	178.574	2,5%	183.038	7.503	49.592	877	18.070
Roerdalen	93.879	2,5%	96.226	2.664	22.629	732	10.958
Roermond	213.121	2,5%	218.449	1.299	50.308	1.953	43.409
Simpelveld	55.267	2,5%	56.649	784	14.089	518	7.242
Sittard-Geleen	765.896	2,5%	785.044	39.961	197.264	6.304	118.973
Stein	108.453	2,5%	111.165	4.474	33.057	1.589	13.955
Vaals	83.571	2,5%	85.660	1.094	31.503	591	9.333
Valkenburg aan de Geul	187.288	2,5%	191.970	10.971	61.501	941	24.450
Venlo	346.656	2,5%	355.322	20.034	81.288	2.919	68.008
Venray	155.196	2,5%	159.076	3.933	45.567	1.311	25.118
Voerendaal	70.049	2,5%	71.800	1.214	18.391	684	8.986
Weert	128.816	2,5%	132.036	5.294	39.742	922	27.087
Totaal	7.062.592		7.225.738	268.534	1.929.127	53.134	1.100.313

In de tabel 'Vervoersvolume 2026-0' zijn de aantallen vervoersvolumes, opslagpercentages, toeslagen laag en hoog en de meereizend OV-er, waarmee in deze begroting wordt gerekend, weergegeven. Deze tabel vormt dan ook de basis voor de tabellen die op de volgende pagina's staan.

Basis voor de vervoerskosten zijn het opstarttarief en het geïndexeerd kilometertarief. Het voorcalculatorisch opstarttarief

2026 is vastgesteld op € 5,72 (afgerond) en het voorcalculatorisch kilometertarief 2026 is € 1,97 (afgerond). Beide tarieven worden jaarlijks met 2,5% geïndexeerd, conform de uitgangspuntennotitie (4.1 'Financiële kaders' op pagina 36). De tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit 'Tabel Vervoersvolume 2026-0' op pagina 39.



Tabel Vervoerskosten 2026-0

Gemeente	Kilometerkosten 2026-0	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal excl. flexibel tarief	Flexibel tarief	Totaal incl. flexibel tarief
Beek	€ 235.345	€ 1.854	€ 4.432	€ 2.719	€ 244.349	€ 1.252	€ 245.601
Beekdaelen	€ 701.003	€ 1.137	€ 10.636	€ 4.752	€ 717.528	€ 3.677	€ 721.205
Beesel	€ 195.200	€ 1.376	€ 3.933	€ 1.342	€ 201.851	€ 1.034	€ 202.886
Bergen	€ 172.875	€ 420	€ 2.505	€ 676	€ 176.477	€ 904	€ 177.381
Brunssum	€ 765.415	€ 1.180	€ 15.342	€ 5.180	€ 787.117	€ 4.033	€ 791.150
Echt-Susteren	€ 668.848	€ 4.849	€ 12.937	€ 4.349	€ 690.983	€ 3.541	€ 694.524
Eijsden-Margraten	€ 619.823	€ 1.835	€ 12.095	€ 2.768	€ 636.521	€ 3.261	€ 639.782
Gennep	€ 259.637	€ 2.089	€ 4.605	€ 2.207	€ 268.538	€ 1.376	€ 269.914
Gulpen-Wittem	€ 355.088	€ 3.716	€ 7.049	€ 3.044	€ 368.897	€ 1.890	€ 370.788
Heerlen	€ 2.205.324	€ 9.254	€ 33.860	€ 15.726	€ 2.264.164	€ 11.601	€ 2.275.765
Horst aan de Maas	€ 500.512	€ 2.189	€ 9.195	€ 2.567	€ 514.462	€ 2.636	€ 517.098
Kerkrade	€ 1.490.220	€ 11.631	€ 25.483	€ 12.291	€ 1.539.625	€ 7.889	€ 1.547.514
Landgraaf	€ 1.034.599	€ 9.942	€ 22.385	€ 8.008	€ 1.074.935	€ 5.508	€ 1.080.442
Leudal	€ 482.146	€ 1.557	€ 10.023	€ 2.164	€ 495.889	€ 2.541	€ 498.430
Maasgouw	€ 427.658	€ 2.542	€ 7.276	€ 3.208	€ 440.684	€ 2.258	€ 442.942
Maastricht	€ 2.788.772	€ 22.395	€ 57.714	€ 22.000	€ 2.890.881	€ 14.812	€ 2.905.693
Meerssen	€ 501.266	€ 5.187	€ 8.476	€ 3.680	€ 518.609	€ 2.657	€ 521.267
Nederweert	€ 146.989	€ 146	€ 2.152	€ 654	€ 149.941	€ 768	€ 150.710
Peel en Maas	€ 463.572	€ 3.691	€ 9.658	€ 2.526	€ 479.448	€ 2.457	€ 481.905
Roerdalen	€ 252.050	€ 1.311	€ 4.407	€ 2.108	€ 259.875	€ 1.332	€ 261.207
Roermond	€ 678.187	€ 639	€ 9.797	€ 5.626	€ 694.250	€ 3.557	€ 697.808
Simpelveld	€ 152.905	€ 386	€ 2.744	€ 1.491	€ 157.526	€ 807	€ 158.333
Sittard-Geleen	€ 2.225.432	€ 19.661	€ 38.417	€ 18.156	€ 2.301.666	€ 11.793	€ 2.313.460
Stein	€ 298.586	€ 2.201	€ 6.438	€ 4.575	€ 311.800	€ 1.598	€ 313.398
Vaals	€ 221.961	€ 538	€ 6.135	€ 1.702	€ 230.336	€ 1.180	€ 231.517
Valkenburg aan de Geul	€ 517.640	€ 5.398	€ 11.977	€ 2.709	€ 537.725	€ 2.755	€ 540.480
Venlo	€ 1.088.247	€ 9.857	€ 15.831	€ 8.407	€ 1.122.342	€ 5.751	€ 1.128.092
Venray	€ 456.722	€ 1.935	€ 8.874	€ 3.776	€ 471.307	€ 2.415	€ 473.721
Voerendaal	€ 192.695	€ 597	€ 3.582	€ 1.972	€ 198.846	€ 1.019	€ 199.865
Weert	€ 414.771	€ 2.604	€ 7.740	€ 2.657	€ 427.772	€ 2.192	€ 429.964
Totaal	€ 20.513.490	€ 132.119	€ 375.698	€ 153.039	€ 21.174.346	€ 108.495	€ 21.282.840

Indirecte vervoerskosten

De indirecte vervoerskosten zijn alle kosten die verband houden met de uitvoering van het vervoer door Omnibuzz. De indirecte vervoerskosten bestaan bijvoorbeeld uit de loonkosten van de medewerkers van de ritreservering en van de klantenservice. Deze kosten worden tussen de gemeenten verdeeld op basis van het begrote aantal ritten.

Tabel Indirecte vervoerskosten 2026-0

Gemeente	Aantal ritten	Verhouding ritten	Totaal
Beek	10.721	0,97%	€ 37.330
Beekdaelen	33.061	3,00%	€ 115.122
Beesel	8.350	0,76%	€ 29.074
Bergen	6.055	0,55%	€ 21.084
Brunssum	39.566	3,60%	€ 137.772
Echt-Susteren	30.455	2,77%	€ 106.045
Eijsden-Margraten	29.197	2,65%	€ 101.664
Gennep	13.858	1,26%	€ 48.254
Gulpen-Wittem	15.320	1,39%	€ 53.347
Heerlen	125.203	11,38%	€ 435.967
Horst aan de Maas	21.381	1,94%	€ 74.449
Kerkrade	87.036	7,91%	€ 303.067
Landgraaf	56.881	5,17%	€ 198.064
Leudal	19.684	1,79%	€ 68.540
Maasgouw	18.057	1,64%	€ 62.877
Maastricht	178.069	16,18%	€ 620.048
Meerssen	24.652	2,24%	€ 85.838
Nederweert	7.179	0,65%	€ 24.996
Peel en Maas	18.070	1,64%	€ 62.922
Roerdalen	10.958	1,00%	€ 38.158
Roermond	43.409	3,95%	€ 151.155
Simpelveld	7.242	0,66%	€ 25.217
Sittard-Geleen	118.973	10,81%	€ 414.273
Stein	13.955	1,27%	€ 48.591
Vaals	9.333	0,85%	€ 32.499
Valkenburg aan de Geul	24.450	2,22%	€ 85.138
Venlo	68.008	6,18%	€ 236.810
Venray	25.118	2,28%	€ 87.461
Voerendaal	8.986	0,82%	€ 31.289
Weert	27.087	2,46%	€ 94.319
Totaal	1.100.313	100%	€ 3.831.369

Overheadkosten

De totale overheadkosten, conform de definities van de ‘Notitie Overhead Commissie BBV/IV3 systematiek’, worden, naar rato van het aantal inwoners per gemeente, op 1 januari van het jaar waarop die kosten betrekking hebben, gedragen door de gemeenten. Het aantal inwoners wordt bepaald op basis van de cijfers van het CBS. Overheadkosten bestaan onder andere uit de loonkosten directie, management en staf, automatisering en facilitaire kosten.

Tabel Overheadkosten 2026-0

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Totaal
Beek	16.245	1,44%	€ 47.450
Beekdaelen	35.817	3,18%	€ 104.618
Beesel	13.525	1,20%	€ 39.505
Bergen	13.063	1,16%	€ 38.156
Brunssum	27.531	2,44%	€ 80.415
Echt-Susteren	32.273	2,86%	€ 94.266
Eijsden-Margraten	26.180	2,32%	€ 76.469
Gennep	17.783	1,58%	€ 51.942
Gulpen-Wittem	14.016	1,24%	€ 40.939
Heerlen	87.514	7,76%	€ 255.619
Horst aan de Maas	44.276	3,93%	€ 129.325
Kerkrade	45.485	4,03%	€ 132.857
Landgraaf	36.850	3,27%	€ 107.635
Leudal	36.108	3,20%	€ 105.468
Maasgouw	24.501	2,17%	€ 71.565
Maastricht	125.666	11,15%	€ 367.057
Meerssen	18.459	1,64%	€ 53.917
Nederweert	17.516	1,55%	€ 51.162
Peel en Maas	45.899	4,07%	€ 134.066
Roerdalen	20.830	1,85%	€ 60.842
Roermond	61.227	5,43%	€ 178.838
Simpelveld	10.272	0,91%	€ 30.003
Sittard-Geleen	92.487	8,20%	€ 270.145
Stein	24.652	2,19%	€ 72.006
Vaals	10.015	0,89%	€ 29.253
Valkenburg aan de Geul	16.460	1,46%	€ 48.078
Venlo	103.982	9,22%	€ 303.720
Venray	44.810	3,97%	€ 130.885
Voerendaal	12.583	1,12%	€ 36.754
Weert	51.378	4,56%	€ 150.070
Totaal	1.127.403	100,00%	€ 3.293.024

In de begroting 2026-0 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot benodigde mensen en middelen

verwerkt in de bedrijfsvoeringkosten. In paragraaf 4.4 ‘Analyse begroting 2026-0 ten opzichte van het jaar 2026 uit het meerjarenperspectief 2026-2028’ op pagina 47 zal een toelichting gegeven worden op de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de cijfers in het meerjarenplan 2026-2028.

Tabel Eindresultaat

Gemeente	2026-0	
Beek	€	330.380
Beekdaelen	€	940.944
Beesel	€	271.465
Bergen	€	236.620
Brunssum	€	1.009.337
Echt-Susteren	€	894.835
Eijsden-Margraten	€	817.916
Gennep	€	370.110
Gulpen-Wittem	€	465.074
Heerlen	€	2.967.352
Horst aan de Maas	€	720.873
Kerkrade	€	1.983.438
Landgraaf	€	1.386.141
Leudal	€	672.437
Maasgouw	€	577.383
Maastricht	€	3.892.798
Meerssen	€	661.022
Nederweert	€	226.868
Peel en Maas	€	678.893
Roerdalen	€	360.207
Roermond	€	1.027.800
Simpelveld	€	213.554
Sittard-Geleen	€	2.997.877
Stein	€	433.995
Vaals	€	293.268
Valkenburg aan de Geul	€	673.695
Venlo	€	1.668.622
Venray	€	692.068
Voerendaal	€	267.907
Weert	€	674.352
Totaal	€	28.407.233

De tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en baten voor de begroting 2026-0 omtrent het Wmo-gedeelte. Het geeft per gemeente inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2026 gevraagd wordt.

Eindresultaat IV3 2026-0

Tabel IV3

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien)	Eindresultaat begroting 2026-0
Beek	€ 282.930	€ 47.450	€ 330.380
Beekdaelen	€ 836.327	€ 104.618	€ 940.944
Beesel	€ 231.959	€ 39.505	€ 271.465
Bergen	€ 198.465	€ 38.156	€ 236.620
Brunssum	€ 928.922	€ 80.415	€ 1.009.337
Echt-Susteren	€ 800.569	€ 94.266	€ 894.835
Eijsden-Margraten	€ 741.447	€ 76.469	€ 817.916
Gennep	€ 318.168	€ 51.942	€ 370.110
Gulpen-Wittem	€ 424.134	€ 40.939	€ 465.074
Heerlen	€ 2.711.732	€ 255.619	€ 2.967.352
Horst aan de Maas	€ 591.548	€ 129.325	€ 720.873
Kerkrade	€ 1.850.581	€ 132.857	€ 1.983.438
Landgraaf	€ 1.278.506	€ 107.635	€ 1.386.141
Leudal	€ 566.970	€ 105.468	€ 672.437
Maasgouw	€ 505.819	€ 71.565	€ 577.383
Maastricht	€ 3.525.741	€ 367.057	€ 3.892.798
Meerssen	€ 607.105	€ 53.917	€ 661.022
Nederweert	€ 175.706	€ 51.162	€ 226.868
Peel en Maas	€ 544.827	€ 134.066	€ 678.893
Roerdalen	€ 299.365	€ 60.842	€ 360.207
Roermond	€ 848.963	€ 178.838	€ 1.027.800
Simpelveld	€ 183.551	€ 30.003	€ 213.554
Sittard-Geleen	€ 2.727.732	€ 270.145	€ 2.997.877
Stein	€ 361.989	€ 72.006	€ 433.995
Vaals	€ 264.016	€ 29.253	€ 293.268
Valkenburg aan de Geul	€ 625.618	€ 48.078	€ 673.695
Venlo	€ 1.364.902	€ 303.720	€ 1.668.622
Venray	€ 561.183	€ 130.885	€ 692.068
Voerendaal	€ 231.153	€ 36.754	€ 267.907
Weert	€ 524.283	€ 150.070	€ 674.352
Totaal	€ 25.114.209	€ 3.293.024	€ 28.407.233

Bovenstaande tabel geeft het resultaat weer van de totale Wmo-kosten en -opbrengsten voor de begroting 2026-0. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2026 gevraagd wordt, uitgesplitst naar het programma Wmo-vervoer en het programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, onvoorzien en treasury conform paragraaf ‘Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?’ op pagina 22.

Vergelijking eindresultaat IV3

Tabel Vergelijking IV3

Gemeente	Eindresultaat begroting 2026-0	Eindresultaat begroting 2026 MJP	Verschil	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien)
Beek	€ 330.380	€ 338.820	€ -8.440	€ -12.201	€ 3.761
Beekdaelen	€ 940.944	€ 977.077	€ -36.132	€ -44.033	€ 7.900
Beesel	€ 271.465	€ 243.602	€ 27.862	€ 24.446	€ 3.417
Bergen	€ 236.620	€ 214.871	€ 21.750	€ 19.036	€ 2.714
Brunssum	€ 1.009.337	€ 1.052.471	€ -43.134	€ -48.726	€ 5.592
Echt-Susteren	€ 894.835	€ 865.552	€ 29.283	€ 21.348	€ 7.935
Eijsden-Margraten	€ 817.916	€ 806.371	€ 11.544	€ 5.221	€ 6.323
Gennep	€ 370.110	€ 389.702	€ -19.591	€ -23.603	€ 4.012
Gulpen-Wittem	€ 465.074	€ 453.875	€ 11.199	€ 8.126	€ 3.072
Heerlen	€ 2.967.352	€ 2.921.688	€ 45.663	€ 25.698	€ 19.966
Horst aan de Maas	€ 720.873	€ 741.507	€ -20.633	€ -31.630	€ 10.996
Kerkrade	€ 1.983.438	€ 2.023.035	€ -39.598	€ -50.369	€ 10.772
Landgraaf	€ 1.386.141	€ 1.510.575	€ -124.434	€ -132.075	€ 7.641
Leudal	€ 672.437	€ 666.416	€ 6.021	€ -2.432	€ 8.454
Maasgouw	€ 577.383	€ 629.441	€ -52.058	€ -57.864	€ 5.806
Maastricht	€ 3.892.798	€ 4.222.627	€ -329.829	€ -359.320	€ 29.491
Meerssen	€ 661.022	€ 689.129	€ -28.107	€ -31.973	€ 3.866
Nederweert	€ 226.868	€ 252.075	€ -25.206	€ -29.238	€ 4.032
Peel en Maas	€ 678.893	€ 668.913	€ 9.980	€ -1.400	€ 11.380
Roerdalen	€ 360.207	€ 338.607	€ 21.600	€ 16.817	€ 4.783
Roermond	€ 1.027.800	€ 1.013.222	€ 14.578	€ -595	€ 15.173
Simpelveld	€ 213.554	€ 208.640	€ 4.914	€ 2.542	€ 2.373
Sittard-Geleen	€ 2.997.877	€ 3.064.946	€ -67.069	€ -87.579	€ 20.510
Stein	€ 433.995	€ 433.734	€ 261	€ -5.075	€ 5.336
Vaals	€ 293.268	€ 328.025	€ -34.757	€ -36.740	€ 1.983
Valkenburg aan de Geul	€ 673.695	€ 719.245	€ -45.550	€ -49.356	€ 3.807
Venlo	€ 1.668.622	€ 1.710.315	€ -41.693	€ -65.766	€ 24.073
Venray	€ 692.068	€ 710.295	€ -18.227	€ -28.776	€ 10.549
Voerendaal	€ 267.907	€ 257.277	€ 10.629	€ 7.219	€ 3.411
Weert	€ 674.352	€ 659.735	€ 14.617	€ 2.174	€ 12.443
Totaal	€ 28.407.233	€ 29.111.787	€ -704.554	€ -966.124	€ 261.570

4.4 Analyse begroting 2026-0 ten opzichte van het jaar 2026 uit het meerjarenperspectief 2026-2028

De gewijzigde uitgangspunten en inzichten die in deze eerste begrotingswijziging gehanteerd zijn, leiden tot een verandering in de te verwachten kosten en opbrengsten (vervoer, indirecte vervoers- en overheadkosten). Onderstaand worden deze verschillen per onderdeel geanalyseerd en verklaard.

Het totale resultaat is gedaald met € 704.554,- ten opzichte van het meerjarenperspectief 2026-2028. Dit totale resultaat bestaat uit onder andere uit een daling van het vervoersresultaat van € 1.247.021,-.

De daling van het vervoersresultaat is voor een klein deel te wijten aan de lagere NEA-index (1,5%) dan die gehanteerd in het meerjarenperspectief 2026-2028 (3,4%). Het grootste deel van deze daling is echter het gevolg van het aanpassen van het addendum en de daarmee gepaard gaande verlaging van het te betalen flexibele tarief aan de vervoerders.

Tenslotte zorgt de opslag van 2,5%, samen met een stijging van de indirecte vervoers- en overheadkosten, nog voor een stijging van dit resultaat, waardoor de totale daling van de begroting 2026 € 704.554,- bedraagt.

De overheadkosten stijgen per saldo met € 261.570,-.

Dit is onder andere te verklaren door:

- 1 De loonstijging voor 2025, die in begroting 2025-1 verwerkt zit, hebben wij volgens de financiële uitgangspunten geschat op 3,5% op jaarbasis. Voor begroting 2025-0 was een stijging van 2% ingerekend. Deze stijging werkt versterkt door in de begroting 2026-0 en verder.
- 2 Het hanteren van een gemiddelde indexatie van 2,8% voor onze overheadkosten, met uitzondering van de lonen, voor de begroting 2025-0. Voor begroting 2025-1 is deze gemiddelde indexatie op basis van de prijsstijgingen bij onze leveranciers op zo'n 4,3% uitgekomen. Ook deze stijging werkt door in de begroting 2026-0 e.v. Daarnaast is ook de gehanteerde algemene indexatie voor 2026-0 hoger; 3,0% in plaats van de initieel gehanteerde 2,7%.
- 3 De inrekening van het geactualiseerde formatieplan (+ € 85.000,-).
- 4 De vanuit provinciale en wettelijke verplichtingen ontstane kosten, zoals kosten verband houdend met digitaal archiveren, informatiebeveiliging en privacywetgeving (+ € 10.000,-).
- 5 De bijdrage aan de regiodeal, in samenwerking met Arriva en de Provincie Limburg, in het kader van publieke mobiliteit (+ € 60.000,-).
- 6 De aanbesteding van de transactiemailing. Hierdoor zijn de kosten voor deze dienst fors afgenomen (- € 23.000,-).
- 7 Het hybride werken. Hierdoor verwachten wij een forse daling van de woon-werkvergoedingen (- € 8.000,-).
- 8 De daling van de kopieer- en printkosten (- € 1.700,-).

De indirecte vervoerskosten stijgen per saldo met € 280.897,-.

Dit is onder andere te verklaren door:

- 1 De loonstijging voor 2025, die in begroting 2025-1 verwerkt zit. Deze hebben wij volgens de financiële uitgangspunten geschat op 3,5% op jaarbasis. Voor de begroting 2025-0 was een stijging van 2% ingerekend.

- 2 Het hanteren van een gemiddelde indexatie van 2,8% voor onze indirecte vervoerskosten, met uitzondering van de lonen, voor de begroting 2025-0. Voor de begroting 2025-1 is deze gemiddelde indexatie op basis van de prijsstijgingen bij onze leveranciers op zo'n 4,3% uitgekomen. Ook deze stijging werkt door in de begroting 2026-0 e.v. Daarnaast is ook de gehanteerde algemene indexatie voor 2026-0 hoger; 3,0% in plaats van de initieel gehanteerde 2,7%.
- 3 De inrekening van het geactualiseerde formatieplan (+ € 85.000,-).
- 4 De te verwachten stijging van het ORT- (onregelmatigheidstoeslag) en DOT- (derving onregelmatigheidstoeslag) percentage in de nieuwe cao. Omdat Omnibuzz een callcenter heeft dat ook in de avonden en weekenden open is, zorgt dit voor een flinke kostenstijging (+ € 155.000,-).
- 5 Een toename van de verwachte renteopbrengsten (- € 25.000,-).
- 6 Een te verwachten toename van het aantal GGZ-ritten. Hierdoor neemt de interne doorbelasting van de indirecte vervoerskosten van Wmo- naar GGZ-vervoer toe (- € 10.610,-).

4.5 Meerjarenraming 2027-2029

Beleidsindicatoren

Met de invoering van het ‘Besluit begroting en verantwoording’, ingaand voor begrotingen en programmaverantwoordingen, dienen decentrale overheden de voor hun van toepassing zijnde beleidsindicatoren op te nemen. Met deze beleidsindicatoren worden de effecten van het beleid toegelicht. Hieronder zijn de voor Omnibuzz van toepassing zijnde beleidsindicatoren opgenomen.

Indicator	2027	2028	2029	Eenheid	Bron
Formatie	0,056	0,056	0,056	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezetting	0,056	0,056	0,056	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,04	€ 3,08	€ 3,11	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	0,4%	0,4%	0,4%	kosten als % van totale loonsom	Eigen begroting
Overhead	9,51%	9,41%	9,22%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder ‘Overhead’ opgenomen lasten bedraagt de overhead voor de jaren 2027 tot en met 2029 gemiddeld 9.38% van de totale lasten. Omnibuzz streeft ernaar deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

Overzicht baten en lasten per programma

Het meerjarenperspectief 2027-2029 is sluitend door de bijdrage van de deelnemende gemeenten.

Tabel Begroting 2027

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 4.901.850	€ 4.901.850
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 26.264.882	€ 26.264.882
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 891.328	€ 891.328
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 100.000	€ 19.592	€ -80.408
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 4.901.850	€ -	€ -4.901.850
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 26.228.350	€ -	€ -26.228.350
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 891.328	€ -	€ -891.328
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.307.063	€ 3.307.063	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 8.582	€ 8.582	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 60.194	€ 60.194	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT			
0.10 mutaties reserve		€ -6.125	
Structureel saldo van baten en lasten	€ 35.497.366	€ 35.497.366	€ -
Incidenteel			
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€ 35.497.366	€ 35.497.366	€ -

Tabel Begroting 2028

Programma Wmo-vervoer	Baten		Lasten		Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€	-	€	5.024.103	€ 5.024.103
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€	-	€	27.007.009	€ 27.007.009
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€	-	€	913.561	€ 913.561
Algemene dekkingsmiddelen					
0.5 Treasury	€	100.000	€	20.043	€ -79.957
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€	5.024.103	€	-	€ -5.024.103
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€	26.970.928	€	-	€ -26.970.928
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€	913.561	€	-	€ -913.561
Overhead					
0.4 Overhead Wmo	€	3.355.384	€	3.355.384	€ -
0.4 Overhead GGZ	€	8.779	€	8.779	€ -
0.4 Overhead LLV	€	63.056	€	63.056	€ -
Onvoorzien					
0.8 Overige baten en lasten	€	-	€	50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT					
0.10 mutaties reserve			€	-6.125	
Structureel saldo van baten en lasten	€	36.435.811	€	36.435.811	€ -
Incidenteel					
Toevoegingen aan de reserves	€	-	€	-	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€	-	€	-	€ -
Algemene reserve	€	-	€	-	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€	-	€	-	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€	36.435.811	€	36.435.811	€ -

Tabel Begroting 2029

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 5.149.407	€ 5.149.407
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 27.895.185	€ 27.895.185
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 936.348	€ 936.348
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 100.000	€ 20.504	€ -79.496
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 5.149.407	€ -	€ -
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 27.859.564	€ -	€ -27.859.564
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 936.348	€ -	€ -936.348
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.382.706	€ 3.382.706	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 8.981	€ 8.981	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 64.506	€ 64.506	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT			
0.10 mutaties reserve		€ -6.125	
Structureel saldo van baten en lasten	€ 37.501.513	€ 37.501.513	€ -
Incidenteel			
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€ 37.501.513	€ 37.501.513	€ -

Meerjarenbalans

Hieronder is de voor Omnibuzz van toepassing zijnde meerjarenbalans 2026-2028 opgenomen.

Activa	31-dec-27	31-dec-28	31-dec-29	Passiva	31-dec-27	31-dec-28	31-dec-29
Vaste activa	€	€	€	Vaste passiva	€	€	€
Materiële vaste activa:				Algemene reserve	725.949	725.949	725.949
Investeringen met een economisch nut	197.227	176.596	155.965	Egalisatiereserve	-	-	-
				Bestemmingsreserve	47.317	41.192	41.192
Financiële vaste activa	-	-		Resultaat voor bestemming Wmo	-	-	-
				Resultaat voor bestemming GGZ	-	-	-
				Resultaat voor bestemming LLV	-	-	-
Totaal vaste activa	197.227	176.596	155.965	Totaal vaste passiva	773.266	767.141	767.141
Vlottende activa				Vlottende passiva			
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:				Netto-vlottende schulden:			
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	6.178.939	6.056.210	6.118.814	Overige schulden	1.904.853	1.764.957	1.830.070
Overige vorderingen	612.200	680.078	764.345	Overlopende passiva:			
				Te betalen verplichtingen	807.646	752.321	796.050
Liquide middelen	784.283	746.620	777.943	Voorschotbedragen:			
Overlopende activa	268.206	290.183	299.115	Overige Nederlandse overheidslichamen	4.555.089	4.665.267	4.722.921
Totaal vlottende activa	7.843.628	7.773.090	7.960.217	Totaal vlottende passiva	7.267.588	7.182.545	7.349.041
Totaal generaal	8.040.855	7.949.687	8.116.182	Totaal generaal	8.040.855	7.949.687	8.116.182

Vervoerskosten

Het vervoersvolume voor de jaren 2027 tot en met 2029 is gebaseerd op het begrote aantal kilometers voor de periode 1 januari tot en met 31 december 2026, inclusief toeslagen laag en hoog en de meereizende OV-er, vermeerderd met een jaarlijkse opslag van 1%. De vervoerstarieven voor de jaren 2027 tot en met 2029 worden begroot door deze jaarlijks te indexeren met het gemiddelde van de laatste twee NEA-indexen (2,5%).

Tabel Vervoersvolume 2027

Gemeente	Kilometers 2026	Opslag	Kilometers 2027 (incl. opslag)	Toeslagen km hoog (incl. opslag)	Toeslagen km laag (incl. opslag)	Meereizend OV-er (incl. opslag)	Aantal ritten 2027
Beek	88.429	1%	89.313	3.806	22.983	953	10.828
Beekdaelen	260.116	1%	262.717	2.334	55.160	1.666	33.392
Beesel	74.921	1%	75.670	2.824	20.398	471	8.433
Bergen	70.246	1%	70.948	863	12.993	237	6.116
Brunssum	273.941	1%	276.681	2.422	79.565	1.816	39.962
Echt-Susteren	251.353	1%	253.866	9.955	67.093	1.525	30.759
Eijsden-Margraten	230.098	1%	232.399	3.768	62.724	971	29.488
Gennep	91.655	1%	92.572	4.289	23.883	774	13.996
Gulpen-Wittem	135.906	1%	137.265	7.629	36.560	1.067	15.474
Heerlen	756.719	1%	764.286	18.998	175.600	5.514	126.455
Horst aan de Maas	192.187	1%	194.109	4.493	47.686	900	21.595
Kerkrade	504.276	1%	509.319	23.876	132.159	4.310	87.907
Landgraaf	360.401	1%	364.005	20.409	116.091	2.808	57.450
Leudal	187.788	1%	189.666	3.196	51.979	759	19.880
Maasgouw	164.827	1%	166.475	5.218	37.732	1.125	18.238
Maastricht	899.547	1%	908.542	45.974	299.311	7.715	179.849
Meerssen	183.065	1%	184.896	10.649	43.958	1.290	24.898
Nederweert	53.827	1%	54.365	299	11.163	229	7.250
Peel en Maas	183.038	1%	184.869	7.578	50.088	886	18.251
Roerdalen	96.226	1%	97.189	2.691	22.855	739	11.068
Roermond	218.449	1%	220.633	1.312	50.811	1.973	43.844
Simpelveld	56.649	1%	57.215	792	14.230	523	7.315
Sittard-Geleen	785.044	1%	792.894	40.361	199.237	6.367	120.163
Stein	111.165	1%	112.276	4.518	33.388	1.604	14.094
Vaals	85.660	1%	86.517	1.105	31.818	597	9.427
Valkenburg aan de Geul	191.970	1%	193.890	11.081	62.116	950	24.695
Venlo	355.322	1%	358.875	20.234	82.101	2.948	68.688
Venray	159.076	1%	160.667	3.973	46.022	1.324	25.369
Voerendaal	71.800	1%	72.518	1.226	18.575	691	9.075
Weert	132.036	1%	133.356	5.346	40.139	932	27.358
Totaal	7.225.738		7.297.995	271.219	1.948.418	53.665	1.111.316

Tabel Vervoersvolume 2028

Gemeente	Kilometers 2027	Opslag	Kilometers 2028 (incl. opslag)	Toeslagen km hoog (incl. opslag)	Toeslagen km laag (incl. opslag)	Meereizend OV- er (incl. opslag)	Aantal ritten 2028
Beek	89.313	1%	90.207	3.844	23.213	963	10.936
Beekdaelen	262.717	1%	265.345	2.357	55.712	1.683	33.726
Beesel	75.670	1%	76.427	2.853	20.602	475	8.517
Bergen	70.948	1%	71.658	871	13.123	239	6.177
Brunssum	276.681	1%	279.447	2.446	80.361	1.835	40.361
Echt-Susteren	253.866	1%	256.405	10.054	67.764	1.540	31.067
Eijsden-Margraten	232.399	1%	234.723	3.805	63.351	980	29.783
Gennep	92.572	1%	93.497	4.332	24.122	782	14.136
Gulpen-Wittem	137.265	1%	138.637	7.705	36.925	1.078	15.628
Heerlen	764.286	1%	771.929	19.188	177.356	5.570	127.720
Horst aan de Maas	194.109	1%	196.050	4.538	48.163	909	21.811
Kerkrade	509.319	1%	514.412	24.115	133.481	4.353	88.786
Landgraaf	364.005	1%	367.645	20.613	117.252	2.836	58.024
Leudal	189.666	1%	191.562	3.228	52.499	766	20.079
Maasgouw	166.475	1%	168.140	5.270	38.110	1.136	18.420
Maastricht	908.542	1%	917.628	46.433	302.304	7.792	181.648
Meerssen	184.896	1%	186.745	10.755	44.398	1.303	25.147
Nederweert	54.365	1%	54.909	302	11.274	232	7.323
Peel en Maas	184.869	1%	186.718	7.654	50.589	895	18.433
Roerdalen	97.189	1%	98.160	2.718	23.084	747	11.179
Roermond	220.633	1%	222.839	1.325	51.319	1.993	44.282
Simpelveld	57.215	1%	57.787	800	14.372	528	7.388
Sittard-Geleen	792.894	1%	800.823	40.765	201.229	6.430	121.364
Stein	112.276	1%	113.399	4.564	33.722	1.620	14.235
Vaals	86.517	1%	87.382	1.116	32.136	603	9.521
Valkenburg aan de Geul	193.890	1%	195.829	11.192	62.737	960	24.942
Venlo	358.875	1%	362.464	20.436	82.922	2.977	69.375
Venray	160.667	1%	162.274	4.012	46.483	1.337	25.622
Voerendaal	72.518	1%	73.243	1.238	18.761	698	9.166
Weert	133.356	1%	134.690	5.400	40.541	941	27.632
Totaal	7.297.995		7.370.975	273.931	1.967.903	54.202	1.122.429

Tabel Vervoersvolume 2029

Gemeente	Kilometers 2028	Opslag	Kilometers 2029 (incl. opslag)	Toeslagen km hoog (incl. opslag)	Toeslagen km laag (incl. opslag)	Meereizend OV- er (incl. opslag)	Aantal ritten 2029
Beek	90.207	1%	91.109	3.882	23.445	972	11.045
Beekdaelen	265.345	1%	267.998	2.381	56.269	1.700	34.063
Beesel	76.427	1%	77.191	2.881	20.808	480	8.603
Bergen	71.658	1%	72.374	880	13.254	242	6.238
Brunssum	279.447	1%	282.242	2.471	81.164	1.853	40.765
Echt-Susteren	256.405	1%	258.969	10.155	68.441	1.556	31.377
Eijsden-Margraten	234.723	1%	237.070	3.843	63.985	990	30.081
Gennep	93.497	1%	94.432	4.375	24.363	790	14.278
Gulpen-Wittem	138.637	1%	140.024	7.782	37.294	1.089	15.785
Heerlen	771.929	1%	779.649	19.380	179.130	5.625	128.997
Horst aan de Maas	196.050	1%	198.011	4.584	48.645	918	22.029
Kerkrade	514.412	1%	519.556	24.356	134.815	4.397	89.674
Landgraaf	367.645	1%	371.321	20.820	118.425	2.865	58.605
Leudal	191.562	1%	193.478	3.260	53.024	774	20.280
Maasgouw	168.140	1%	169.821	5.323	38.491	1.148	18.604
Maastricht	917.628	1%	926.804	46.898	305.327	7.870	183.464
Meerssen	186.745	1%	188.612	10.863	44.842	1.316	25.398
Nederweert	54.909	1%	55.458	305	11.387	234	7.396
Peel en Maas	186.718	1%	188.585	7.730	51.095	904	18.618
Roerdalen	98.160	1%	99.142	2.745	23.315	754	11.290
Roermond	222.839	1%	225.068	1.339	51.832	2.013	44.725
Simpelveld	57.787	1%	58.365	808	14.516	533	7.462
Sittard-Geleen	800.823	1%	808.831	41.172	203.242	6.495	122.578
Stein	113.399	1%	114.533	4.609	34.059	1.637	14.377
Vaals	87.382	1%	88.256	1.128	32.458	609	9.616
Valkenburg aan de Geul	195.829	1%	197.787	11.304	63.365	969	25.191
Venlo	362.464	1%	366.089	20.641	83.751	3.007	70.069
Venray	162.274	1%	163.896	4.052	46.948	1.351	25.879
Voerendaal	73.243	1%	73.975	1.251	18.948	705	9.258
Weert	134.690	1%	136.037	5.454	40.946	950	27.908
Totaal	7.370.975		7.444.685	276.671	1.987.582	54.744	1.133.653

In bovenstaande tabellen worden de reisvolumes waarmee in deze meerjarenbegroting is gerekend, gepresenteerd. Deze tabellen vormen tevens de basis voor de volgende tabellen waarin de vervoerskosten weergegeven worden.

Tabel Vervoerskosten 2027

Gemeente	Kilometerkosten	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal excl. flexibel tarief	Flexibel tarief	Totaal incl. flexibel tarief
Beek	€ 243.641	€ 1.919	€ 4.588	€ 2.814	€ 252.962	€ 272	€ 253.234
Beekdaelen	€ 725.714	€ 1.177	€ 11.011	€ 4.920	€ 742.821	€ 799	€ 743.620
Beesel	€ 202.081	€ 1.424	€ 4.072	€ 1.390	€ 208.967	€ 225	€ 209.192
Bergen	€ 178.969	€ 435	€ 2.594	€ 700	€ 182.698	€ 197	€ 182.894
Brunssum	€ 792.396	€ 1.222	€ 15.883	€ 5.362	€ 814.862	€ 877	€ 815.739
Echt-Susteren	€ 692.425	€ 5.020	€ 13.393	€ 4.502	€ 715.340	€ 770	€ 716.110
Eijsden-Margraten	€ 641.671	€ 1.900	€ 12.521	€ 2.866	€ 658.958	€ 709	€ 659.667
Gennep	€ 268.789	€ 2.163	€ 4.768	€ 2.285	€ 278.004	€ 299	€ 278.304
Gulpen-Wittem	€ 367.604	€ 3.847	€ 7.298	€ 3.151	€ 381.901	€ 411	€ 382.312
Heerlen	€ 2.283.062	€ 9.581	€ 35.053	€ 16.280	€ 2.343.976	€ 2.522	€ 2.346.498
Horst aan de Maas	€ 518.155	€ 2.266	€ 9.519	€ 2.657	€ 532.597	€ 573	€ 533.170
Kerkrade	€ 1.542.751	€ 12.041	€ 26.381	€ 12.724	€ 1.593.897	€ 1.715	€ 1.595.612
Landgraaf	€ 1.071.069	€ 10.292	€ 23.174	€ 8.291	€ 1.112.826	€ 1.197	€ 1.114.023
Leudal	€ 499.142	€ 1.612	€ 10.376	€ 2.240	€ 513.369	€ 552	€ 513.922
Maasgouw	€ 442.733	€ 2.631	€ 7.532	€ 3.321	€ 456.218	€ 491	€ 456.709
Maastricht	€ 2.887.076	€ 23.185	€ 59.748	€ 22.776	€ 2.992.784	€ 3.220	€ 2.996.005
Meerssen	€ 518.936	€ 5.370	€ 8.775	€ 3.809	€ 536.890	€ 578	€ 537.468
Nederweert	€ 152.171	€ 151	€ 2.228	€ 677	€ 155.227	€ 167	€ 155.394
Peel en Maas	€ 479.913	€ 3.822	€ 9.999	€ 2.615	€ 496.349	€ 534	€ 496.883
Roerdalen	€ 260.935	€ 1.357	€ 4.562	€ 2.182	€ 269.036	€ 289	€ 269.326
Roermond	€ 702.094	€ 662	€ 10.143	€ 5.825	€ 718.723	€ 773	€ 719.496
Simpelveld	€ 158.295	€ 399	€ 2.841	€ 1.544	€ 163.079	€ 175	€ 163.254
Sittard-Geleen	€ 2.303.879	€ 20.354	€ 39.771	€ 18.796	€ 2.382.800	€ 2.564	€ 2.385.364
Stein	€ 309.111	€ 2.279	€ 6.665	€ 4.737	€ 322.791	€ 347	€ 323.139
Vaals	€ 229.785	€ 557	€ 6.351	€ 1.762	€ 238.456	€ 257	€ 238.712
Valkenburg aan de Geul	€ 535.887	€ 5.588	€ 12.400	€ 2.805	€ 556.680	€ 599	€ 557.279
Venlo	€ 1.126.608	€ 10.204	€ 16.389	€ 8.703	€ 1.161.904	€ 1.250	€ 1.163.154
Venray	€ 472.821	€ 2.003	€ 9.187	€ 3.909	€ 487.920	€ 525	€ 488.445
Voerendaal	€ 199.488	€ 618	€ 3.708	€ 2.041	€ 205.855	€ 221	€ 206.077
Weert	€ 429.392	€ 2.696	€ 8.013	€ 2.750	€ 442.851	€ 476	€ 443.327
Totaal	€ 21.236.591	€ 136.776	€ 388.941	€ 158.434	€ 21.920.742	€ 23.586	€ 21.944.327

Tabel Vervoerskosten 2028

Gemeente	Kilometerkosten	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal
Beek	€ 252.229	€ 1.987	€ 4.750	€ 2.914	€ 261.879
Beekdaelen	€ 751.295	€ 1.218	€ 11.399	€ 5.093	€ 769.005
Beesel	€ 209.204	€ 1.474	€ 4.215	€ 1.439	€ 216.333
Bergen	€ 185.278	€ 450	€ 2.685	€ 724	€ 189.138
Brunssum	€ 820.328	€ 1.265	€ 16.443	€ 5.551	€ 843.586
Echt-Susteren	€ 716.833	€ 5.197	€ 13.865	€ 4.661	€ 740.556
Eijsden-Margraten	€ 664.290	€ 1.967	€ 12.962	€ 2.967	€ 682.186
Gennep	€ 278.264	€ 2.239	€ 4.936	€ 2.365	€ 287.804
Gulpen-Wittem	€ 380.563	€ 3.983	€ 7.555	€ 3.262	€ 395.363
Heerlen	€ 2.363.540	€ 9.918	€ 36.289	€ 16.854	€ 2.426.601
Horst aan de Maas	€ 536.420	€ 2.346	€ 9.855	€ 2.751	€ 551.371
Kerkrade	€ 1.597.132	€ 12.465	€ 27.311	€ 13.173	€ 1.650.082
Landgraaf	€ 1.108.824	€ 10.655	€ 23.991	€ 8.583	€ 1.152.053
Leudal	€ 516.736	€ 1.669	€ 10.742	€ 2.319	€ 531.466
Maasgouw	€ 458.339	€ 2.724	€ 7.798	€ 3.439	€ 472.299
Maastricht	€ 2.988.845	€ 24.002	€ 61.854	€ 23.579	€ 3.098.280
Meerssen	€ 537.228	€ 5.560	€ 9.084	€ 3.944	€ 555.816
Nederweert	€ 157.535	€ 156	€ 2.307	€ 701	€ 160.699
Peel en Maas	€ 496.830	€ 3.956	€ 10.351	€ 2.708	€ 513.845
Roerdalen	€ 270.133	€ 1.405	€ 4.723	€ 2.259	€ 278.520
Roermond	€ 726.842	€ 685	€ 10.500	€ 6.030	€ 744.058
Simpelveld	€ 163.875	€ 413	€ 2.941	€ 1.598	€ 168.827
Sittard-Geleen	€ 2.385.090	€ 21.072	€ 41.173	€ 19.458	€ 2.466.794
Stein	€ 320.007	€ 2.359	€ 6.900	€ 4.904	€ 334.170
Vaals	€ 237.885	€ 577	€ 6.575	€ 1.824	€ 246.861
Valkenburg aan de Geul	€ 554.777	€ 5.785	€ 12.837	€ 2.904	€ 576.303
Venlo	€ 1.166.321	€ 10.564	€ 16.967	€ 9.010	€ 1.202.861
Venray	€ 489.488	€ 2.074	€ 9.511	€ 4.047	€ 505.119
Voerendaal	€ 206.520	€ 640	€ 3.839	€ 2.113	€ 213.111
Weert	€ 444.528	€ 2.791	€ 8.295	€ 2.847	€ 458.461
Totaal	€ 21.985.181	€ 141.597	€ 402.651	€ 164.019	€ 22.693.448

Tabel Vervoerskosten 2029

Gemeente	Kilometerkosten	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal
Beek	€ 261.120	€ 2.057	€ 4.917	€ 3.016	€ 271.110
Beekdaelen	€ 777.778	€ 1.261	€ 11.801	€ 5.273	€ 796.113
Beesel	€ 216.579	€ 1.526	€ 4.364	€ 1.489	€ 223.959
Bergen	€ 191.809	€ 466	€ 2.780	€ 750	€ 195.805
Brunssum	€ 849.244	€ 1.309	€ 17.022	€ 5.747	€ 873.323
Echt-Susteren	€ 742.101	€ 5.380	€ 14.354	€ 4.825	€ 766.661
Eijsden-Margraten	€ 687.707	€ 2.036	€ 13.419	€ 3.071	€ 706.233
Gennep	€ 288.073	€ 2.318	€ 5.110	€ 2.449	€ 297.949
Gulpen-Wittem	€ 393.977	€ 4.123	€ 7.822	€ 3.377	€ 409.300
Heerlen	€ 2.446.855	€ 10.268	€ 37.568	€ 17.448	€ 2.512.138
Horst aan de Maas	€ 555.329	€ 2.429	€ 10.202	€ 2.848	€ 570.807
Kerkrade	€ 1.653.431	€ 12.905	€ 28.274	€ 13.637	€ 1.708.247
Landgraaf	€ 1.147.910	€ 11.031	€ 24.837	€ 8.885	€ 1.192.663
Leudal	€ 534.951	€ 1.727	€ 11.120	€ 2.401	€ 550.200
Maasgouw	€ 474.496	€ 2.820	€ 8.072	€ 3.560	€ 488.948
Maastricht	€ 3.094.202	€ 24.848	€ 64.035	€ 24.410	€ 3.207.494
Meerssen	€ 556.166	€ 5.756	€ 9.404	€ 4.083	€ 575.408
Nederweert	€ 163.088	€ 161	€ 2.388	€ 726	€ 166.363
Peel en Maas	€ 514.344	€ 4.096	€ 10.716	€ 2.803	€ 531.958
Roerdalen	€ 279.655	€ 1.454	€ 4.890	€ 2.339	€ 288.337
Roermond	€ 752.464	€ 709	€ 10.870	€ 6.242	€ 770.286
Simpelveld	€ 169.652	€ 428	€ 3.044	€ 1.654	€ 174.779
Sittard-Geleen	€ 2.469.165	€ 21.814	€ 42.625	€ 20.144	€ 2.553.748
Stein	€ 331.287	€ 2.442	€ 7.143	€ 5.077	€ 345.949
Vaals	€ 246.271	€ 597	€ 6.807	€ 1.888	€ 255.563
Valkenburg aan de Geul	€ 574.333	€ 5.989	€ 13.289	€ 3.006	€ 596.617
Venlo	€ 1.207.434	€ 10.936	€ 17.565	€ 9.328	€ 1.245.262
Venray	€ 506.742	€ 2.147	€ 9.846	€ 4.189	€ 522.925
Voerendaal	€ 213.800	€ 663	€ 3.974	€ 2.187	€ 220.624
Weert	€ 460.197	€ 2.890	€ 8.587	€ 2.948	€ 474.622
Totaal	€ 22.760.158	€ 146.588	€ 416.844	€ 169.800	€ 23.493.392

De tarieven en de toeslagen zoals deze in de uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2027-2029 in paragraaf 4.1 ‘Financiële kaders’ op pagina 32 zijn toegelicht zijn de basis voor de vervoerskosten. Deze tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit de tabellen ‘Vervoersvolume 2027 t/m 2029’ op de voorgaande pagina’s. Vanaf het jaar 2028 verwachten wij dat de stijging van het vervoersvolume dusdanig is dat wij geen flexibel tarief meer hoeven te betalen. Daarom ziet u deze kolom vanaf dan ook niet meer terug in de tabellen.

Indirecte vervoerskosten 2027-2029

De indirecte vervoerskosten zijn alle kosten die verband houden met de uitvoering van het vervoer door Omnibuzz. De indirecte vervoerskosten bestaan bijvoorbeeld uit de loonkosten van de medewerkers van de ritreservering en van de klantenservice. Deze kosten worden tussen de gemeenten verdeeld op basis van het begrote aantal ritten.

Tabel Indirecte vervoerskosten 2027

Met betrekking tot ritten vindt er een jaarlijkse stijging van 1% ten opzichte van het voorgaand jaar plaats.

Gemeente	Verhouding ritten	2027	2028	2029
Beek	0,97%	€ 38.526	€ 38.458	€ 39.318
Beekdaelen	3,00%	€ 118.812	€ 118.602	€ 121.253
Beesel	0,76%	€ 30.006	€ 29.953	€ 30.622
Bergen	0,55%	€ 21.760	€ 21.721	€ 22.207
Brunssum	3,60%	€ 142.188	€ 141.937	€ 145.109
Echt-Susteren	2,77%	€ 109.444	€ 109.251	€ 111.693
Eijsden-Margraten	2,65%	€ 104.923	€ 104.737	€ 107.079
Gennep	1,26%	€ 49.800	€ 49.712	€ 50.824
Gulpen-Wittem	1,39%	€ 55.057	€ 54.959	€ 56.188
Heerlen	11,38%	€ 449.941	€ 449.145	€ 459.185
Horst aan de Maas	1,94%	€ 76.836	€ 76.700	€ 78.414
Kerkrade	7,91%	€ 312.781	€ 312.227	€ 319.207
Landgraaf	5,17%	€ 204.412	€ 204.050	€ 208.612
Leudal	1,79%	€ 70.736	€ 70.611	€ 72.190
Maasgouw	1,64%	€ 64.892	€ 64.777	€ 66.225
Maastricht	16,18%	€ 639.921	€ 638.790	€ 653.069
Meerssen	2,24%	€ 88.590	€ 88.433	€ 90.410
Nederweert	0,65%	€ 25.798	€ 25.752	€ 26.328
Peel en Maas	1,64%	€ 64.939	€ 64.824	€ 66.273
Roerdalen	1,00%	€ 39.381	€ 39.311	€ 40.190
Roermond	3,95%	€ 156.000	€ 155.724	€ 159.205
Simpelveld	0,66%	€ 26.026	€ 25.980	€ 26.560
Sittard-Geleen	10,81%	€ 427.551	€ 426.794	€ 436.335
Stein	1,27%	€ 50.149	€ 50.060	€ 51.179
Vaals	0,85%	€ 33.541	€ 33.481	€ 34.230
Valkenburg aan de Geul	2,22%	€ 87.866	€ 87.711	€ 89.672
Venlo	6,18%	€ 244.400	€ 243.967	€ 249.421
Venray	2,28%	€ 90.264	€ 90.105	€ 92.119
Voerendaal	0,82%	€ 32.291	€ 32.234	€ 32.955
Weert	2,46%	€ 97.342	€ 97.170	€ 99.342
Totaal	100%	€ 3.954.170	€ 3.947.176	€ 4.035.408

Overheadkosten

De totale overheadkosten, conform de definities van de 'Notitie Overhead Commissie BBV/IV3 systematiek', worden naar rato van het aantal inwoners per gemeente, gedragen door de gemeenten. Het aantal inwoners wordt bepaald op basis van de cijfers van het CBS.

Tabel Overheadkosten 2027-2029

Gemeente	Verhouding inwoners	2027	2028	2029
Beek	1,44%	€ 48.373	€ 49.069	€ 49.463
Beekdaelen	3,18%	€ 106.652	€ 108.187	€ 109.055
Beesel	1,20%	€ 40.273	€ 40.853	€ 41.181
Bergen	1,16%	€ 38.898	€ 39.458	€ 39.774
Brunssum	2,44%	€ 81.979	€ 83.159	€ 83.826
Echt-Susteren	2,86%	€ 96.099	€ 97.482	€ 98.265
Eijsden-Margraten	2,32%	€ 77.956	€ 79.078	€ 79.713
Gennep	1,58%	€ 52.952	€ 53.715	€ 54.146
Gulpen-Wittem	1,24%	€ 41.735	€ 42.336	€ 42.676
Heerlen	7,76%	€ 260.590	€ 264.341	€ 266.462
Horst aan de Maas	3,93%	€ 131.840	€ 133.738	€ 134.811
Kerkrade	4,03%	€ 135.440	€ 137.390	€ 138.492
Landgraaf	3,27%	€ 109.728	€ 111.308	€ 112.201
Leudal	3,20%	€ 107.519	€ 109.066	€ 109.941
Maasgouw	2,17%	€ 72.957	€ 74.007	€ 74.600
Maastricht	11,15%	€ 374.195	€ 379.581	€ 382.627
Meerssen	1,64%	€ 54.965	€ 55.756	€ 56.204
Nederweert	1,55%	€ 52.157	€ 52.908	€ 53.333
Peel en Maas	4,07%	€ 136.673	€ 138.641	€ 139.753
Roerdalen	1,85%	€ 62.025	€ 62.918	€ 63.423
Roermond	5,43%	€ 182.315	€ 184.940	€ 186.423
Simpelveld	0,91%	€ 30.587	€ 31.027	€ 31.276
Sittard-Geleen	8,20%	€ 275.398	€ 279.362	€ 281.604
Stein	2,19%	€ 73.406	€ 74.463	€ 75.060
Vaals	0,89%	€ 29.822	€ 30.251	€ 30.494
Valkenburg aan de Geul	1,46%	€ 49.013	€ 49.718	€ 50.117
Venlo	9,22%	€ 309.627	€ 314.083	€ 316.603
Venray	3,97%	€ 133.431	€ 135.351	€ 136.437
Voerendaal	1,12%	€ 37.468	€ 38.008	€ 38.313
Weert	4,56%	€ 152.988	€ 155.190	€ 156.435
Totaal	100%	€ 3.357.063	€ 3.405.384	€ 3.432.706

Eindresultaat 2027-2029

Gemeente	2027	2028	2029	Totaal
Beek	€ 340.133	€ 349.406	€ 359.891	€ 1.049.430
Beekdaelen	€ 969.084	€ 995.794	€ 1.026.421	€ 2.991.299
Beesel	€ 279.470	€ 287.138	€ 295.761	€ 862.370
Bergen	€ 243.551	€ 250.316	€ 257.786	€ 751.653
Brunssum	€ 1.039.906	€ 1.068.682	€ 1.102.258	€ 3.210.846
Echt-Susteren	€ 921.653	€ 947.289	€ 976.618	€ 2.845.560
Eijsden-Margraten	€ 842.546	€ 866.002	€ 893.025	€ 2.601.572
Gennep	€ 381.056	€ 391.231	€ 402.918	€ 1.175.206
Gulpen-Wittem	€ 479.104	€ 492.658	€ 508.163	€ 1.479.926
Heerlen	€ 3.057.028	€ 3.140.087	€ 3.237.785	€ 9.434.900
Horst aan de Maas	€ 741.846	€ 761.809	€ 784.033	€ 2.287.688
Kerkrade	€ 2.043.833	€ 2.099.699	€ 2.165.946	€ 6.309.479
Landgraaf	€ 1.428.164	€ 1.467.411	€ 1.513.475	€ 4.409.050
Leudal	€ 692.177	€ 711.143	€ 732.331	€ 2.135.651
Maasgouw	€ 594.557	€ 611.083	€ 629.774	€ 1.835.415
Maastricht	€ 4.010.121	€ 4.116.651	€ 4.243.190	€ 12.369.961
Meerssen	€ 681.023	€ 700.005	€ 722.022	€ 2.103.049
Nederweert	€ 233.349	€ 239.359	€ 246.023	€ 718.730
Peel en Maas	€ 698.495	€ 717.309	€ 737.984	€ 2.153.788
Roerdalen	€ 370.732	€ 380.749	€ 391.950	€ 1.143.431
Roermond	€ 1.057.811	€ 1.084.721	€ 1.115.914	€ 3.258.446
Simpelveld	€ 219.867	€ 225.834	€ 232.615	€ 678.316
Sittard-Geleen	€ 3.088.313	€ 3.172.950	€ 3.271.686	€ 9.532.949
Stein	€ 446.693	€ 458.692	€ 472.188	€ 1.377.574
Vaals	€ 302.075	€ 310.594	€ 320.287	€ 932.955
Valkenburg aan de Geul	€ 694.158	€ 713.732	€ 736.406	€ 2.144.296
Venlo	€ 1.717.181	€ 1.760.912	€ 1.811.286	€ 5.289.379
Venray	€ 712.140	€ 730.575	€ 751.481	€ 2.194.196
Voerendaal	€ 275.836	€ 283.353	€ 291.891	€ 851.081
Weert	€ 693.657	€ 710.821	€ 730.399	€ 2.134.878
Totaal	€ 29.255.560	€ 30.046.008	€ 30.961.506	€ 90.263.074

Eindresultaat IV3**Tabel Begroting 2027**

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien)	Eindresultaat begroting 2027
Beek	€ 291.760	€ 48.373	€ 340.133
Beekdaelen	€ 862.432	€ 106.652	€ 969.084
Beesel	€ 239.197	€ 40.273	€ 279.470
Bergen	€ 204.654	€ 38.898	€ 243.551
Brunssum	€ 957.927	€ 81.979	€ 1.039.906
Echt-Susteren	€ 825.554	€ 96.099	€ 921.653
Eijsden-Margraten	€ 764.590	€ 77.956	€ 842.546
Gennep	€ 328.104	€ 52.952	€ 381.056
Gulpen-Wittert	€ 437.369	€ 41.735	€ 479.104
Heerlen	€ 2.796.438	€ 260.590	€ 3.057.028
Horst aan de Maas	€ 610.006	€ 131.840	€ 741.846
Kerkrade	€ 1.908.393	€ 135.440	€ 2.043.833
Landgraaf	€ 1.318.435	€ 109.728	€ 1.428.164
Leudal	€ 584.658	€ 107.519	€ 692.177
Maasgouw	€ 521.601	€ 72.957	€ 594.557
Maastricht	€ 3.635.926	€ 374.195	€ 4.010.121
Meerssen	€ 626.058	€ 54.965	€ 681.023
Nederweert	€ 181.191	€ 52.157	€ 233.349
Peel en Maas	€ 561.822	€ 136.673	€ 698.495
Roerdalen	€ 308.706	€ 62.025	€ 370.732
Roermond	€ 875.496	€ 182.315	€ 1.057.811
Simpelveld	€ 189.280	€ 30.587	€ 219.867
Sittard-Geleen	€ 2.812.914	€ 275.398	€ 3.088.313
Stein	€ 373.287	€ 73.406	€ 446.693
Vaals	€ 272.253	€ 29.822	€ 302.075
Valkenburg aan de Geul	€ 645.145	€ 49.013	€ 694.158
Venlo	€ 1.407.554	€ 309.627	€ 1.717.181
Venray	€ 578.709	€ 133.431	€ 712.140
Voerendaal	€ 238.368	€ 37.468	€ 275.836
Weert	€ 540.669	€ 152.988	€ 693.657
Totaal	€ 26.080.333	€ 3.031.454	€ 29.111.786

Tabel Begroting 2028

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien)	Eindresultaat begroting 2028
Beek	€ 300.337	€ 49.069	€ 349.406
Beekdaelen	€ 887.607	€ 108.187	€ 995.794
Beesel	€ 246.285	€ 40.853	€ 287.138
Bergen	€ 210.859	€ 39.458	€ 250.316
Brunssum	€ 985.523	€ 83.159	€ 1.068.682
Echt-Susteren	€ 849.807	€ 97.482	€ 947.289
Eijsden-Margraten	€ 786.924	€ 79.078	€ 866.002
Gennep	€ 337.516	€ 53.715	€ 391.231
Gulpen-Wittem	€ 450.322	€ 42.336	€ 492.658
Heerlen	€ 2.875.746	€ 264.341	€ 3.140.087
Horst aan de Maas	€ 628.071	€ 133.738	€ 761.809
Kerkrade	€ 1.962.309	€ 137.390	€ 2.099.699
Landgraaf	€ 1.356.104	€ 111.308	€ 1.467.411
Leudal	€ 602.077	€ 109.066	€ 711.143
Maasgouw	€ 537.077	€ 74.007	€ 611.083
Maastricht	€ 3.737.070	€ 379.581	€ 4.116.651
Meerssen	€ 644.249	€ 55.756	€ 700.005
Nederweert	€ 186.450	€ 52.908	€ 239.359
Peel en Maas	€ 578.669	€ 138.641	€ 717.309
Roerdalen	€ 317.831	€ 62.918	€ 380.749
Roermond	€ 899.781	€ 184.940	€ 1.084.721
Simpelveld	€ 194.807	€ 31.027	€ 225.834
Sittard-Geleen	€ 2.893.588	€ 279.362	€ 3.172.950
Stein	€ 384.229	€ 74.463	€ 458.692
Vaals	€ 280.343	€ 30.251	€ 310.594
Valkenburg aan de Geul	€ 664.014	€ 49.718	€ 713.732
Venlo	€ 1.446.829	€ 314.083	€ 1.760.912
Venray	€ 595.224	€ 135.351	€ 730.575
Voerendaal	€ 245.346	€ 38.008	€ 283.353
Weert	€ 555.631	€ 155.190	€ 710.821
Totaal	€ 26.640.624	€ 3.405.384	€ 30.046.008

Tabel Begroting 2029

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien)	Eindresultaat begroting 2029
Beek	€ 310.428	€ 49.463	€ 359.891
Beekdaelen	€ 917.366	€ 109.055	€ 1.026.421
Beesel	€ 254.581	€ 41.181	€ 295.761
Bergen	€ 218.011	€ 39.774	€ 257.786
Brunssum	€ 1.018.432	€ 83.826	€ 1.102.258
Echt-Susteren	€ 878.353	€ 98.265	€ 976.618
Eijsden-Margraten	€ 813.312	€ 79.713	€ 893.025
Gennep	€ 348.773	€ 54.146	€ 402.918
Gulpen-Wittert	€ 465.487	€ 42.676	€ 508.163
Heerlen	€ 2.971.323	€ 266.462	€ 3.237.785
Horst aan de Maas	€ 649.221	€ 134.811	€ 784.033
Kerkrade	€ 2.027.454	€ 138.492	€ 2.165.946
Landgraaf	€ 1.401.275	€ 112.201	€ 1.513.475
Leudal	€ 622.389	€ 109.941	€ 732.331
Maasgouw	€ 555.173	€ 74.600	€ 629.774
Maastricht	€ 3.860.563	€ 382.627	€ 4.243.190
Meerssen	€ 665.818	€ 56.204	€ 722.022
Nederweert	€ 192.691	€ 53.333	€ 246.023
Peel en Maas	€ 598.231	€ 139.753	€ 737.984
Roerdalen	€ 328.527	€ 63.423	€ 391.950
Roermond	€ 929.490	€ 186.423	€ 1.115.914
Simpelveld	€ 201.339	€ 31.276	€ 232.615
Sittard-Geleen	€ 2.990.083	€ 281.604	€ 3.271.686
Stein	€ 397.128	€ 75.060	€ 472.188
Vaals	€ 289.793	€ 30.494	€ 320.287
Valkenburg aan de Geul	€ 686.289	€ 50.117	€ 736.406
Venlo	€ 1.494.683	€ 316.603	€ 1.811.286
Venray	€ 615.044	€ 136.437	€ 751.481
Voerendaal	€ 253.578	€ 38.313	€ 291.891
Weert	€ 573.964	€ 156.435	€ 730.399
Totaal	€ 27.528.800	€ 3.432.706	€ 30.961.506

4.6 Toelichting op de baten en lasten (GGZ)

In deze begroting wordt het GGZ-vervoer wederom opgenomen. In 2022 zijn wij hiermee voor de gemeente Roermond gestart. In 2023 is de gemeente Nederweert aangesloten en sinds 2024 voeren wij dit vervoer ook voor de gemeente Weert uit. Dit vervoer behelst momenteel het vervoer van jeugdigen en valt daarom onder taakveld 6.72c ‘Jeugdhulp dagbesteding’.

Inmiddels wordt door Omnibuzz een nieuwe aanbesteding van het GGZ-vervoer voorbereid omdat vanaf 1 augustus 2025 ook de gemeenten Echt-Susteren en Maasgouw zullen aansluiten.

Op basis van de toelichtingen in de financiële uitgangspuntennotitie 2025-1 zullen achtereenvolgens de verdeling van de vervoerskosten en de verdeling van de interne doorbelasting van het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer aan bod komen.

Verdeling vervoerskosten 2026

Het vervoersvolume wordt, al dan niet aangevuld met de te verwachten ritten op basis van de door de deelnemende gemeenten aangeleverde informatie, gebaseerd op de gerealiseerde kilometers die in 2024 voor dit type vervoer gereden zijn. De begrote vervoerskosten worden verhoogd met de NEA-index van 2,5%. Deze vervoerskosten worden verdeeld conform systematiek Wmo-vervoer. Dit levert de volgende verdeling op:

Tabel Vervoersvolume GGZ

Gemeente	Aantal kilometers	Aantal ritten
Echt-Susteren	87.420	2.020
Maasgouw	8.736	452
Nederweert	6.887	360
Roermond	44.103	2.202
Weert	49.631	1.495
Totaal	196.777	6.529

Tabel Verdeling vervoerskosten

Gemeente	Kilometers 2026	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoersresultaat
Echt-Susteren	€ 243.083	€ 31.993	€ 85.079	€ -	€ 360.155
Maasgouw	€ 26.409	€ -	€ 9.243	€ -	€ 35.652
Nederweert	€ 20.856	€ -	€ 7.300	€ -	€ 28.155
Roermond	€ 132.679	€ 26.605	€ 46.438	€ 2.972	€ 208.694
Weert	€ 145.079	€ 16.033	€ 50.778	€ 446	€ 212.335
Totaal	€ 568.105	€ 74.631	€ 198.837	€ 3.419	€ 844.991

Verdeling indirecte vervoers- en overheadkosten

Naast de eerdergenoemde vervoerskosten zijn er ook nog indirecte vervoers- en overheadkosten. De indirecte vervoerskosten bestaan voor het grootste deel uit een interne doorbelasting van kosten voor het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer én vanuit het leerlingenvervoer naar het GGZ-vervoer. Daarnaast worden er nog reguliere indirecte vervoerskosten begroot. De indirecte vervoerskosten worden hierbij verdeeld op basis van het aantal ritten per gemeente ten opzichte van het totaal aantal ritten.

De overheadkosten bestaan uit een interne doorbelasting op basis van het aantal pashouders per gemeente ten opzichte van het totaal aantal pashouders. Deze interne doorbelasting leidt tot een vermindering van de lasten voor het Wmo-vervoer en dus tot een vermindering van de lasten voor de andere gemeenten.

Daarnaast worden er nog reguliere overheadkosten in verband met het GGZ-vervoer begroot. Deze overheadkosten worden tussen de GGZ-gemeenten verdeeld op basis van het aantal inwoners.

Tabel Overheadkosten

Gemeente	Aantal ritten	Indirecte vervoerskosten	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Echt-Susteren	31%	€ 7.617	17%	€ 1.447
Maasgouw	7%	€ 1.704	13%	€ 1.099
Nederweert	6%	€ 1.358	9%	€ 785
Roermond	34%	€ 8.304	33%	€ 2.746
Weert	23%	€ 5.638	27%	€ 2.304
Totaal	100%	€ 24.621	100%	€ 8.381

Bijdrage GGZ-vervoer per gemeente 2026-0

Bovenstaande kosten leiden tot de volgende totaalbijdragen per gemeente.

Tabel totaalbijdrage per gemeente 2026-0

Gemeente	Winstopslag	Bijdrage
Echt-Susteren	€ 200	€ 369.420
Maasgouw	€ 200	€ 38.655
Nederweert	€ 200	€ 30.498
Roermond	€ 200	€ 219.943
Weert	€ 200	€ 220.477
Totaal	€ 1.000	€ 878.993

4.7 Meerjarenraming GGZ-vervoer 2027-2029

Hieronder staan de tabellen inzake de meerjarenraming GGZ-vervoer van 2027 tot en met 2029.

Verdeling vervoerskosten 2027-2029

Tabel Verdeling vervoerskosten 2027

Gemeente	Kilometers 2027	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoersresultaat
Echt-Susteren	€ 249.160	€ 32.793	€ 87.206	€ -	€ 369.159
Maasgouw	€ 27.069	€ -	€ 9.474	€ -	€ 36.543
Nederweert	€ 21.377	€ -	€ 7.482	€ -	€ 28.859
Roermond	€ 135.996	€ 27.270	€ 47.599	€ 3.047	€ 213.911
Weert	€ 148.706	€ 16.433	€ 52.047	€ 458	€ 217.643
Totaal	€ 582.307	€ 76.497	€ 203.808	€ 3.504	€ 866.116

Tabel Verdeling vervoerskosten 2028

Gemeente	Kilometers 2028	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoersresultaat
Echt-Susteren	€ 255.389	€ 33.613	€ 89.386	€ -	€ 378.388
Maasgouw	€ 27.746	€ -	€ 9.711	€ -	€ 37.457
Nederweert	€ 21.912	€ -	€ 7.669	€ -	€ 29.581
Roermond	€ 139.396	€ 27.952	€ 48.788	€ 3.123	€ 219.259
Weert	€ 152.423	€ 16.844	€ 53.348	€ 469	€ 223.085
Totaal	€ 596.865	€ 78.409	€ 208.903	€ 3.592	€ 887.769

Tabel Verdeling vervoerskosten 2029

Gemeente	Kilometers 2029	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoersresultaat
Echt-Susteren	€ 261.774	€ 34.453	€ 91.621	€ -	€ 387.848
Maasgouw	€ 28.439	€ -	€ 9.954	€ -	€ 38.393
Nederweert	€ 22.459	€ -	€ 7.861	€ -	€ 30.320
Roermond	€ 142.881	€ 28.651	€ 50.008	€ 3.201	€ 224.740
Weert	€ 156.234	€ 17.265	€ 54.682	€ 481	€ 228.662
Totaal	€ 611.787	€ 80.369	€ 214.125	€ 3.682	€ 909.963

Verdeling indirecte vervoers- en overheadkosten 2027-2029

Tabel Verdeling indirecte vervoers- en overheadkosten 2027

Gemeente	Indirecte vervoerskosten		Overheadkosten	
Echt-Susteren	€	7.800	€	1.482
Maasgouw	€	1.745	€	1.125
Nederweert	€	1.390	€	804
Roermond	€	8.503	€	2.811
Weert	€	5.773	€	2.359
Totaal	€	25.212	€	8.582

Tabel Verdeling indirecte vervoers- en overheadkosten 2028

Gemeente	Indirecte vervoerskosten		Overheadkosten	
Echt-Susteren	€	7.980	€	1.516
Maasgouw	€	1.786	€	1.151
Nederweert	€	1.422	€	823
Roermond	€	8.699	€	2.876
Weert	€	5.906	€	2.413
Totaal	€	25.792	€	8.779

Tabel Verdeling indirecte vervoers- en overheadkosten 2029

Gemeente	Indirecte vervoerskosten		Overheadkosten	
Echt-Susteren	€	8.163	€	1.551
Maasgouw	€	1.827	€	1.177
Nederweert	€	1.455	€	842
Roermond	€	8.899	€	2.942
Weert	€	6.042	€	2.469
Totaal	€	26.385	€	8.981

Bijdrage GGZ-vervoer per gemeente 2027-2029

Bovenstaande kosten leiden tot de volgende totaalbijdragen per gemeente.

Tabel Totaalbijdrage per gemeente 2027-2029

Gemeente	2027	2028	2029
Echt-Susteren	€ 378.641	€ 388.084	€ 397.762
Maasgouw	€ 39.614	€ 40.593	€ 41.597
Nederweert	€ 31.254	€ 32.026	€ 32.817
Roermond	€ 225.426	€ 231.034	€ 236.781
Weert	€ 225.976	€ 231.604	€ 237.372
Totaal	€ 900.910	€ 923.340	€ 946.329

4.8 Toelichting op de baten en lasten (leerlingenvervoer)

In augustus 2024 zijn wij gestart met de uitvoering van het leerlingenvervoer. Dit doen wij voor de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Tevens verzorgen wij voor de gemeente Roermond het gym- en zwemvervoer. Beide typen vervoer vallen onder taakveld 4.3 ‘Onderwijsbeleid en leerlingzaken’.

Het vervoersvolume voor de begroting 2026-0 wordt gebaseerd op de realisatie van het jaar 2024, geëxtrapoleerd naar een heel jaar. Op basis van de toelichtingen in de financiële uitgangspuntennotitie 2026-0 zullen achtereenvolgens de verdeling van de vervoerskosten, de verdeling van de indirecte vervoerskosten en de verdeling van de overheadkosten aan bod komen.

Verdeling directe vervoerskosten 2026-0

Het totale vervoersvolume is, zoals genoemd, gebaseerd op het gerealiseerde volume van 2024. Dit volume is hieronder weer-gegeven. Omdat wij geen opslag ingerekend hebben, is dit volume ook het volume dat wij begroten voor de jaren 2027-2029.

Tabel volumes leerlingenvervoer 2026-0

Gemeente	Ritten	Verreden kilometers	Opslagen in kilometers	Aantal kilometers boven 50 kilometers	Aantal uren gym- en zwemvervoer
Echt-Susteren	51.185	836.248	18.135	23.989	-
Maasgouw	39.625	508.921	3.160	-	-
Nederweert	24.288	408.810	24.510	20.332	-
Roerdalen	42.765	430.372	10.700	13.645	-
Roermond	52.913	741.654	33.445	45.238	1.112
Weert	37.655	946.829	10.880	20.544	-
TOTAAL	248.430	3.872.833	100.830	123.748	1.112

Dit leidt tot de volgende vervoerskostentabel. De begrote directe vervoerskosten worden gebaseerd op het gerealiseerde vervoersvolume van 2024 en de afgesproken tarieven en vervolgens verhoogd met het gemiddelde van de laatste twee NEA-indexen zijnde 2,5%.

Tabel Verdeling vervoerskosten leerlingenvervoer 2026-0

Gemeente	Ritten/ kilometers	Opslagen	Additionele kosten boven 50 kilometers	Gym- en zwemvervoer	Totaal
Echt-Susteren	€ 949.642	€ 16.544	€ 10.081	€ -	€ 976.267
Maasgouw	€ 608.855	€ 2.883	€ -	€ -	€ 611.737
Nederweert	€ 461.562	€ 22.359	€ 8.545	€ -	€ 492.466
Roerdalen	€ 548.656	€ 9.761	€ 5.734	€ -	€ 564.152
Roermond	€ 869.651	€ 30.510	€ 19.011	€ 69.281	€ 988.453
Weert	€ 1.001.147	€ 9.925	€ 8.634	€ -	€ 1.019.706
TOTAAL	€ 4.439.513	€ 91.982	€ 52.005	€ 69.281	€ 4.652.781

Verdeling totale kosten leerlingenvervoer 2026-0

De totale kosten voor het leerlingenvervoer zijn in onderstaande tabel weergegeven.

Tabel Totale kosten leerlingenvervoer 2026-0

Gemeente	Directe vervoers- kosten	Directe vervoers- kosten gym- en zwemvervoer	Winstopslag	Indirecte vervoers- kosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 976.267	€ -	€ 200	€ 26.469	€ 9.352	€ 1.012.287
Maasgouw	€ 611.737	€ -	€ 200	€ 20.491	€ 7.100	€ 639.528
Nederweert	€ 492.466	€ -	€ 200	€ 12.559	€ 5.076	€ 510.301
Roerdalen	€ 564.152	€ -	€ 200	€ 22.114	€ 6.036	€ 592.502
Roermond	€ 919.173	€ 69.281	€ 200	€ 27.362	€ 17.742	€ 1.033.757
Weert	€ 1.019.706	€ -	€ 200	€ 19.472	€ 14.888	€ 1.054.266
TOTAAL	€ 4.583.500	€ 69.281	€ 1.200	€ 128.467	€ 60.194	€ 4.842.641

De indirecte vervoerskosten bestaan voor een groot gedeelte uit een interne doorbelasting van loonkosten vanuit het Wmo-vervoer. In de businesscase was hiervoor 1,0 fte begroot. De realiteit wijst uit dat dit helaas niet afdoende is als gevolg van de chauffeurstekorten bij de vervoerders. Deze verhogen de druk op onze klantenservice. Het aantal fte is momenteel begroot op 1,33. Verder bestaan de indirecte vervoerskosten onder andere uit de kosten voor het gebruik en onderhoud van ritsystemen en een multi-inzetbaar budget van € 25,- per geïndiceerde reiziger. De doorbelasting van indirecte vervoerskosten aan het GGZ-vervoer levert een kleine meevaller op voor het leerlingenvervoer.

De begrote overheadkosten bestaan volledige uit een interne doorbelasting vanuit het Wmo-vervoer, hetgeen per saldo

een voordeel oplevert voor het Wmo-vervoer. Deze overheadkosten worden tussen de gemeentes verdeeld op basis van het aantal inwoners.

Verdeling vervoerskosten leerlingenvervoer 2027-2029

Zoals hierboven aangegeven is het begrote vervoersvolume voor 2027-2029 gelijk aan het volume van 2026. De tarieven worden vervolgens jaarlijks geïndexeerd met het gemiddelde van de laatste twee NEA-indexen, zijnde 2,5%. Dit leidt tot de volgende vervoerskosten.

Tabel Verdeling vervoerskosten leerlingenvervoer 2027

Gemeente	Ritten/ kilometers	Opslagen	Additionele kosten boven 50 kilometers	Gym- en zwemvervoer	Totaal
Echt-Susteren	€ 973.383	€ 16.957	€ 10.333	€ -	€ 1.000.673
Maasgouw	€ 624.076	€ 2.955	€ -	€ -	€ 627.031
Nederweert	€ 473.101	€ 22.918	€ 8.758	€ -	€ 504.777
Roerdalen	€ 562.372	€ 10.005	€ 5.878	€ -	€ 578.255
Roermond	€ 891.393	€ 31.273	€ 19.487	€ 71.013	€ 1.013.165
Weert	€ 1.026.176	€ 10.173	€ 8.849	€ -	€ 1.045.199
TOTAAL	€ 4.550.501	€ 94.282	€ 53.305	€ 71.013	€ 4.769.100

Tabel Verdeling vervoerskosten leerlingenvervoer 2028

Gemeente	Ritten/ kilometers	Opslagen	Additionele kosten boven 50 kilometers	Gym- en zwemvervoer	Totaal
Echt-Susteren	€ 997.717	€ 17.381	€ 10.592	€ -	€ 1.025.690
Maasgouw	€ 639.678	€ 3.029	€ -	€ -	€ 642.706
Nederweert	€ 484.928	€ 23.491	€ 8.977	€ -	€ 517.397
Roerdalen	€ 576.432	€ 10.255	€ 6.025	€ -	€ 592.712
Roermond	€ 913.677	€ 32.055	€ 19.974	€ 72.788	€ 1.038.494
Weert	€ 1.051.831	€ 10.428	€ 9.071	€ -	€ 1.071.329
TOTAAL	€ 4.664.263	€ 96.639	€ 54.638	€ 72.788	€ 4.888.328

Tabel Verdeling vervoerskosten leerlingenvervoer 2029

Gemeente	Ritten/ kilometers	Opslagen	Additionele kosten boven 50 kilometers	Gym- en zwemvervoer	Totaal
Echt-Susteren	€ 1.022.660	€ 17.816	€ 10.856	€ -	€ 1.051.332
Maasgouw	€ 655.670	€ 3.104	€ -	€ -	€ 658.774
Nederweert	€ 497.052	€ 24.078	€ 9.202	€ -	€ 530.332
Roerdalen	€ 590.843	€ 10.512	€ 6.175	€ -	€ 607.529
Roermond	€ 936.519	€ 32.856	€ 20.473	€ 74.608	€ 1.064.456
Weert	€ 1.078.126	€ 10.688	€ 9.297	€ -	€ 1.098.112
TOTAAL	€ 4.780.870	€ 99.055	€ 56.004	€ 74.608	€ 5.010.536

Verdeling totale kosten leerlingenvervoer 2027-2029

Tabel Totale kosten leerlingenvervoer 2027

Gemeente	Directe vervoers- kosten	Directe vervoers- kosten gym- en zwemvervoer	Winstopslag	Indirecte vervoers- kosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 1.000.673	€ -	€ 200	€ 27.104	€ 9.576	€ 1.037.553
Maasgouw	€ 627.031	€ -	€ 200	€ 20.982	€ 7.270	€ 655.483
Nederweert	€ 504.777	€ -	€ 200	€ 12.861	€ 5.198	€ 523.036
Roerdalen	€ 578.255	€ -	€ 200	€ 22.645	€ 6.181	€ 607.281
Roermond	€ 942.152	€ 71.013	€ 200	€ 28.019	€ 18.168	€ 1.059.551
Weert	€ 1.045.199	€ -	€ 200	€ 19.939	€ 15.245	€ 1.080.584
TOTAAL	€ 4.698.087	€ 71.013	€ 1.200	€ 131.550	€ 61.639	€ 4.963.489

Tabel Totale kosten leerlingenvervoer 2028

Gemeente	Directe vervoers- kosten	Directe vervoers- kosten gym- en zwemvervoer	Winstopslag	Indirecte vervoers- kosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 1.025.690	€ -	€ 200	€ 27.727	€ 9.797	€ 1.063.414
Maasgouw	€ 642.706	€ -	€ 200	€ 21.465	€ 7.437	€ 671.809
Nederweert	€ 517.397	€ -	€ 200	€ 13.157	€ 5.317	€ 536.071
Roerdalen	€ 592.712	€ -	€ 200	€ 23.166	€ 6.323	€ 622.401
Roermond	€ 965.706	€ 72.788	€ 200	€ 28.663	€ 18.586	€ 1.085.943
Weert	€ 1.071.329	€ -	€ 200	€ 20.398	€ 15.596	€ 1.107.523
TOTAAL	€ 4.815.540	€ 72.788	€ 1.200	€ 134.576	€ 63.056	€ 5.087.159

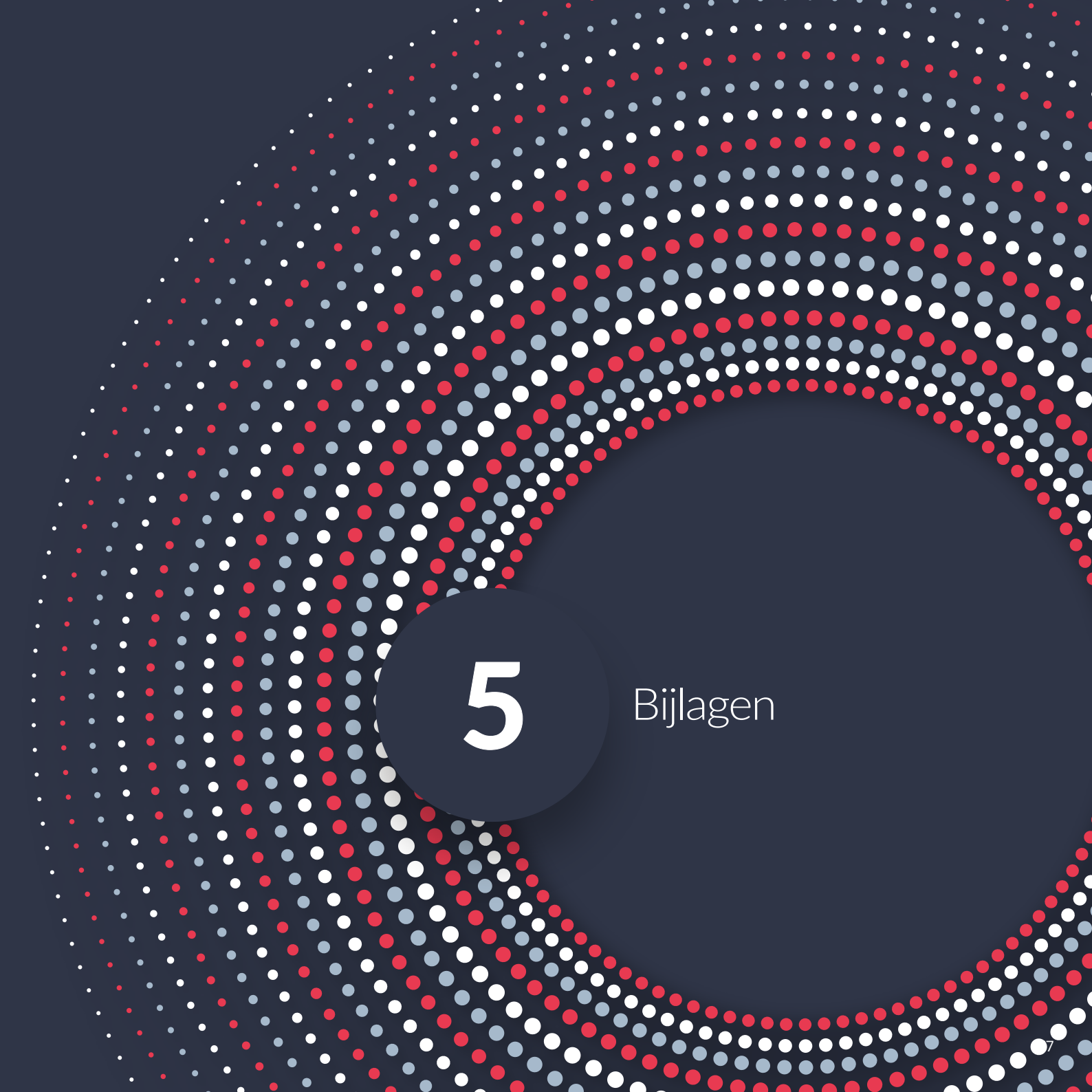
Tabel Totale kosten leerlingenvervoer 2029

Gemeente	Directe vervoers- kosten	Directe vervoers- kosten gym- en zwemvervoer	Winstopslag	Indirecte vervoers- kosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 1.051.332	€ -	€ 200	€ 28.365	€ 10.022	€ 1.294.130
Maasgouw	€ 658.774	€ -	€ 200	€ 21.959	€ 7.608	€ 665.091
Nederweert	€ 530.332	€ -	€ 200	€ 13.459	€ 5.439	€ 659.038
Roerdalen	€ 607.529	€ -	€ 200	€ 23.699	€ 6.469	€ 745.279
Roermond	€ 989.848	€ 74.608	€ 200	€ 29.322	€ 19.013	€ 1.225.701
Weert	€ 1.098.112	€ -	€ 200	€ 20.867	€ 15.955	€ 1.306.735
TOTAAL	€ 4.935.928	€ 74.608	€ 1.200	€ 137.671	€ 64.506	€ 5.895.974

‘Winstopslag’ GGZ-vervoer en leerlingenvervoer

In tegenstelling tot het Wmo-vervoer, waar de gemeenten optreden als een btw-ondernemer met btw-belaste prestaties, treden gemeenten voor het leerlingenvervoer en het GGZ-vervoer niet op als btw-ondernemer. Vanuit deze laatste positie zou Omnibuzz – als zij uitsluitend tegen kostprijs zou werken – btw-vrijgestelde prestaties verrichten voor de gemeenten. Om ervoor te zorgen dat Omnibuzz te allen tijde haar werkzaamheden met btw kan blijven uitvoeren, werken wij met een ‘winstopslag’. Dit betekent dat wij geen btw-schade aan de verhuurder hoeven te betalen en dat wij die schade niet als extra kostenpost aan de deelnemers in rekening brengen. Deze opslag bedraagt € 50,- per kwartaal per gemeente en zal worden toegevoegd aan de algemene reserve.





5

Bijlagen

5. Bijlagen

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2026

Alle bedragen in €	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingswaarde) aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen in het dienstjaar	Verminderingen (anders dan door afschrijvingen of aflossingen) in het dienstjaar	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingswaarde) aan het einde van het dienstjaar	% of andere maatstaf van afschrijving	Totaal van de afschrijving/aflossing op de kapitaaluitgaven aan het begin van het dienstjaar	(Extra) afschrijvingen van het kapitaaluitgaven in het dienstjaar	(Extra) aflossingen op kapitaalverstrekking in het dienstjaar	Boekwaarde aan het begin van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar
Programma Wmo-vervoer										
Inventaris	92.572	-	-	92.572	10,00%	24.236	9.257	-	68.336	59.078
Hardware	43.464	-	-	43.464	33,33%	17.898	14.486	-	25.566	11.079
Inrichting en verbouwing	84.836	-	-	84.836	4,00%	8.266	3.393	-	76.570	73.176
Technische installaties	75.462	-	-	75.462	6,67%	4.398	5.033	-	71.064	66.031
Software	29.467	-	-	29.467	10,00%	6.949	2.947	-	22.519	19.572
Totaal Wmo-vervoer	325.801	-	-	325.801		61.747	35.117	-	264.054	228.937

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2027-2029

Alle bedragen in €	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar
Programma Wmo-vervoer	2027	2028	2029
Inventaris	49.821	40.564	31.307
Hardware	-	-	-
Inrichting en verbouwing	69.783	66.389	62.996
Technische installaties	60.997	55.964	50.931
Software	16.625	13.679	10.732
Totaal Wmo-vervoer	197.227	176.596	155.965
Totaal-generaal	197.227	176.596	155.965

5.2 Staat van reserves

Tabel Staat van reserves 2026

Naam reserve, alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen wegens bij-boeking van de rente	Overige ver-meerderingen	Verminderin-gen van de reserve	Saldo einde van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat tus-sentijds via begrotings-wijziging	Bestemming van het resul-taat 2026	Reserves na bestemming ultimo 2026
Reserves								
Algemene reserve	725.949	-	-	-	725.949	-	-	725.949
Bestemmingsreserve Data-Analyse	41.192	-	-		41.192	-	-	41.192
Bestemmingsreserve ICT	18.374	-	-	6.125	12.250	-	-	12.250
Totaal Reserves	785.515	-	-	6.125	779.391	-	-	779.391

Tabel Staat van reserves 2027-2029

Alle bedragen in €	Reserves na bestemming ultimo 2027	Reserves na bestemming ultimo 2028	Reserves na bestemming ultimo 2029
Reserves			
Algemene reserve	725.949	725.949	725.949
Bestemmingsreserve Data-Analyse	41.192	41.192	41.192
Bestemmingsreserve ICT	6.125	0	-
Totaal algemene reserves	773.266	767.141	767.141

5.3 Opbouw algemene reserve

Op 20 december 2023 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de geactualiseerde nota ‘Reserves, voorzieningen en risicomanagement’. De ingeschatte risico’s van de GR Omnibuzz zijn als volgt bepaald:

1 Economische kwetsbaarheid taxibedrijven

Het risico dat een van de vervoersbedrijven die als leverancier van Omnibuzz optreedt niet meer aan de vervoersvraag kan voldoen of zelfs failliet gaat waardoor de continuïteit van het vervoer in het gedrang komt. Dit kan ook leiden tot een inkooprisico omdat het vervoer opnieuw moet worden ingekocht.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
650.000	50%	325.000

2 Gebrek aan kennis omtrent nieuw doelgroepenvervoer

Het risico dat binnen Omnibuzz te weinig kennis aanwezig is omtrent de nieuwe activiteiten, zoals het leerlingenvervoer en de hiermee verbonden processen en de kans dat nieuwe medewerkers onvoldoende op de hoogte zijn van reeds bestaande processen en activiteiten. Dit kan leiden tot fouten, verkeerde inschattingen en financiële schade.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
200.000	30%	60.000

3 Afhankelijkheid leveranciers ICT

Binnen onze branche wordt er veel gebruikgemaakt van complexe, op maat gemaakte software, die niet alleen door Omnibuzz gebruikt wordt, maar ook door verscheidene vervoersbedrijven die als leverancier van Omnibuzz optreden. Als een van deze softwareleveranciers failliet gaat, kan dit grote gevolgen hebben, zowel voor onze vervoersbedrijven als voor Omnibuzz.

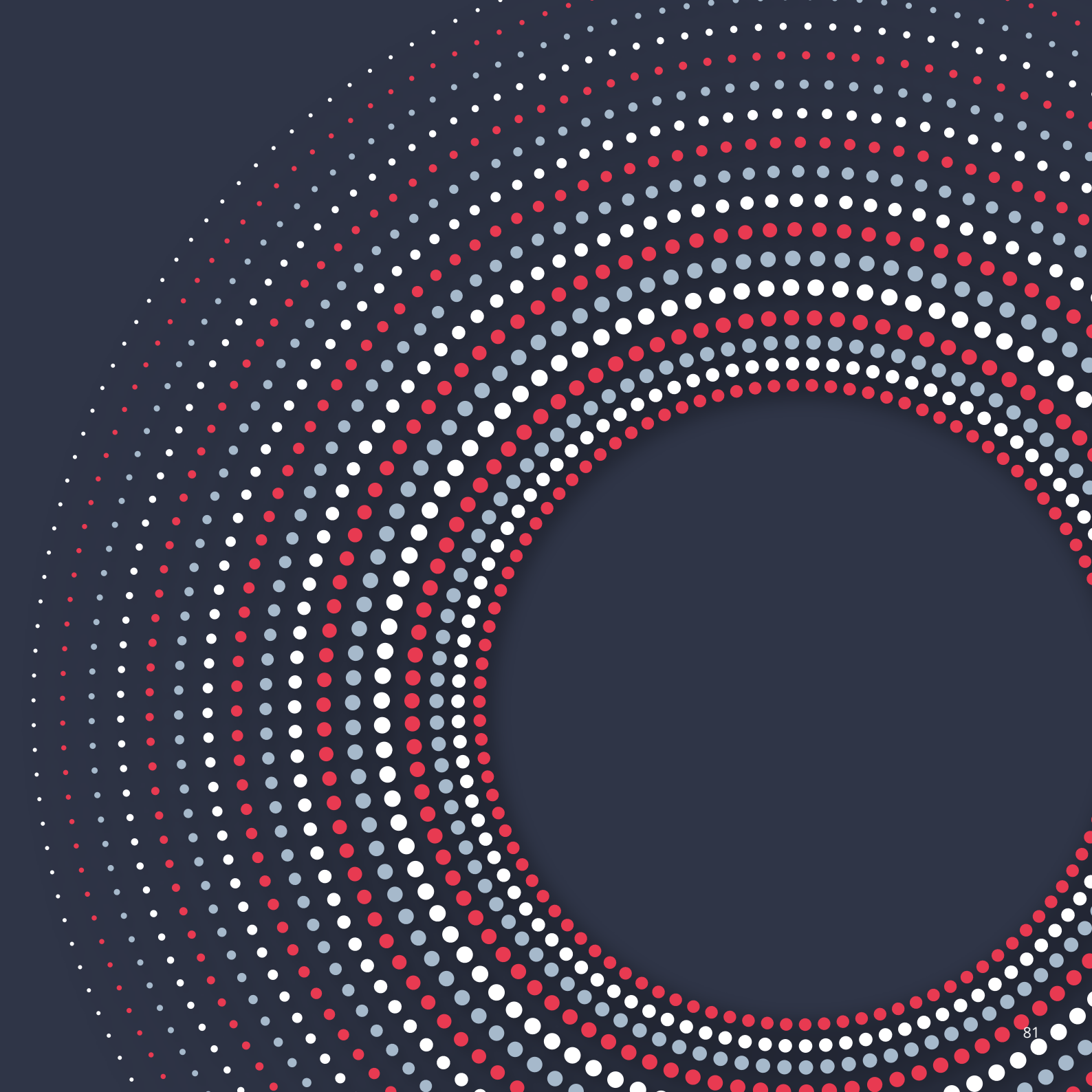
Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
750.000	20%	150.000

4 Digitale dreigingen

Omnibuzz is, net zoals vrijwel ieder ander bedrijf, in een bepaalde mate vatbaar voor digitale dreigingen van buitenaf. Dit kan in de vorm van phishingmails en virussen zijn of grootschalige hacks. Er zijn helaas talloze recente voorbeelden van bedrijven die slachtoffer zijn geworden en die zelfs losgeld hebben moeten betalen.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
750.000	30%	225.000

Totaal benodigde weerstandcapaciteit		760.000
--------------------------------------	--	---------





Niets uit deze uitgave
mag worden verveelvoudigd,
opgeslagen in een geautomatiseerd
gegevensbestand of openbaar gemaakt
worden in enige vorm of op enige wijze,
hetzij elektronisch, mechanisch of door
fotokopieën, opname, of op enige
andere manier, zonder voorafgaande
schriftelijke toestemming van
Omnibuzz.

Jaarverslag 2024



Jaarverslag

1. Voorwoord	3
2. Omnibuzz	6
3. Omnibuzz in ontwikkeling in 2024	8
4. Pijler 1: Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren	10
5. Pijler 2: Efficiënt organiseren van doelgroepenvervoer	14
6. Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie	20
7. Compliance	26
8. Omnibuzz in cijfers	32
9. Overlegstructuren	40
10. Personeel	46
11. Communicatie	48
12. Programmaverantwoording	52

Jaarrekening

13. Balans	66
14. De programmarekening	80
15. Overige gegevens	88
16. Rechtmatigheidsverklaring	90
18. Bijlagen	100

Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: De Fotovakvrouw

1. Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2024 en de jaarrekening 2024. Ook in 2024 heeft de eerder door ons geconstateerde groei in reizigersvolume doorgezet. Het lijkt erop dat de vervoersdip, die ontstaan is tijdens de COVID-19 pandemie, voorbij is en dat het herstel doorzet. De door ons uitgevoerde data-analyse laat zien dat de groei in het aantal ritten en zones met name voortkomt uit de groep klanten die nieuw instromen.

1.1 Publieke mobiliteit

Deze door ons geconstateerde groei treedt in meerdere regio's op. Het is niet ongemerkt gebleven en heeft geleid tot een thema dat in 2024 landelijk zeer veel aandacht heeft gekregen: publieke mobiliteit. In heel Nederland is sprake van stijgende vergrijzing en slechte(re) bereikbaarheid van bepaalde bestemmingen met openbaar vervoer. Dit resulteert in een toenemende druk op collectieve vervoerssystemen zoals Omnibuzz en zorgen over de houdbaarheid (aanbod, kwaliteit en financiën) van de (openbaar) vervoerssystemen in Nederland.

Meerdere verantwoordelijke Ministeries overleggen, samen met experts en vertegenwoordigers van provincies en vervoerssystemen, over een nieuwe opzet. Het doel is een dusdanig vergaande integratie van het huidige openbaar vervoerssysteem en de collectieve vervoerssystemen, waarmee iedere burger in Nederland kan reizen met het voor hem/haar meest geschikte vervoersmiddel of een combinatie hiervan. Beschikbaarheid, bereikbaarheid en betaalbaarheid staan hierbij voorop.

Wij zijn, vanwege de unieke positie die Limburg heeft, nauw betrokken bij deze overleggen. Limburg is uniek, omdat de OV-concessie en het Wmo-doelgroepenvervoer op dezelfde schaal zijn georganiseerd. Daarnaast werken Omnibuzz, de Provincie Limburg en Arriva nauw samen en realiseren nieuwe mogelijkheden. In 2025 zullen de gemeenten betrokken worden bij dit thema. Wij zullen (on)mogelijkheden met elkaar verkennen en nagaan op welke wijze publieke mobiliteit kan worden geïntroduceerd in Limburg. De introductie zal zeker leiden tot aanpassingen bij Omnibuzz, de gemeenten en Arriva, en zeker ook gevolgen hebben voor een aantal klantgroepen.

1.2 Vraagspreiding

De introductie van vraagspreiding heeft voor zekerheid gezorgd voor onze klanten. De tijdigheid van ophalen en afzetten is in overeenstemming met de afspraken. Het instrument is echter geen wondermiddel. Een blijvende stijging van de vraag betekent niet dat de vervoerders zomaar kunnen bijschakelen. Het tekort aan kundige chauffeurs blijft een groot probleem (ook in het openbaar vervoer) en stelt de vervoerders voor uitdagingen. De vele klanten met bijzondere indicaties maken de puzzel om iedereen tijdig en kwalitatief verantwoord te vervoeren, steeds complexer. Ondanks deze maatregel en het tekort aan chauffeurs, zijn wij zeer tevreden over de geleverde kwaliteit. Dat geldt ook voor onze klanten, die ons waarderen met een 8,3.

1.3 Ravijnjaar

Naar aanleiding van het ravijnjaar hebben een aantal gemeenten ons – terecht – gevraagd indringend te kijken naar

mogelijkheden om de kosten om te buigen. Omnibuzz is van mening dat dit kan, echter als uitvoerend orgaan kunnen wij niets aan de afgegeven indicaties veranderen. Wij kunnen gemeenten wel wijzen op een andere wijze van het indicatiestellen dan wel het heroverwegen ervan. Meerdere gemeenten staan hier open voor en dat zorgt ervoor dat wij de eerste veranderingen in de indicaties al hebben kunnen zien in 2024.

In het jaarverslag 2023 constateerden wij al dat het ons doel is ervoor te zorgen dat inwoners zoveel mogelijk hun vervoerbehoefte op eigen kracht kunnen realiseren. Het beheersbaar houden van de begrotingen van zowel de Provincie Limburg als de gemeenten staat hierin voorop. Dit doel was ook in 2024 het uitgangspunt en zal ook de komende jaren ons doel blijven.

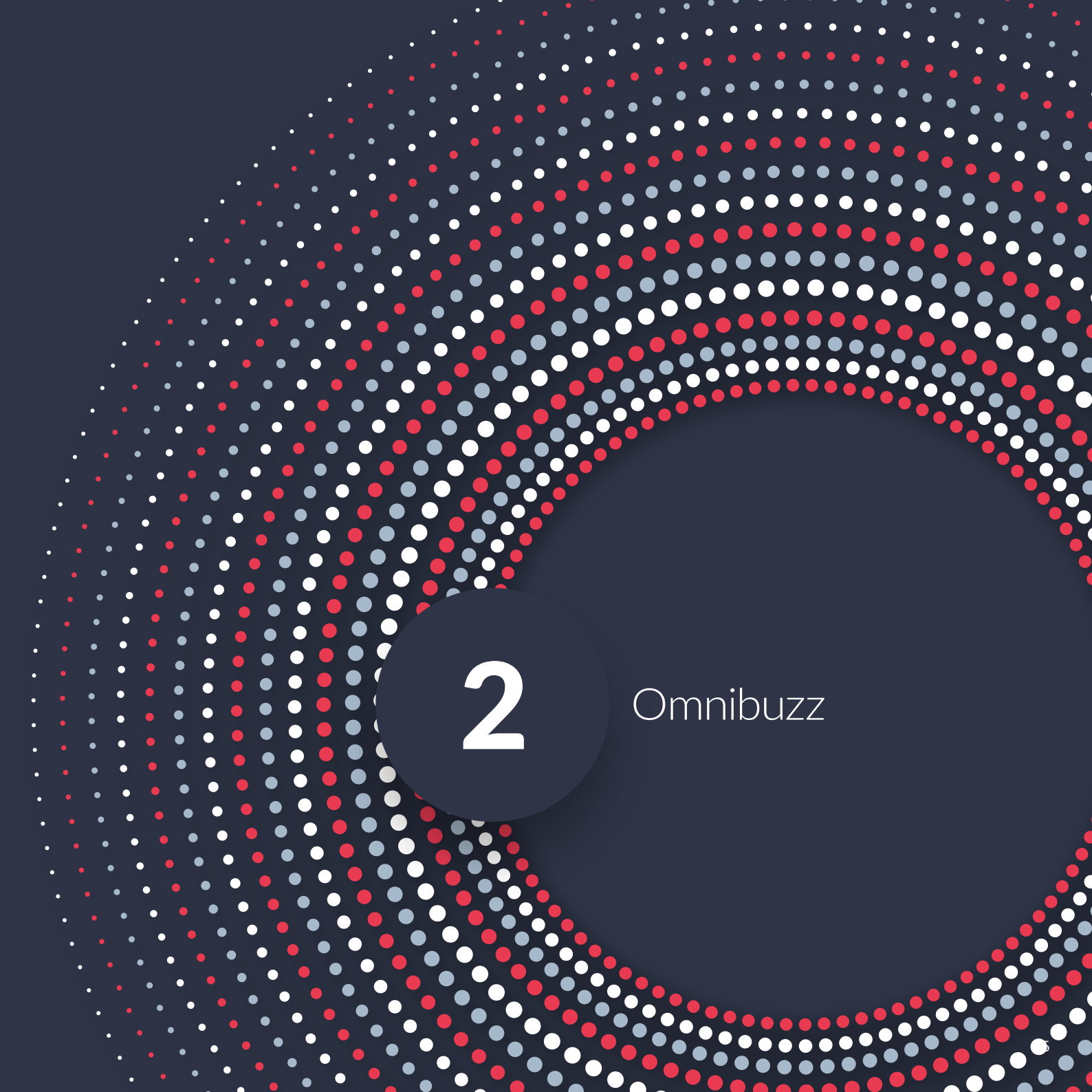
Er is nog veel meer te vertellen over wat Omnibuzz in 2024 heeft gedaan. Daarom nodigen wij u uit het jaarverslag 2024 te lezen. Dit jaarverslag vindt u ook op onze website: www.omnibuzz.nl. Neem dan ook eens een kijkje op de pagina ReisWijzer <https://www.omnibuzz.nl/reiswijzer/>. Op deze pagina kan iedere inwoner, klant en indicatiesteller alle beschikbare reismogelijkheden in de eigen gemeente zien. Wij hebben ReisWijzer zelf ontwikkeld, aangezien de website www.ikwilvervoer.nl in 2024 heeft aangekondigd te stoppen. Het resultaat mag er zijn.

Met vriendelijke groeten,

Mr. G.M.F. Vreuls
Directeur Omnibuzz

Drs. V.G.J. Zwijnenberg CBM
Voorzitter algemeen bestuur





2

Omnibuzz

2. Omnibuzz

Omnibuzz is een Gemeenschappelijke Regeling (GR) die verantwoordelijk is voor hoofdzakelijk de uitvoering van het vraagafhankelijk vervoer in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) voor 30 Limburgse gemeenten. De bijna 40.200 klanten zijn inwoners die van hun gemeente een indicatie voor ons vervoer hebben gekregen. De dienstverlening is gericht op optimalisatie van het vervoer voor zowel de reizigers als de deelnemende gemeenten. Omnibuzz voert tevens in een aantal gemeenten ander kleinschalig vervoer uit in opdracht van die gemeente(n).

2.1 Kernwaarden

Omnibuzz heeft in haar bedrijfsplan een aantal kernwaarden geformuleerd:

- › Klantgericht en betrouwbaar.
- › Kostenefficiënt en duurzaam.
- › Innovatief en flexibel.
- › Kwaliteit en deskundigheid.
- › Integriteit.

2.2 Missie

Onze missie luidt:

“Goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar doelgroepenvervoer voor nu en later.”

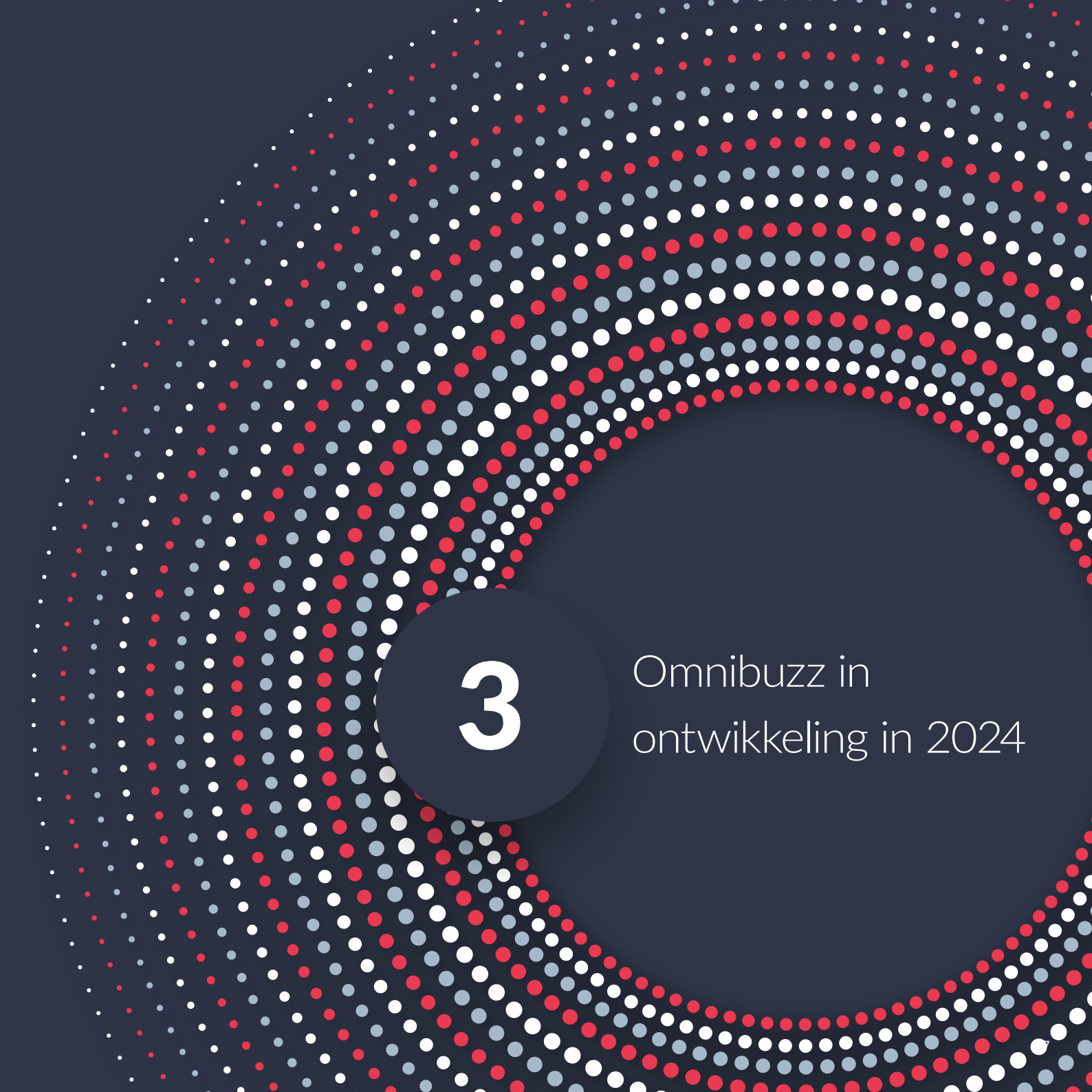
Uit onze missie blijkt een sterke focus op duurzaam en kwalitatief hoogwaardig vervoer. Het doel van Omnibuzz is de beste service op het gebied van (aangepast) vervoer te bieden.

Omnibuzz zorgt dat klanten - vooral diegenen die daarbij ondersteuning nodig hebben - optimaal gebruik kunnen maken van het vervoer en daardoor kunnen blijven participeren.

Wij blijven voortdurend optimaliseren en ontwikkelen zodat het vervoer, ondanks groeiende uitdagingen, beheersbaar blijft voor de gemeenten.

Wij zetten daarvoor in op het efficiënt organiseren van vervoer en het activeren van de eigen kracht van onze klanten door het gebruik van andere vervoersoplossingen. Daarbij gaan wij uit van drie pijlers:

- 1** Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren.
- 2** Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer.
- 3** Omnibuzz als slimme organisatie.



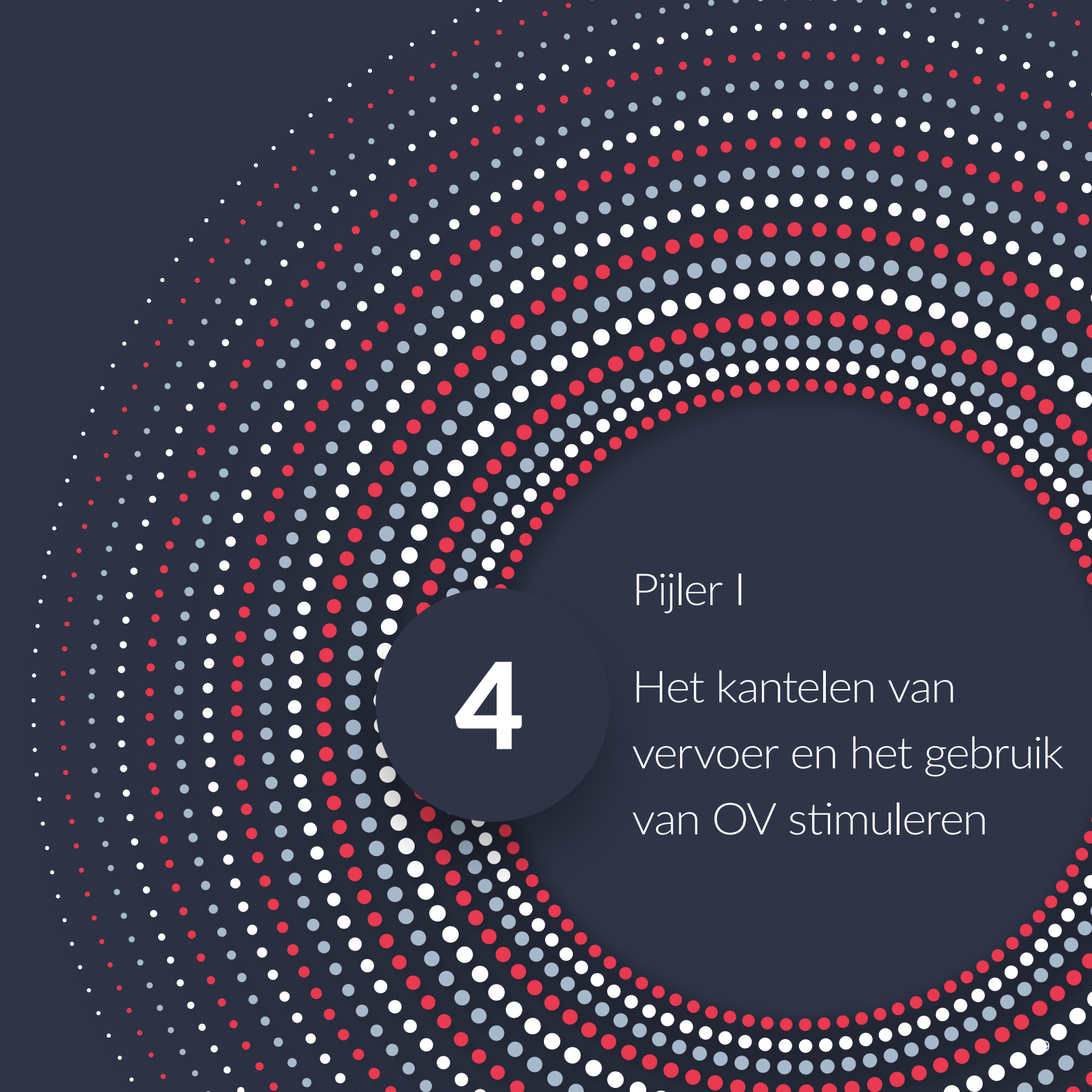
3

Omnibuzz in
ontwikkeling in 2024

3. Omnibuzz in ontwikkeling in 2024

In 2024 heeft Omnibuzz zich specifiek met drie thema's beziggehouden: publieke mobiliteit, instroom van ander doelgroepenvervoer (leerlingenvervoer) en digitoegankelijkheid. Aan de hand van de drie pijlers van Omnibuzz worden alle relevante ontwikkelingen omschreven en brengen wij de cijfers van Omnibuzz in kaart. Hoe wij hiermee aan de slag zijn gegaan, leest u in dit jaarverslag.





4

Pijler I

Het kantelen van
vervoer en het gebruik
van OV stimuleren

4. Pijler 1: Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren

Omnibuzz overlegt intensief met de Provincie Limburg en andere betrokken partijen en heeft daarnaast een aantal concrete instrumenten ter beschikking om deze ambities te realiseren.

4.1 Publieke mobiliteit

In 2021 is de samenwerking tussen Omnibuzz, Provincie Limburg en Arriva naar aanleiding van het rapport 'Iedereen Mobiel' geïntensiveerd. In de loop van 2023-2024 is in deze samenwerking het thema publieke mobiliteit steeds vaker onderwerp van gesprek geweest, mede door een groeiende landelijke discussie. Landelijk heeft niet alleen het OV, maar ook het doelgroepenvervoer een aantal uitdagingen in de toekomst. Limburg heeft door zijn unieke situatie de aandacht getrokken van onder andere het Ministerie van Infrastructuur en Waterschappen (I&W), dat in 2024 de rol van kartrekker publieke mobiliteit op zich heeft genomen.

Dit heeft tot gevolg gehad dat de Provincie Limburg, Arriva en Omnibuzz het afgelopen jaar meerdere gesprekken hebben gevoerd met het Ministerie van I&W over publieke mobiliteit en de mogelijkheden in Limburg. Er is een concept plan van aanpak 'Publieke mobiliteit in Limburg' opgesteld dat in april is vastgesteld door de Provincie Limburg, Omnibuzz en Arriva. In dit plan van aanpak staat omschreven wat publieke mobiliteit omvat, gerelateerd aan landelijke ontwikkelingen. Ook zijn de opgaven en kansen beschreven die Limburg kent, zoals vergrijzing, personeelscapaciteit, balans tussen stedelijk en landelijk gebied, bereikbaarheid voor iedereen, leefbaarheid, brede welvaart en duurzaamheid. Dit alles komt samen in twee actielijnen:

- Actielijn I: Het creëren van een gedeeld en breed gedragen gezamenlijk perspectief voor publieke mobiliteit met een concreet handelingsperspectief voor betrokken partijen.
- Actielijn II: Aan de slag in Limburg middels proeven, experimenteren en pilots om te leren van lessen en data te

verzamelen. Onder andere vervoersarmoede, ontschotten, MaaS-applicaties en flexvervoer zijn onderwerpen waarop in de praktijk wordt ingezet.

Om de komende jaren projecten over bovengenoemde onderwerpen uit te kunnen zetten, is samenwerking tussen de gemeenten, zowel sociaal domein als mobiliteit, de Provincie Limburg, Arriva en Omnibuzz noodzakelijk. Publieke mobiliteit raakt namelijk niet alleen de Wmo-reizigers maar alle inwoners van Limburg. Om hierin een eerste stap te maken, is er eind 2024 een aanvraag ingediend voor financiering van projecten vanuit de Regiodeal Noord-Limburg, zodat wij kunnen starten met experimenteren met publieke mobiliteit. Het experimenteren gebeurt middels een pilot gericht op het combineren van OV en Wmo-vervoer, waarbij ingezet wordt op een servicelijn, het rijden van de first-and-last mile van en naar bediende haltes en één vervoerskenmerk. In 2025 volgt de uiteindelijke beoordeling van de aanvraag van de Regiodeal Noord-Limburg waarna begonnen wordt met de uitrol van een pilot.

4.2 Rapport 'Iedereen Mobiel'

Parallel aan publieke mobiliteit, is gewerkt aan de aanbevelingen uit het 'Iedereen Mobiel' rapport. Een rapport gericht op het reisgedrag, de mobiliteitsbehoeften van 55-plussers in Limburg en de sturingsmogelijkheden voor deze doelgroep, zodat zij zo lang mogelijk zelfstandig gebruik kunnen maken van het OV. De aanbevelingen in dit rapport hebben geleid tot een gezamenlijk actieplan. Alle geprioriteerde aanbevelingen uit dit actieplan zijn vertaald in daadwerkelijke acties en deelprojecten die de komende jaren gaan bijdragen aan een beter integraal mobiliteitsaanbod in Limburg en dus aansluiten bij actielijn II van het plan van aanpak 'Publieke mobiliteit in Limburg'.

In 2024 heeft Omnibuzz, naar aanleiding van actielijn II, mogelijkheden onderzocht die het gebruik van de Voor Elkaar

Pas (VEP) kunnen stimuleren. Tevens is onderzocht welke (medische) ritten mogelijk niet door gemeenten vergoed hoeven te worden. Hieronder leest u een beschrijving van deze projecten.

Onderzoek mogelijkheden gebruik van de Voor Elkaar Pas (VEP) stimuleren

Omnibuzz biedt, in samenwerking met Arriva, de Voor Elkaar Pas (VEP) aan. Deze pas combineert twee vervoersvormen, OV en Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV). Dit product is afgestemd op de doelgroep. Een begeleider kan gratis met de VEP-klant meereizen in het OV van Arriva in Limburg, indien de klant beschikt over een begeiderspas van Arriva. Eind 2024 heeft 23,5% van onze klanten een VEP en 85,8% daarvan heeft ook een begeiderspas.

Om het gebruik van de VEP te stimuleren, zet Omnibuzz in op een brede informatieverstrekking over de VEP in de nieuwsbrieven. Daarnaast krijgen nieuwe klanten van Omnibuzz een informatiepakket over de mogelijkheden van de VEP en hoe deze bijdraagt aan de algehele mobiliteitsvrijheid van de klant. Omnibuzz heeft in 2024 het gebruik en de inzet van de VEP onderzocht. Niet alleen is gekeken naar mogelijke kansen om vervoer te bundelen. Ook is gekeken naar hoe bij de doelgroep de drempel om gebruik te maken van het OV verlaagd kan worden. Hiervoor zijn twee pilots uitgerold:

- Pilot gratis Arriva-OV als voorloper op het Wmo-vervoer.
- Pilot aanbieden gratis dagkaarten aan nieuwe VEP-klanten.

Pilot gratis Arriva-OV als voorloper op het Wmo-vervoer

Wij hebben, samen met de Provincie Limburg en Arriva onderzocht hoe de toekomstige/potentiële Wmo-reizigers makkelijker en langer aan het OV kunnen deelnemen. Aanvragers van een Wmo-vervoersindicatie, die hiervoor werden afgewezen, hebben de kans gekregen een jaar lang gratis met Arriva-OV in Limburg te reizen. Er zijn 50 'vrij reizen'-kaarten beschikbaar gesteld. De gemeente

Sittard-Geleen (stedelijk gebied) en de gemeente Horst aan de Maas (landelijk gebied) waren pilotgemeenten. Omdat het aantal aanmeldingen lager was dan verwacht, is eind 2024 besloten de 'vrij reizen'-kaarten niet als voorloper aan deze doelgroep te verstrekken. In 2025 wordt verder onderzocht welke voorliggende voorzieningsmogelijkheden wel geschikt zijn voor deze doelgroep.

Pilot aanbieden gratis dagkaarten aan nieuwe VEP-klanten

Arriva heeft begin 2024 een aantal dagkaarten voor het openbaar vervoer van Arriva ter beschikking gesteld aan klanten die vanaf 2023 een VEP hebben aangeschaft en geen gebruik hebben gemaakt van het OV. Het doel hiervan was de drempel te verlagen en de klant te stimuleren om, gebruik te maken van het OV, eventueel gecombineerd met Omnibuzz-vervoer. Deze pilot heeft geen duidelijke resultaten opgeleverd. In 2025 worden andere mogelijkheden om het gebruik van de VEP te stimuleren verder onderzocht.

Onderzoek welke (medische) ritten mogelijk niet door gemeenten hoeven te worden vergoed

Om een duidelijk beeld te krijgen van welke Wmo-ritten mogelijk onder het zittend ziekenvervoer (ZZV) vallen, heeft Omnibuzz de ritdata geanalyseerd. Hieruit is gebleken dat 1% van alle Wmo-ritten mogelijk uitgevoerd kan worden door ZZV. Dat betekent dat gemeenten mogelijk € 200.000,- (afgerond) kunnen besparen als er actief op gestuurd wordt, maar er zijn wel kanttekeningen te maken.

Van de 1% Wmo-ritten die nu onderzocht zijn, kan niet gesteld worden dat deze ritten allemaal vallen onder de voorwaarden van ZZV. Dit heeft ermee te maken dat Omnibuzz, wegens de AVG-wetgeving, niet voor iedere afzonderlijke rit data mag opslaan ten behoeve van het reisdoel. Klanten kunnen namelijk ook reizen naar het ziekenhuis voor ziekenbezoek, vrijwilligerswerk of andere behandelingen die niet vallen binnen de ZZV. Bovendien staat de eigen bijdrage voor de klant van € 118,00 bij gebruik van ZZV voordat tot volledige vergoeding wordt overgegaan, bij een

beperkt gebruik niet in verhouding tot de klantbijdrage van Omnibuzz van € 0,91- € 1,02 per zone.

Samen met het bestuur van Omnibuzz is besloten in 2025 verder onderzoek uit te voeren ten aanzien van ZZV. Denk hierbij aan:

- › Nader onderzoek naar klanten die in een Wlz-instelling wonen.
- › Richtlijn indicatiestelling met als optie ZZV.
- › Dataonderzoek met weergave in Marap ten aanzien van ZZV.
- › Actieve informatievoorziening over ZZV.

Als wij meer klanten willen toeleiden naar het ZZV, zullen wij ze moeten attenderen op de mogelijkheid gebruik te maken van ZZV. Wij zullen hiervoor de website en nieuwsbrief van Omnibuzz gebruiken. Daarnaast overlegt Omnibuzz met de drie grootste zorgverzekeraars in Limburg over mogelijkheden om deze vergoedingsregeling (extra) onder de aandacht te brengen.

4.3 Ander (lokaal) vervoer

Mede door de terugtrekkende beweging van het OV groeit het aanbod in aanvullend (lokaal) vervoer. Via initiatieven als Trendsportal en ikwilvervoer.nl, sturen wij actiever op het gebruik van alternatief vervoer in brede zin. Bij deze initiatieven betrekken wij de ontwikkelingen op het gebied van gezamenlijke 'multimodale' samenwerking in reisinformatie (MaaS).

Trendsportal is in 2022 gestart met de pilot 'Kommee'. Aan deze pilot neemt Omnibuzz ook deel. Kommee is een initiatief dat alle vervoersvormen onder de aandacht brengt van inwoners van een gemeente door het organiseren van informatiebijeenkomsten en praktijkdagen.

Het afgelopen jaar is Kommee bezig geweest met het uitbreiden van OV-ambassadeurs. Deze ambassadeurs ondersteunen reizigers met een mobiliteitsbeperking tijdens hun reis met het OV. Het thema vervoersgelegenheid en de

leefbaarheid/bereikbaarheid staan centraal bij Trendsportal, evenals het toegankelijk maken en behouden van het gehele vervoersaanbod. In 2023 heeft een themasessie plaatsgevonden omtrent genoemde thema's. De Provincie Limburg, Arriva en Omnibuzz hebben hieraan deelgenomen en hun visies gedeeld.

In 2024 heeft dit een vervolg gekregen, omdat Trendsportal zich heeft aangesloten bij de samenwerking tussen de Provincie Limburg, Arriva en Omnibuzz. De thema's van Trendsportal en het project 'Kommee' sluiten aan bij de doelstelling van publieke mobiliteit. Samen met Trendsportal, Arriva en de Provincie Limburg hebben wij de aanvraag voor de Regiodeal Noord-Limburg opgesteld en ingediend.

Sinds 2017 konden gebruikers van de website en klanten van Omnibuzz op www.ikwilvervoer.nl algemene reisinformatie raadplegen en zien welke vervoersvormen er aangeboden worden in hun gemeente. Denk hierbij aan doelgroepenvervoer, (lokaal) alternatief vervoer en maatwerkvarianten. Deze informatie hebben de Wmo-consulenten gebruikt in hun keukentafelgesprekken door te kijken welke andere vervoersvormen er mogelijk zijn voor mensen die een Wmo-indicatie aanvragen.

In 2024 heeft Omnibuzz geconstateerd dat de website niet meer up to date was. Daarnaast gaf de aanbieder van de website aan te stoppen met deze website, omdat de website commercieel gezien niet meer interessant was voor de aanbieder.

Omnibuzz heeft toen besloten het contract op te zeggen en zelf een website te bouwen; de ReisWijzer <https://www.omnibuzz.nl/reiswijzer/>. Vanaf 1 januari 2025 is actuele informatie van alle vervoersinitiatieven op een nieuwe toegankelijke Omnibuzz-website beschikbaar. Wij beheren deze website zelf, zodat hij ook up to date blijft.

Vanaf 2025 zal Omnibuzz de ReisWijzer als een betrouwbaar instrument inzetten bij gebruikers/klanten, Wmo-consulenten en andere medewerkers van gemeenten.

5

Pijler II

Efficiënt organiseren
van doelgroepen-
vervoer

5. Pijler 2: Efficiënt organiseren van doelgroepenvervoer

Omnibuzz verzorgt het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV) zo goed en efficiënt mogelijk. Omdat Omnibuzz is ingericht als mobiliteitscentrale behoren combinaties met ander vervoer tot de mogelijkheid.

5.1 Efficiënt CVV

De aanbesteding van de huidige vervoerscontracten loopt van 1 januari 2020 tot en met 31 december 2024. Het dagelijks bestuur heeft in 2023 besloten om de vervoerscontracten voor het Wmo-vervoer te verlengen met 3 jaar (1 januari 2025 tot en met 31 december 2027). Met de verlenging van de vervoerscontracten, willen wij bevorderen dat door de opdrachtnemer duurzame arbeidsrelaties kunnen worden aangegaan en dat er geïnvesteerd kan worden in meer duurzame voertuigen. Vervoerders zelf zagen ook liever een verlenging van de huidige overeenkomst dan een nieuwe aanbesteding in deze lastige tijd. Bovendien geeft dit meer ruimte om te onderzoeken hoe bij de nieuwe aanbesteding (start 1 januari 2028) Zero Emissie Doelgroepenvervoer gerealiseerd kan worden. Verder is de verwachting dat opnieuw aanbesteden leidt tot een kostenstijging omdat nieuwe prijsafspraken met vervoerders gemaakt moeten worden. De bedrijven die het Omnibuzz-vervoer momenteel uitvoeren zijn:

- › Taxi Nelissen: Regio Maastricht.
- › Taxi Van Loo: Regio Heuvelland.
- › Taxi Hanneman: Regio Parkstad en Westelijke Mijnstreek (twee percelen).
- › Personenvervoer Midden-Limburg: Regio Roermond.
- › Taxi Van Driel: Regio Weert en Venray/Noord-Limburg (twee percelen).
- › Taxi De Leeuw: Regio Venlo en Peel en Maas.

Efficiënt vervoer is een belangrijk instrument om de kosten van vervoer beheersbaar te houden. Binnen de lopende contracten is Omnibuzz volop bezig met het efficiënter maken van het vervoer. Belangrijke instrumenten voor efficiënt

vervoer zijn piekspreiding, actief sturen op groepsritten en vast werk.

Bij uitzondering wordt bij het bereiken van de maximale capaciteit gebruikgemaakt van een tijdelijke en lokale aannamestop. Omdat Omnibuzz een aannamestop wil voorkomen, is in 2023 de piekspreidingsmodule ontwikkeld voor de ritreserveringssoftware. Met deze module wordt sturing gegeven aan het gewenste vertrek- en ophaalmoment. Dit levert een efficiëntere planning en inzet van vervoer op en borgt tevens de kwaliteit van de uitvoering. Ritten worden tijdens de reservering verschoven van tijdstippen waar het knelt naar andere rustigere momenten. In 2023 hebben wij piekspreiding bij één vervoerder ingezet. Inmiddels wordt deze module door alle vervoerders gebruikt. Sinds eind 2024 genereren wij relevante data waarmee Omnibuzz de effecten in 2025 goed kan monitoren en evalueren.

In de advisering aan gemeenten blijven wij inzetten op bewustwording en signalering. Het is complex om een goede balans te vinden tussen maatwerk, zorgen dat vervoerspecificaties voor klanten passend zijn en het beheersbaar houden van het vervoer. Tevens is er aandacht voor het meldpunt verward gedrag (dementie), de reisbudgetten en de kosten van maatwerk en aanvullende reisspecificaties.

5.2 Online ritten reserveren

De mogelijkheden tot het reserveren van ritten maakt Omnibuzz zo klantvriendelijk en efficiënt mogelijk onder andere via taxipoints in de ziekenhuizen en de (door-) ontwikkeling van MijnOmnibuzz. Het gebruik van MijnOmnibuzz wordt structureel aangemoedigd en daar waar nodig, bieden wij ondersteuning bij het vergroten van de digitale vaardigheden van gebruikers. MijnOmnibuzz wordt de komende jaren verder doorontwikkeld naar meer gebruikersgemak voor de klant en om de digitalisering van onze dienstverlening mogelijk te maken. Ook zijn wij in 2024 met een uitgebreide promotiecampagne gestart. Intussen wordt

ruim 6% van de gereden ritten geboekt via MijnOmnibuzz en daarmee ruim een kwart van de ritten gereserveerd zonder telefonische tussenkomst (vaste planning en taxipoints).

MijnOmnibuzz is de opvolger van ons online klantportaal en is in 2023 gelanceerd. Klanten kunnen:

- › Ritten boeken, wijzigen en inzien.
- › Klantgegevens inzien en contactgegevens wijzigen.
- › Facturen inzien en downloaden.
- › Gemakkelijk contact zoeken met onze klantenservice (contactformulier).

In 2024 is de gebruiksvriendelijkheid van MijnOmnibuzz vergroot door:

- › Een vereenvoudiging van het aanmaken van een nieuw wachtwoord.
- › Zichtbare duidelijkheid over de geldigheid van de voersvoorziening en de OV-begeleiderskaart.
- › Het instellen van een maximum aan de vooruit te reserveren periode.
- › Het tonen van de indicaties doof/slechthorend en blind/slechtziend.
- › Het tonen van de eigen bijdrage direct na het reserveren.
- › Het starten van een mailcampagne.

In eerste instantie zijn alle gebruikers geïnformeerd over de gebruiksmogelijkheden van MijnOmnibuzz middels een videocampagne. Vanaf september 2024 hebben wij alle nieuwe gebruikers deze videocampagne toegestuurd.

Daarnaast is de functionaliteit intern verbeterd door het zichtbaar maken van het aantal (geslaagde) inlogpogingen van de klant en het bijhouden van de mutaties met betrekking tot de contactgegevens. Een aantal gewenste wijzigingen, zoals aansluiting op de piekspreidingsmodule en het tonen van een alternatief OV-advies hebben wij in 2024 voorbereid en zullen wij in 2025 implementeren.

Het online portaal voldoet aan alle wettelijke eisen qua veiligheid en toegankelijkheid. Deze digitalisering leidt tot

grotere efficiëntie bij ritreservering omdat de medewerkers meer aandacht kunnen besteden aan de klanten die dit nodig hebben.

Door het proactief aanmaken van MijnOmnibuzz accounts voor klanten met een e-mailadres, is het aantal accounts in 2024 met 78% gestegen. Het hebben van een account wanneer het e-mailadres bekend is, is nu genormaliseerd. Met de toename van het aantal accounts is het aantal gereden ritten, geboekt via MijnOmnibuzz, ook gestegen. Samen met de vaste ritten (geautomatiseerd proces), de taxipoint-boeking en de MijnOmnibuzz-reserveringen werden in december meer dan 25% van de ritten buiten het callcenter geboekt.

5.3 Meldpunt beperkte zelfregie

Naar aanleiding van de nieuwe indicaties ten aanzien van beperkte zelfregie, ingevoerd vanaf 1 januari 2019, heeft Omnibuzz een meldpunt beperkte zelfregie ingericht.

Om erop toe te zien dat huidige klanten de juiste begeleiding krijgen en zo lang mogelijk zelfstandig kunnen deelnemen in het Omnibuzz-vervoer, kunnen chauffeurs of callcentermedewerkers melding maken bij Omnibuzz bij (vroegtijdige) signalen van beperkte zelfregie. Hiervoor worden zowel de chauffeurs als callcentermedewerkers getraind via het TX-keurmerk of Samen Dementievriendelijk. Wij sturen de melding, al dan niet voorzien van een advies, aan de gemeenten. Zij kunnen dan de huidige indicatie van desbetreffende klant heroverwegen dan wel veranderen. In 2023 en 2024 heeft Omnibuzz geïnvesteerd in het efficiënter bijhouden van meldingen en de eventuele opvolging hiervan.

Omdat wij merken dat er een groeiende zorgbehoefte is bij onze klanten, is het van belang dat de meldingen juist beoordeeld worden en de adviezen richting gemeenten zorgvuldig worden behandeld.

Daarom zullen wij in 2025 het meldpunt beperkte zelfregie gaan evalueren.

5.4 Data-analyse

Omnibuzz maakt gebruik van vervoerdata die wij gebruiken voor onze rapportage-instrumenten, contractbeheer en (advisering over) kostenbeheersing. Wij hechten waarde aan data-analyse, zodat de kwaliteit en de efficiëntie van het vervoer optimaal blijft, het vervoer beheersbaar en de adviesfunctie richting gemeenten optimaal ingevuld kan worden. Er is ingezet op proactieve analyse van beschikbare data omdat Omnibuzz in de toekomst wil doorgroeien naar een voorspellend vermogen.

In 2023 heeft Innervate in opdracht van Omnibuzz een datagedreven onderzoek uitgevoerd naar de ontwikkeling van het vervoer sinds COVID-19. Het doel van het onderzoek is meer inzicht krijgen in de samenstelling van de vervoersvraag en zo een betere inschatting kunnen maken van de toekomstige ontwikkeling van het vervoer. Met datzelfde doel heeft Moventem een klantonderzoek uitgevoerd, waarbij klanten ingedeeld zijn in groepen, zoals bijvoorbeeld nieuwe klanten of klanten die aanmerkelijk minder zijn gaan reizen. Zo krijgen wij zicht op waarom nieuwe pashouders zijn gaan reizen met Omnibuzz en andere pashouders juist minder of helemaal niet meer reizen. De omvangrijke resultaten zijn in 2024 gedeeld met gemeenten en vormen de basis voor onze verdere advisering.

Omdat er behoefte was aan verdieping heeft Pipple Data Science in 2024 een onderzoek uitgevoerd op basis van de beschikbare data van Omnibuzz, gericht op het voorspellende vermogen uit de data. De belangrijkste indicator voor het vervoer is heel simpel gezegd het vervoer in voorgaand jaar. Dit is niet nieuw, maar wordt wel – op Omnibuzz-schaal – bevestigd door de analyse. Daarnaast zijn er individuele klanten die eruit springen. Samen met gemeenten proberen wij deze excessen aan te pakken. In 2025 kijken wij naar een mogelijke voortzetting met Pipple Data Science.

Omnibuzz heeft zich in 2024 ook zelf ontwikkeld op het gebied van data-analyse. Zo heeft Omnibuzz op verzoek van een gemeente een dashboard in PowerBI ontwikkeld met specifieke data voor de gemeente. Gemeenten kunnen

hiermee zelf bepaalde data, specifiek voor hun gemeente, analyseren en wellicht sturing geven op beleidsmatig niveau dan wel via de indicatiestelling. In 2025 wordt voor elke gemeente een dashboard ontwikkeld, waarbij de gemeente zelf kan bepalen welke data in het dashboard wordt opgenomen.

5.5 Themasessie Wmo-consulenten

In 2023 is Omnibuzz gestart met het organiseren van themasessies voor Wmo-consulenten. Deze themasessies omvatten belangrijke en relevante thema's ten aanzien van doelgroepenvervoer. Hiermee kan Omnibuzz blijven inzetten in de advisering aan gemeenten op bewustwording en signalering, zodat maatwerk mogelijk blijft en het vervoer toch ook beheersbaar blijft. In 2024 zijn wij begonnen met het frequenter organiseren van deze themasessies bij afzonderlijke gemeenten. Dit zullen wij in 2025 doorzetten.

In deze themasessies worden gemeenten ook meegenomen in relevante thema's die actueel zijn. Zo werd in het rapport 'Iedereen Mobiel' gesteld dat er meer bewustzijn bij de Wmo-consulenten gecreëerd moet worden over de reisbudgetten. In 2024 zijn de Wmo-consulenten tijdens de presentaties bij de individuele gemeenten meegenomen in wat de kosten zijn voor de verschillende vervoersvormen naast het Omnibuzz-vervoer. Ook is besproken wat het effect is voor het toekennen van een (gelimiteerd) budget bij de klant en hoe dit zorgt voor een optimalisatie van de dienstverlening richting de klant.

5.6 Instroom leerlingenvervoer en invulling ander doelgroepenvervoer

De huidige contracten in het Omnibuzz-vervoer bieden mogelijkheden om ander vervoer uit te voeren, zonder dat altijd een aanbesteding nodig is. De invulling hiervan is flexibel en afhankelijk van de behoefte bij de desbetreffende gemeente. Samen met de desbetreffende gemeente bekijkt Omnibuzz of instroom mogelijk en wenselijk is en tegen welke voorwaarden dit kan gebeuren. Elke mobiliteitsbehoefte is bespreekbaar. Dat betekent flexibiliteit en

maatwerk voor de deelnemende gemeenten. Pas nadat een gemeente een nieuwe taak concreet heeft opgedragen aan Omnibuzz, wordt deze als zodanig ingerekend in de begrotingen. Voor het leerlingenvervoer voor zes Midden-Limburgse gemeenten was een aanbesteding noodzakelijk.

Naast instroom van doelgroepenvervoer spelen wij snel in op urgente, maatschappelijke behoeften aan vervoer. Dit is afgelopen jaren ingezet voor vervoer van en naar 'besmette' huisartsenpraktijken, COVID-19 hotels, vaccinatielocaties, vervoer van vluchtelingen en evacuatie gedurende de wateroverlast. Omnibuzz voert ook vervoer uit voor dagbestedingslocaties van Zuyderland, SGL en Bella Vita. In 2025 zal dit verder uitgerold worden bij de overige deelnemende gemeenten. Op deze wijze kan het beschikbare vervoersysteem worden ingezet ten behoeve van (urgente) maatschappelijke doelen. Dit vervoer wordt niet begroot.

Leerlingenvervoer

De Midden-Limburgse gemeenten Echt-Susteren, Leudal, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert hebben Omnibuzz opgedragen de aanbesteding en de uitvoering van het leerlingenvervoer uit te voeren. De gemeente Roermond heeft Omnibuzz eveneens opgedragen de aanbesteding en de uitvoering van het gym-zwemvervoer uit te voeren. Voor leerlingenvervoer zijn nieuwe vervoerders gecontracteerd, is er nieuw personeel geworven en worden nieuwe applicaties en processen gebruikt. De optimale afstemming van deze nieuwe aspecten op elkaar, zowel intern als extern, vraagt veel aandacht, tijd en zorgvuldigheid. Om de gemeenten op de hoogte te houden, zullen de beschikbare data met betrekking tot leerlingenvervoer overzichtelijk worden weergegeven in een te ontwikkelen rapportage.

Het algemeen bestuur Omnibuzz heeft op 27 september 2023 onder andere ingestemd met het instellen van een bestuurlijke adviescommissie voor het leerlingenvervoer. Via deze adviescommissie is de betrokkenheid van de bestuurders leerlingenvervoer geborgd voor de eerste fase. Tegelijk is geanticipeerd op eventuele instroom van leerlin-

genvervoer uit andere gemeenten.

Op 19 augustus 2024 is Omnibuzz daadwerkelijk gestart met de uitvoering van het leerlingenvervoer voor 6 Midden-Limburgse gemeenten en het gym-zwemvervoer voor Roermond. De aanbesteding is middels een Europese aanbestedingsprocedure aangeboden op Tendered. Begin 2024 is het beoordelingsteam van de aanbestedende dienst Omnibuzz samengekomen om de individuele beoordelingen te bespreken en te komen tot een definitieve beoordeling van de inschrijvingen. Dit beoordelingsteam bestond uit twee personen namens Omnibuzz en twee personen namens de deelnemende gemeenten. De aanbesteding en ook de beoordeling is begeleid door Forseti.

Vanaf start schooljaar 2024-2025 is Omnibuzz verantwoordelijk voor de uitvoering van het leerlingenvervoer en voor het gym-zwemvervoer van gemeente Roermond. Dit betekent concreet in de taakverdeling dat de individuele gemeenten verantwoordelijk zijn voor het indiceren, het besluitvormingsproces, voor het aanleveren van de leerlingengegevens en eventuele mutaties in het systeem SmartWheels.

Inmiddels maken 723 leerlingen gebruik van dit vervoer en ongeveer 1.026 leerlingen van het gym- en zwemvervoer. 723 leerlingen maken 5 dagen in de week gebruik van vervoer naar en van school. Dit komt neer op 7230 ritten per week. Op jaarbasis maken de leerlingen 40 weken gebruik van het leerlingenvervoer, Hiermee staan de huidige 723 leerlingen garant voor 289.200 ritten per jaar.

Omnibuzz is verantwoordelijk voor de uitvoering van het leerlingenvervoer. Wij onderscheiden hierin samengevat de volgende stappen:

- › Ritaanname en ritplanning van de vervoerder controleren.
- › Contractbeheer.
- › Factuurcontrole.
- › Kwaliteitsbeheer.
- › Klachtafhandeling.

- › Informatievoorziening en relatiebeheer.
- › Relatiebeheer vervoerders.
- › Opstellen van rapportages ten behoeve van bestuur, directie, managementteam en andere belanghebbenden.
- › Organiseren van een bestuurlijk gremium leerlingenvervoer.
- › Duiding van de kosten van de producten per gemeente.
- › Begroting en verantwoording per gemeente.

Omnibuzz hecht veel waarde aan de kwaliteit van het vervoer. Gedurende de contractperiode vindt er structureel overleg plaats tussen de opdrachtgever en de opdrachtnemer. Na verloop van tijd (bij een stabiele uitvoering) wordt dit afgebouwd tot kwartaaloverleggen. Tijdens dit overleg komt de gang van zaken aan bod en worden klachten over of onvolkomenheden van het systeem besproken en afgehandeld. Tevens heeft Omnibuzz structurele overlegmomenten op ambtelijk niveau met de deelnemende gemeenten en met de bestuurlijke commissie leerlingenvervoer, waaraan de wethouders van de deelnemende gemeenten deelnemen.

Jeugdwet vervoer

De gemeente Weert heeft de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz opdracht verstrekt per 1 augustus 2024 het opdrachtgeverschap, contractering en contractmanagement van het vervoer in het kader van de Jeugdwet als onderdeel van het doelgroepenvervoer uit te voeren. In deze opdracht is tevens gevraagd samen met Omnibuzz en de overige Midden-Limburgse gemeenten de voorbereidingen te treffen voor een Europese aanbesteding van het vervoer in het kader van de Jeugdwet per 1 augustus 2025. Voor de gemeente Weert is per 1 augustus 2024 het jeugdwet-

vervoer weggezet middels een meervoudig onderhandse aanbestedingsprocedure. In deze procedure is gekozen voor een eenvoudiger traject omdat het voor de duur van 1 jaar gegund werd in voorbereiding op een Europese aanbestedingsprocedure.

De gemeenten Weert, Nederweert, Roermond, Maasgouw en Echt-Susteren hebben Omnibuzz in dit kader gevraagd een aantal aspecten inzichtelijk te maken, zodat zij het college kunnen adviseren over het al dan niet opdragen van dit vervoer aan Omnibuzz. Het doel is het jeugdwetvervoer op te dragen aan Omnibuzz. Hiervoor is een businesscase uitgewerkt, die gebaseerd is op het verzoek van de gemeente Weert en op de businesscase voor het leerlingenvervoer in 2023. Eind 2024 hebben de gemeenten Weert, Nederweert, Maasgouw en Echt-Susteren het jeugdwetvervoer opgedragen aan Omnibuzz. De dienstverleningsovereenkomst zal begin 2025 worden getekend.

Het jaar 2025 staat in het teken van de aanbesteding en de voorbereiding op de implementatie van het jeugdwetvervoer. In deze aanbesteding is ruimte gelaten voor eventuele instroom van jeugdigen uit de gemeenten Roermond en Roerdalen, mochten zij op een later moment besluiten toch aan te willen sluiten.

In augustus 2025 starten wij met de daadwerkelijke uitvoering van dit vervoer. Het gaat om een beperkt aantal (20-30) unieke jeugdigen. De verwachting is dat jeugdwetvervoer structureel relatief weinig beleidsmatige advisering vraagt. Voorlopig zijn de uitgangspunten voor onze advisering en beleidsondersteuning dus nog voornamelijk gericht op het vraagafhankelijk vervoer.



6

Pijler III

Omnibuzz als
slimme
organisatie

6. Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie

Omnibuzz is in de eerste plaats een uitvoeringsorganisatie met reguliere werkzaamheden als ritaanname, klantenadministratie, klachtafhandeling, facturering, klantcommunicatie etc. Om het totale vervoer beheersbaar te houden, is aanvullend beleid nodig. Om adequaat te kunnen reageren op de groeiende uitdagingen in het vervoer en de juiste (landelijke) randvoorwaarden voor een toekomstbestendig vervoerssysteem te creëren, is een sterke, innovatieve en flexibele organisatie nodig. Vanuit inhoudelijke kennis en ontwikkeling van nieuwe ideeën kan Omnibuzz gemeenten optimaal adviseren.

6.1 Ondersteuning pijlers

Het toewerken naar een meer integraal vervoerssysteem vraagt specialistische inhoudelijke kennis die Omnibuzz namens de gemeenten kan inbrengen in het overleg met de Provincie Limburg. Wij gebruiken kennis over gedragsverandering om zo gericht mogelijk te kunnen communiceren en adviseren.

De effecten van de overheidsmaatregelen en het voortdurend monitoren van de continuïteitafspraken vraagt veel van de vervoerders en van het contractbeheer door Omnibuzz. Wij passen de overeenkomsten met vervoerders zo nodig aan en borgen zo de continuïteit voor de lange termijn. Dit vraagt innovatief vermogen. Omnibuzz is hierdoor flexibeler en beter voorbereid op schommelingen in het vervoersvolume, afwijkende uitvoeringsregels/protocollen of nieuwe (acute) mobiliteitsbehoeften. Dit geldt voor de uitvoering van het vervoer, de contractuele inbedding en de afstemming met gemeenten. Deze flexibiliteit maakt de organisatie sterker en beter toekomstbestendig.

6.2 Andere dienstverlening en advisering gemeenten

De dienstverlening van Omnibuzz aan de deelnemende gemeenten is vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst (DVO) en een uitgebreid productenboek als bijlage.

Deze bijlage beschrijft gedetailleerd welke taken Omnibuzz voor de gemeenten uitvoert en de kwaliteitseisen die hiervoor gelden. Dit productenboek is in 2021 geactualiseerd. In 2025 zullen wij de DVO en het productenboek evalueren en waar nodig bijstellen.

Informatie, communicatie en relatiebeheer

Omnibuzz streeft naar optimale transparantie en tracht het draagvlak voor belangrijke onderwerpen te vergroten. Gemeenten ontvangen maandelijks een managementrapportage met alle relevante cijfers op gemeenteniveau, inclusief de ontwikkeling van het vervoer ten opzichte van de begroting. Bovendien informeert Omnibuzz de gemeenten per kwartaal via voortgangsrapportages. Hierin worden ook de kostenontwikkelingen op de overige posten ten opzichte van de begroting weergegeven. Zo zijn gemeenten gedurende het hele jaar in staat om bij te sturen.

Naast de verplichte jaarlijkse stukken zoals de jaarrekening, jaarverslag en begroting, stelt Omnibuzz ieder jaar een jaarplan op. Dit plan dient als kompas voor de interne bedrijfsvoering en geeft gemeenten een concreet beeld van alle onderwerpen waarmee Omnibuzz het komend jaar bezig is of geconfronteerd wordt. Aanvullend informeren wij bestuurders periodiek middels bestuursinformatiebrieven over actuele onderwerpen, op basis waarvan zij de gemeenteraad kunnen informeren. Als aanvulling hierop worden 2 à 3 keer per jaar ook raadsinformatie- en themabijeenkomsten gehouden.

Onze relatiebeheerder heeft, zowel via mail als telefonisch, intensief contact met de gemeenten over diverse onderwerpen. Naast inhoudelijke vragen, heeft Omnibuzz in 2024 ook meermaals contact gehad met de gemeenten aangaande klachten die betrekking hebben op verward gedrag of agressie. Om het contact te versterken, heeft Omnibuzz in 2024 kennismakingsgesprekken gevoerd bij gemeenten waar nieuwe contactambtenaren zijn aangesteld. Hierin

zijn actuele thema's, beleidsvraagstukken en overige vragen aan de orde gekomen. Daarnaast sluit Omnibuzz desgewenst aan bij de overleggen voor Wmo-consulenten die een specifieke vraag hebben over een bepaald thema. Denk hierbij aan bewustwording rondom indicaties, beperkte zelfregie of mogelijkheden rondom instroom ander doelgroepenvervoer.

In 2024 heeft Omnibuzz intensieve gesprekken gevoerd met gemeenten in Midden-Limburg over de instroom van ander doelgroepenvervoer, namelijk het leerlingenvervoer. Wij hebben de Midden-Limburgse gemeenten voorzien van alle informatie en geadviseerd in het al dan niet aanbesteden. Omnibuzz adviseert dus niet enkel op het gebied van Wmo-vervoer, maar sinds vorig jaar ook over het leerlingenvervoer en het jeugdwetvervoer om zo efficiënt mogelijk maatwerk vervoer te kunnen bieden.

Omgaan met verward gedrag en dementie

Omnibuzz beschikt over het certificaat 'Samen dementievriendelijk' en werkt intern met een meldpunt voor vervoerders en medewerkers. Hierin bundelen wij de signalen en vertalen deze naar adviezen voor gemeenten. Dit zorgt voor passend vervoer voor deze kwetsbare en groeiende groep klanten. Het levert bovendien een bijdrage aan de verplichting van gemeenten in de (vroeg-)signalering van verward gedrag. Gemeenten kunnen deze signalen gebruiken voor het bieden van een passend zorgaanbod.

De problematiek van beperkte zelfregie is ook merkbaar in de directe dienstverlening van Omnibuzz aan de klanten omdat (telefonische) contactmomenten meer tijd vragen. Daarom trainen wij ons personeel op dit aspect.

De nieuwe indicaties extra zorg, persoonlijke overdracht en verplichte begeleiding zien erop toe dat het vervoer voor klanten met (beginnende) dementie of andere vormen van beperkte zelfregie aansluit op de behoeften van de klant en van de vervoerder. In 2024 hebben 24 klanten de indicatie extra zorg, 44 klanten persoonlijke overdracht en 357 verplichte begeleiding gekregen. In totaal is dat in 2024 nog

een heel klein aandeel van het totale aantal pashouders, namelijk 1,06%, hetgeen een stijging is ten opzichte van 2023 (0,98%).

Daarnaast merken wij een groeiende zorgzwaarte bij de Wmo-klanten. Dit is ook veelvuldig aan het licht gekomen bij publieke mobiliteit. Denk hierbij aan het onderzoeken op welke voorwaarden de Wmo-klant beoordeeld wordt om al dan niet gebruik te kunnen maken van het OV. In het kader hiervan is binnen het plan van aanpak 'Publieke mobiliteit in Limburg' gesteld dat in 2025 onderzoek wordt gedaan naar reizigersprofielen zodat een zo goed mogelijk beeld verkregen wordt van welke Wmo-klant mogelijk met het OV zou kunnen reizen en onder welke voorwaarden.

Klachten en agressie

Omnibuzz zet zich intensief in om de klachten te behandelen. Wij hebben in 2024 geconstateerd dat veel klachten betrekking hadden op verward gedrag, agressie of dementie bij de Wmo-klanten. Door het behandelen van de klachten heeft Omnibuzz zicht op de uitvoering van het vervoer vanuit het perspectief van de Wmo-klant. Hierdoor kan een casus leiden tot kwaliteitsverbetering in het vervoer en eventueel in de indicatiestelling.

Samen met de meldingen die binnenkomen via het meldpunt beperkte zelfregie, wordt er actie ondernomen in de afhandeling van de klacht. De afdeling klachten kan onderstaande maatregelen nemen om agressie te voorkomen in het Omnibuzz-vervoer:

Formele waarschuwing

Een schriftelijk bericht aan de klant naar aanleiding van een incident, waarbij de klant gewaarschuwd wordt voor een dreigend vervoersverbod of een andere maatregel bij een volgend incident.

Tijdelijk vervoersverbod

Een tijdelijk vervoersverbod blijft van kracht totdat in overleg met de gemeente wordt bepaald dat het verbod wordt opgeheven.

Tijdelijk belverbod

Indien de klant belt, mag de verbinding worden verbroken, omdat de klant herhaaldelijk agressief gedrag heeft getoond.

Tijdelijk toegangsverbod

De toegang tot het kantoor van Omnibuzz is ontzegd naar aanleiding van fysiek, dan wel verbaal geweld. Dit tijdelijk toegangsverbod betekent dat de klant het gebouw van Omnibuzz tijdelijk niet meer mag betreden.

Omnibuzz behandelt iedere klacht zorgvuldig, waarbij contact met gemeenten en vervoerders erg belangrijk is. Omnibuzz kan gemeenten adviseren in het opleggen van een sanctie, zoals het 'tijdelijk' vervoersverbod. Als het gaat om agressie in het Wmo-vervoer, wordt het agressieprotocol in werking gesteld en nemen wij altijd contact op met de gemeente om de specifieke casus te bespreken. Aangezien dit veel uiteenlopende oorzaken kan hebben, is maatwerk een vereiste. In 2024 heeft met regelmaat contact tussen Omnibuzz, de gemeente en de klant plaatsgevonden om een passende oplossing te bedenken, met als doel dat de klant kan blijven participeren in de samenleving.

6.3 (Digitale) toegankelijkheid als kerntaak

Van de taken die de gemeenten ons hebben opgedragen, is toegankelijkheid een belangrijke. Wij onderschrijven het belang van drempelvrije toegang tot onze informatie en beschouwen het digitaal toegankelijk maken en houden van onze communicatie als kerntaak in de dienstverlening van Omnibuzz.

Omnibuzz werkt continu aan digitalisering van ritreservering, communicatie, facturatie en betalingen. Dit is een verplichting van overheden en levert gunstige effecten voor kosten en duurzaamheid op. In 2022 is het toegankelijkheidsbeleid vastgesteld, waarin de implementatie van de digitalisering en openbaarheid stapsgewijs is uitgewerkt. In 2023 heeft de inspectie van de digitoegankelijkheid van MijnOmnibuzz plaatsgevonden. De verbeterpunten zijn opgepakt in 2024 en dit heeft geresulteerd in het keurmerk

Drempelvrij. Vanwege de geldigheid van 3 jaar, zou in 2024 een nieuwe inspectie van de website moeten plaatsvinden. Dit is vanwege de bouw van een nieuwe website voor Omnibuzz niet gebeurd. Er zal een inspectie plaatsvinden voor de nieuwe Omnibuzz-website.

In 2024 zijn stappen gezet om alle vergaderstukken digitaal toegankelijk op te stellen. Dit betreft ook documenten die in het kader van de Woo gepubliceerd moeten worden. Wij merken dat dit aandacht blijft vragen omdat elk nieuw document steeds weer moet voldoen. Omnibuzz zal zich dan ook structureel blijven inzetten om zoveel mogelijk toegankelijke documenten aan te bieden en hiermee te voldoen aan de wetgeving.

6.4 Nieuwe Omnibuzz-website

Het content managementsysteem (CMS) van de website van Omnibuzz is al 7 jaar oud. Dit betekent dat er in de nabije toekomst geen updates meer kunnen worden uitgevoerd en onze website dan niet meer veilig is. In 2024 is het besluit genomen om een nieuwe website met een nieuw CMS te bouwen. Relevante ontwikkelingen zoals het uitvoeren van leerlingenvervoer en andere vervoersstromen worden meegenomen in de inrichting van de website. In 2024 is de informatie die zichtbaar moet zijn op de nieuwe website geïnventariseerd en zijn de eerste stappen in de bouw van de website genomen. Bovendien is de ReisWijzer, de website die inzicht geeft in andere vervoersstromen in elke Limburgse gemeente, 1 januari live gegaan. In 2025 gaat de nieuwe website volledig live.

6.5 Bedrijfsvoering

Het applicatielandschap als basis

De volledige dienstverlening van Omnibuzz draait op een aantal basisapplicaties. Het is van groot belang dit applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. Het opzetten en implementeren van een Information Security Management System (ISMS) zorgt voor de professionalisering van de verdere borging van de infor-

matiebeveiliging. Dit zal in 2025 verder worden uitgewerkt.

Ons applicatielandschap vormt een stevig fundament voor functionele uitbreiding van de informatiebeveiliging. Het klantinformatiesysteem OMA (Omnibuzz Maatwerk Applicatie) en de portaalmodule voor gemeenten OPA (Omnibuzz Portaal Applicatie) zijn recent omgezet naar een .NET omgeving en zodoende toekomstbestendig gemaakt. MijnOmnibuzz wordt de komende jaren verder doorontwikkeld. In die doorontwikkeling staan gebruikersgemak en digitalisering van onze dienstverlening centraal. Daarnaast is in 2024 ook meer gebruikgemaakt van de mogelijkheden van Sharepoint, onder andere voor het centraal opslaan van documenten en het delen van informatie met de medewerkers (een intranetgedeelte).

In het afgelopen jaar is het applicatielandschap van Omnibuzz uitgebreid ten behoeve van het leerlingenvervoer. Zo maakt Omnibuzz nu gebruik van de applicatie SmartWheels, waar alle klantgegevens beheerd worden en de ritpatronen voor de leerlingen in verwerkt worden. In SmartWheels worden de volgende processtappen ondersteund:

- Leerlingen toevoegen (invoer door gemeente).
- Ritpatronen toevoegen (invoer door gemeente).
- Afmelden van ritten bij ziekte en/of verlof.
- Melden van sluiting scholen bij vakanties.
- Wijzigen ritpatronen bij structurele wijzigingen.
- Accounts aanmaken en rechten toekennen.
- Klachten registreren en behandelen.

De aangegeven ritpatronen worden via SmartWheels verstuurd naar de vervoerder. Onze financiële afdeling haalt hier de gegevens uit om facturen te kunnen versturen.

Kwaliteitsbeleid

Omnibuzz zorgt ervoor dat de kwaliteit binnen het bedrijf goed wordt beheerd. Dit doen wij door interne controles uit te voeren en onze bedrijfsprocessen in kaart te brengen, inclusief de bijbehorende risico's. Wij hanteren hierbij een

open verbetercultuur, zodat wij continu kunnen optimaliseren. Ook binnen de financiële administratie werken wij aan verbetering, bijvoorbeeld door digitalisering en betere interne rapportages. Hierdoor wordt informatie sneller en overzichtelijker gepresenteerd, wat helpt bij een strakke bewaking van het budget. Afgelopen jaar hebben wij alle processen rondom kwaliteitsbeheer en -verbetering samengebracht, zodat wij efficiënter en effectiever kunnen werken.

In 2025 wordt deze informatie toegankelijk gemaakt voor alle medewerkers middels een SharePointpagina. Dit is een eerste stap in het voorkomen van dubbel werk en meer inzicht geven in kwaliteitsbeheersing. In afwachting van de nieuwe SharePoint-omgeving is de kwaliteitspagina nog niet gelanceerd in 2024. In het voorjaar van 2024 is het eerste medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) gehouden. Hieruit kunnen wij concluderen dat de medewerkers van Omnibuzz erg tevreden zijn over hun werkgever en Omnibuzz met een 8,4 beoordelen. De afdeling uitvoering heeft als verbeterpunt de vindbaarheid en bekendheid van de arbeidsvoorwaarden en personeelsregeling genoemd. Hieraan zullen wij aandacht schenken.

In het najaar van 2024 is daarnaast een opdrachtnemerstevredenheidsonderzoek (OTO) gehouden onder de vervoerders die minimaal 1 jaar de uitvoering van de ritten voor Omnibuzz verzorgen. Ook dit onderzoek leverde een positief beeld op, ondanks dat er op het moment van het onderzoek problemen waren met een van de onderaannemers. Omnibuzz kreeg gemiddeld een 8.

“In het voorjaar van 2024 is het eerste medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) gehouden. Hieruit kunnen wij concluderen dat de medewerkers van Omnibuzz erg tevreden zijn over hun werkgever en Omnibuzz met een 8,4 beoordelen”





7

Compliance

7. Compliance

Zoals beschreven in het productenboek is het van belang dat Omnibuzz voldoet aan gestelde wetten vanuit de overheid. Omnibuzz implementeert de gestelde wijzigingen en/of nieuwe wetten voor het merendeel zelf. Bij complexe onderwerpen met potentieel grote risico's, maken wij, indien nodig, gebruik van juridische toetsing door een externe partij. Zowel in 2023 als in 2024 hebben wij juridisch advies ingeroepen voor de aanbesteding van het leerlingenvervoer.

De stapeling van 'kruimelfuncties', vooral veroorzaakt door wettelijke verplichtingen, zoals de AVG, de archiefwet, digitoegankelijkheid, Wet open overheid (Woo) en de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv), leidt tot groeiende uitdagingen in de uitvoeringsorganisatie. Deze wettelijke verplichtingen hebben veelal betrekking op de digitale processen. Het is dus van groot belang dit goed in te richten en de wettelijke verplichtingen goed te borgen in de processen.

Ten aanzien van de AVG-wetgeving en het digitaal archief heeft Omnibuzz Daadkracht in stelling gebracht om toezicht hierop te houden. Sinds 2023 voeren zij in het kader van de AVG-wetgeving, de functionarisgegevensbescherming en de functie van privacy officer uit voor Omnibuzz. In 2024 is het verwerkersregister onder de loep genomen en heeft Daadkracht advies uitgebracht over verschillende thema's die betrekking hebben op hoe om te gaan met de privacy van de persoonlijke gegevens. Daarnaast werkt Daadkracht met ons aan het digitaal archief. In 2023 en 2024 is een stappenplan uitgewerkt voor het inrichten van de processen voor het bewaren, anonimiseren en vernietigen van de digitale rit- en klantgegevens op totaal- en klantniveau. Afgelopen jaar is ook per afdeling geïnventariseerd welke documenten opgeslagen moeten worden en waar. Deze informatie zal in beleid worden omgezet dat voorgelegd wordt aan het bestuur. Na goedkeuring, zal dit beleid uitgevoerd worden.

In het kader van de implementatie van de Wet Open Overheid (Woo) is Omnibuzz aangesloten op de Woo-index.

Wij implementeren deze wet conform een stappenplan op advies van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Om ervoor te zorgen dat documenten die onder deze verplichting vallen ook digitaal toegankelijk zijn, zijn in 2023 de interne processen ingericht om via sjablonen toegankelijke documenten te genereren. Deze sjablonen zijn gebruikt voor alle vergaderstukken zodat deze voldoen aan deze wetgeving. Naast compliance aan diverse relevante wetgeving, leidt dit tot verbetering van de vindbaarheid, leesbaarheid en bruikbaarheid van de aangeboden digitale informatie en optimaal gebruikersgemak.

7.1 Wet Open Overheid

De Wet open overheid (Woo) regelt het recht op informatie over alles wat de overheid doet. Het is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Omnibuzz werkt stapsgewijs aan de gestelde eisen van de Woo. Concreet betekent dit, ook voor Omnibuzz, dat alle openbare stukken voor iedereen beschikbaar én leesbaar moeten zijn. Omnibuzz publiceert deze regelingen op www.officielebekendmakingen.nl. Daarnaast plaatsen wij de documenten, die wij wettelijk verplicht zijn te publiceren, op onze website (denk hierbij aan AB-vergaderingen, jaarverslagen etc). Via Woo@omnibuzz.nl kunnen belangstellenden een verzoek om informatie indienen.

7.2 Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv)

Ook aan de implementatie van de Wmebv werkt Omnibuzz stapsgewijs. De Wmebv richt zich op de digitale communicatie met de burger. In 2024 is de zorgplicht in het kader van de Wmebv vastgesteld, waarmee wordt voldaan aan de actuele wettelijke verplichting. In 2025 wordt de wet verder geïmplementeerd. De relevante eisen worden meegenomen in de (door)ontwikkeling van de website, MijnOmnibuzz en toegepast op e-mailverkeer. Ook de aanwijzingsbesluiten worden voorgelegd aan het bestuur. Uitgangspunt is te vol-

doen aan alle eisen van de Wmebv, die op 1 januari 2026 volledig van kracht wordt.

7.3 Privacy en informatiebeveiliging

Omnibuzz werkt met een jaarlijks privacyplan om planbare, projectmatige activiteiten in het kader van privacy op te leveren. Sinds de intrede van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) dient Omnibuzz verantwoording af te leggen aan het bestuur en de Autoriteit Persoonsgegevens. Sinds 2021 ziet Daadkracht voor ons toe op de privacy en informatiebeveiliging en controleert specifiek de naleving van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).

In het afgelopen jaar heeft Omnibuzz een aantal projecten uitgevoerd ter bevordering van de dienstverlening en be-

drijfsvoering. Sommige projecten zijn reeds gestart vóór het verslagjaar, vonden hun doorloop in 2024 en kunnen eveneens doorlopen tot in 2025. Voorbeelden van deze projecten zijn:

- › Archivering van informatie en de voorbereiding op de Wet open overheid (Woo) en Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv).
- › Actualisatie van het verwerkingsregister (2024).
- › Opstellen informatiebeleid Omnibuzz.
- › Nieuwe verwerkersovereenkomsten in het kader van leerlingenvervoer.
- › Opstart van het Information Security Management System (ISMS). Het plan van aanpak is opgesteld en uitvoering vindt plaats in 2025.
- › Opstarten van het project 'Informatie op orde' (in 2024 opgestart).



Het project 'Informatie op orde' omvat belangrijke stappen ten aanzien van het duurzaam beheren en optimaliseren van informatie- en dossierbeheer, in overeenstemming met de vereisten van wet- en regelgeving zoals de Wet open overheid, de AVG, en de archiefwet. Het project heeft de fundering gelegd voor de verbetering van duurzaam toegankelijk informatiebeheer binnen Omnibuzz en vormt een integraal onderdeel van de informatiestrategie.

Het streven is deze verbetering voort te zetten in 2025 met oog voor de archiefwet die Omnibuzz (in ieder geval jaarlijks) aan zowel de gemeentearchivaris als de Provincie Limburg verstrekt. In 2024 hebben er géén beveiligingsincidenten plaatsgevonden.

7.4 Interne controle

In 2023 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de geactualiseerde nota 'Reserves, voorzieningen, weerstandsvermogen en risicomanagement'. Deze nota vormt het kader voor de vorming en besteding van reserves en voorzieningen. In deze notitie wordt ook het risicomanagement uitgewerkt en het weerstandsvermogen gekwantificeerd. Daarnaast stellen wij jaarlijks een uitgangspuntennotitie op. Hierdoor zijn deelnemende gemeenten betrokken bij beleidsmatige ontwikkelingen en houden zij zicht op de financiële consequenties hiervan.

De financiële administratie is verantwoordelijk voor een tijdige, juiste en volledig registratie van alle financiële transacties. De afgelopen jaren zijn hierin belangrijke stappen gezet ten aanzien van zelfcontrole en checks and balances.

De adviseur finance en control vervult binnen Omnibuzz een belangrijke rol in de interne controle. Periodiek wordt een managementrapportage opgesteld ten behoeve van de deelnemende gemeenten (vooraps) en vinden gesprekken plaats met budgethouders om een vinger aan de pols te houden. Ook wordt uitvoerig aandacht besteed aan wet- en regelgeving en compliance.

Omnibuzz heeft de rechtmatigheidsverklaring geïncor-

poreerd in haar bedrijfsvoering. Jaarlijks wordt een intern auditplan vastgesteld dat de basis vormt voor de rechtmatigheidsverklaring. In 2024 is een interne audit uitgevoerd door de adviseur finance en control. Hiervan is een rapportage opgesteld ten behoeve van management en dagelijks bestuur.

7.5 Inkoop en aanbesteding

In het verslagjaar hebben twee aanbestedingen plaatsgevonden. In het kader van de interne audit is hier ook kritisch naar gekeken. Naast een inhoudelijke controle op de aanbestedingen wordt er periodiek een spend-analyse uitgevoerd op crediteur- en opdrachtniveau om de aanbestedingsgrenzen te monitoren.

In het afgelopen jaar is de transactiemail dienstverlening opnieuw aanbesteed (onderhands nationale procedure). Dit heeft geleid tot gunning van de opdracht aan Jetmail. De salarisverwerking van Omnibuzz gebeurt door de gemeente Sittard-Geleen. In 2024 heeft de gemeente de salarisverwerking aanbesteed. Vanaf 2025 zal AFAS de salarissen verwerken.

7.6 Financiële administratie

Implementatie verdeelsleutel

Per 1 januari 2023 zijn de nieuwe verdeelsleutels door het algemeen bestuur van Omnibuzz vastgesteld. Dit heeft ertoe geleid dat de boekhouding ingericht is op basis van de nieuwe verdeelsleutels, om zodoende de directe vervoerskosten, overhead- en indirecte vervoerskosten juist te verantwoorden. In 2024 zijn de rapportages in Power-BI, van zowel Wmo- als GGZ-vervoer en de controles verder geoptimaliseerd om zodoende de controles op de verdeelsleutels efficiënter te kunnen uitvoeren.

Debiteurenbeheer

In 2024 is het debiteurensaldo structureel laag gebleven en is bijna € 3.000,- afgeschreven ten opzichte van een facturatie van meer dan € 3,7 miljoen. Concreet is er 0,07%

afgeschreven aan oninbare vorderingen.

Continuïteitsafspraken

Zoals eerder in het jaarverslag aangegeven, zijn gedurende 2024 wederom de continuïteitsafspraken met de betrokken partijen afgerekend. Vanaf 1 oktober 2022 heeft Omnibuzz een geactualiseerd addendum met de vervoerder opgesteld, waarbij rekening is gehouden met de toekomstbestendigheid van het addendum.

Het addendum is gedurende het volledige boekjaar 2024 van kracht geweest, waarbij de flexibele tariefafspraken inclusief bonus/malus afspraken zijn afgerekend met de betrokken partijen. Daarnaast is in 2024 onderzoek gedaan naar een aangepast addendum in 2025.

Optimalisatie

In 2024 heeft afstemming tussen Arriva en Omnibuzz plaatsgevonden om de facturatie van de VEP-ritten te versnellen. Dit heeft in de praktijk geleid tot een snelheidswinst van een maand. Onze klanten hebben profijt hiervan want zij hebben de kosten van de ritten eerder inzichtelijk.

In 2024 zijn tevens de handleidingen verder geactualiseerd en is aandacht geschonken aan de verdere continuïteit van de werkzaamheden door de kernprocessen breed te delen binnen de afdeling. Daarnaast is de fysieke factuurverzending voor de facturatie klanten aanbesteed en geïmplementeerd bij onze nieuwe transactieverwerker Jetmail.

GGZ-vervoer

Per 1 augustus 2024 heeft de gemeente Weert het jeugd-wetvervoer bij Omnibuzz ondergebracht. De gemeente Roermond heeft dit al per 1 januari 2022 gedaan, net als de gemeente Nederweert per 1 januari 2023.

Gezien de instroom van de gemeente Weert en de meervoudig onderhandse aanbesteding hiervoor, zijn de Power BI rapportages en de diverse formats opgebouwd conform de meervoudig onderhandse aanbestedingssystematiek. Daarnaast zijn in 2024 op initiatief van de gemeenten gesprekken gestart over het voor een of meerdere gemeenten onderbrengen van het jeugdwetvervoer bij Omnibuzz. Hiervoor is een businesscase opgesteld en afgestemd met de gemeenten die in 2024 is vastgesteld door de gemeenten.

Leerlingenvervoer

In 2024 is, om alles tijdig en juist te verantwoorden, een groot aantal zaken voor het leerlingenvervoer en gym- en zwemvervoer geïmplementeerd. Te denken valt hierbij aan het inrichten van een leerlingenvervoerboekhouding, inrichting van een inkoopfacturenprogramma leerlingenvervoer, rapportages in Smartwheels voor de afrekeningen met de vervoerders en afstemming met de fiscalist over de btw-systematiek. Daarnaast zijn nieuwe bankrekeningen ingericht bij de BNG en het Ministerie van Financiën, conform de geldende regelgeving hierover. Intern zijn er checklists opgesteld, inclusief de bijbehorende formats, om de werkzaamheden van het leerlingenvervoer structureel vorm te geven.

“In 2024 is, om alles tijdig en juist te verantwoorden, een groot aantal zaken voor het leerlingenvervoer en gym- en zwemvervoer geïmplementeerd.”

Aantal
klanten

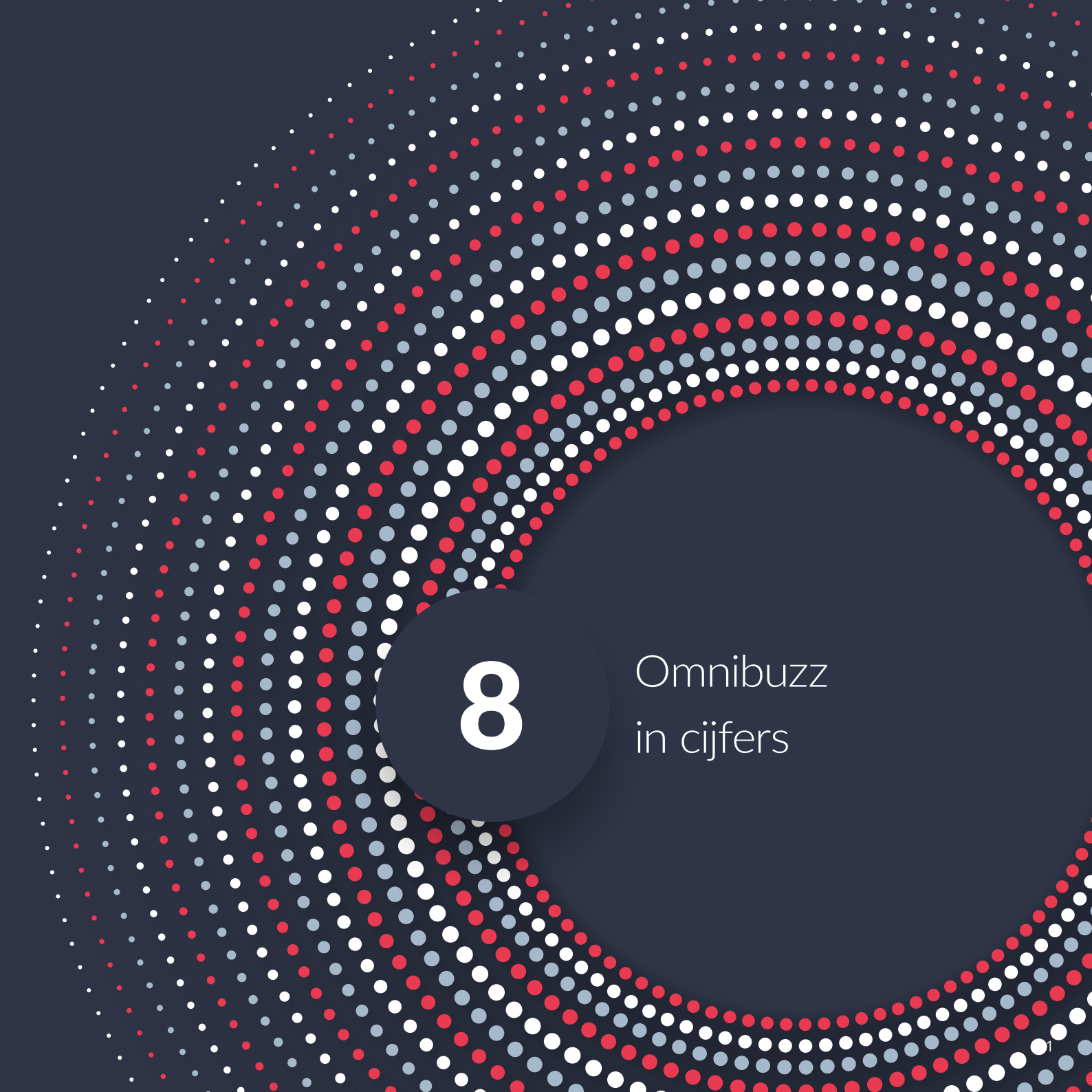
 **1,74%**

Aantal
ritten

 **3,83%**

Aantal
VEP-klanten

 **23,5%**



8

Omnibuzz
in cijfers

8. Omnibuzz in cijfers

8.1 Ontwikkeling klantenbestand

In 2024 is het klantenbestand van Omnibuzz toegenomen van 39.432 naar 40.177 klanten (+ 1,74 %). Dit is een grote stijging ten opzichte van 2023. Toen was er sprake van een stijging van 0,9%. Op gemeenteniveau zien wij forse verschillen. In een aantal gemeenten neemt het aantal klanten, soms zelfs vrij sterk, toe. Het betreft de gemeente Beesel (+9,09%) en de gemeente Echt-Susteren (+ 8,35%). Waar de gemeente Valkenburg en de gemeente Voerendaal in 2023 een stijging van ongeveer 10% kenden, is de stijging in 2024 afgenomen naar ongeveer 1%. De gemeente Gulpen-Wittern (- 14,05%) en de gemeente Beekdaalen (- 9,07%) hebben te maken met een daling in hun klantenbestand.

Voor Elkaar Pas

Van onze klanten is 23,5% in het bezit van een Voor Elkaar Pas (VEP) en 85,8% van hen heeft de bijbehorende begeleidspas. In 2024 zijn er plannen uitgewerkt voor het vergroten van de aantrekkelijkheid en de bekendheid van de

VEP. Dit is echter nog niet terug te zien in de cijfers van de VEP. Zo is het aantal klanten met een VEP gedaald met 0,1% en zijn de begeleidspassen gestegen met een kleine 0,3%. Het percentage VEP-sen varieert van 13,6% in de gemeente Brunssum tot 30,3% in Maastricht. Deze verschillen kunnen veroorzaakt zijn door de 'dekkingsgraad' van het OV en actief lokaal beleid om OV-gebruik te stimuleren.

Ontwikkeling vervoersvolume

Vanaf het begin van COVID-19 monitoren wij dagelijks de ontwikkeling van het vervoer door het aantal ritten te vergelijken met 2019 als vergelijkingsjaar. Dit blijven wij voorlopig ook intensief doen. In 2023 hadden onze klanten in totaal 993.972 ritten gemaakt. In 2024 zijn het in totaal 1.032.089 ritten. Dat is een stijging van 3,83 % ten opzichte van voorgaand jaar. Vergeleken met 2019 is dit nog altijd 22,26 % lager.

In 2024 is te zien dat het volume weer iets is toegenomen ten opzichte van 2023, maar de volumes liggen nog steeds onder de volumes die tot 2019 'normaal' waren.



“ In 2024 is het klantenbestand van Omnibuzz toegenomen van 39.432 naar 40.177 klanten (+1,74 %). Dit is een grote stijging ten opzichte van 2023. ”

Tabel overzicht aantal ritten

Aantal ritten per maand	2024	2023	2024 t.o.v. 2023	2019	2024 t.o.v. 2019
Januari	86.364	80.851	6,82%	116.790	-26,05%
Februari	80.232	73.490	9,17%	110.296	-27,26%
Maart	90.374	89.958	0,46%	111.558	-18,99%
April	86.979	79.939	8,81%	109.974	-20,91%
Mei	88.463	83.465	5,99%	116.307	-23,94%
Juni	85.612	82.111	4,26%	106.959	-19,96%
Juli	82.649	79.899	3,44%	102.638	-19,48%
Augustus	81.251	79.534	2,16%	105.956	-23,32%
September	86.614	83.246	4,05%	110.375	-21,53%
Oktober	91.095	89.071	2,27%	117.244	-22,30%
November	88.521	90.258	-1,92%	113.172	-21,78%
December	83.935	82.150	2,17%	106.367	-21,09%
Totaal	1.032.089	993.972	3,83%	1.327.636	-22,26%

In 2023 is de afrekening niet meer op zones gebaseerd maar op kilometers. Opmerkelijk is dat de procentuele stijging ten opzichte van 2024 in kilometers vrijwel gelijk (4,45%) is aan de procentuele stijging in ritten (3,83%). Omnibuzz beschikt al vanaf 2019 over de verreden kilometersdata. Hierdoor kunnen wij een tabel met vergelijkingen maken van eerdere jaren (in deze dus 2024 ten opzichte van 2023 en 2019).

Tabel overzicht kilometers per maand

Maand	2024	2023	2024 t.o.v. 2023	2019	2024 t.o.v. 2019
Januari	544.907	510.473	6,75%	776.721	-29,85%
Februari	515.603	469.607	9,79%	678.275	-23,98%
Maart	590.824	574.725	2,80%	686.846	-13,98%
April	566.053	530.727	6,66%	687.449	-17,66%
Mei	583.980	552.895	5,62%	723.712	-19,31%
Juni	574.145	540.991	6,13%	664.801	-13,64%
Juli	549.689	525.861	4,53%	637.247	-13,74%
Augustus	542.019	523.903	3,46%	653.160	-17,02%
September	574.542	549.154	4,62%	676.811	-15,11%
Oktober	598.637	583.047	2,67%	706.550	-15,27%
November	575.750	584.353	-1,47%	676.138	-14,85%
December	551.994	534.110	3,35%	649.464	-15,01%
Totaal	6.768.144	6.479.847	4,45%	8.217.174	-17,63%

Tabel overzicht kilometers per gemeente

Gemeente	2023	2024	2024 t.o.v. 2023	2019	2024 t.o.v. 2019
Beek	79.251	82.164	3,68%	104.222	-21,16%
Beekdaelen	237.324	241.688	1,84%	249.860	-3,27%
Beesel	57.016	69.613	22,09%	65.123	6,89%
Bergen	55.012	65.269	18,64%	71.485	-8,70%
Brunssum	250.758	254.533	1,51%	265.051	-3,97%
Echt-Susteren	212.070	233.545	10,13%	267.999	-12,86%
Eijsden-Margraten	193.659	213.796	10,40%	189.577	12,78%
Gennep	85.945	85.162	-0,91%	126.889	-32,89%
Gulpen-Wittem	113.286	126.277	11,47%	134.359	-6,02%
Heerlen	645.482	703.107	8,93%	833.627	-15,66%
Horst ad Maas	176.069	178.571	1,42%	221.485	-19,38%
Kerkrade	450.948	468.549	3,90%	538.218	-12,94%
Landgraaf	341.670	360.401	5,48%	407.795	-11,62%
Leudal	165.142	174.483	5,66%	242.113	-27,93%
Maasgouw	160.213	153.149	-4,41%	208.919	-26,69%
Maastricht	855.397	864.616	1,08%	1.170.965	-26,16%
Meerssen	166.592	170.095	2,10%	230.208	-26,11%
Nederweert	55.495	50.013	-9,88%	85.907	-41,78%
Peel en Maas	157.377	170.071	8,07%	218.690	-22,23%
Roerdalen	77.492	89.409	15,38%	112.369	-20,43%
Roermond	193.752	202.972	4,76%	297.386	-31,75%
Simpelveld	48.156	52.635	9,30%	68.973	-23,69%
Sittard-Geleen	699.304	729.425	4,31%	804.784	-9,36%
Stein	95.930	103.289	7,67%	129.814	-20,43%
Vaals	85.418	79.591	-6,82%	89.973	-11,54%
Valkenburg ad Geul	179.468	178.369	-0,61%	180.485	-1,17%
Venlo	319.635	330.148	3,29%	508.825	-35,12%
Venray	149.024	147.806	-0,82%	161.861	-8,68%
Voerendaal	58.925	66.713	13,22%	76.859	-13,20%
Weert	114.037	122.681	7,58%	153.351	-20,00%
Totaal	6.479.847	6.768.144	4,45%	8.217.173,00	-17,63%

De gemeenten Beesel (22,09%), Bergen (18,64%) en Roerdalen (15,38%) kennen de grootste stijging ten opzichte van 2023. Er is maar bij enkele gemeenten een daling te zien, variërend van 1% tot 10%. Bij de gemeente Valkenburg aan de Geul is zelfs een lichte daling te zien van 0,61%. Deze gemeente kende vorig jaar een flinke stijging van 25,2% in vergelijking met 2022.

8.2 Relatie met vervoerskosten voor gemeenten

De bevoorschotting aan onze vervoerders is gebaseerd op een verwacht vervoersvolume op basis van historische data. De afgesproken werkwijze is dat de vervoerders een wekelijks voorschot van 72% tot 78% van deze omzet ontvangen van Omnibuzz, gebaseerd op het gerealiseerde vervoer in 2019. Aan het einde van elk kwartaal wordt afgerekend op basis van de werkelijk verreden zones. Naar aanleiding van COVID-19 heeft Omnibuzz met de vervoerders aanvullende continuïteitsafspraken gemaakt die zijn vastgelegd in een addendum.

Deze afspraken komen erop neer dat de tariefcorrectie uit de oorspronkelijke raamovereenkomst (die van toepassing is bij een vervoersvraag van 80-90%) is doorgetrokken tot een vraagniveau van 40%. Dat betekent dat er gewerkt wordt met het zogenaamde flexibele tarief. Gedurende heel 2024 is er in alle percelen sprake geweest van dit flexibele tarief. Dit leidt in totaal tot een vervoersresultaat dat zeer dicht bij de begroting 2024-1 ligt. Het negatief vervoersresultaat is ruim € 10.000,-.

Op gemeenteniveau bestaan ook hier weer verschillen, afhankelijk van de ontwikkelingen in de vervoersvraag. Daarnaast hebben wij in de begrotingswijziging 2024-1 reeds rekening gehouden met lagere vervoerskosten (ten opzichte van het niveau 2019). Dit heeft geresulteerd in een neerwaartse bijstelling van de begroting 2024 met € 1,8 miljoen.

De vervoersopbrengsten zijn in lijn met de begin 2024 aangeleverde prognose aan de gemeenten. Alhoewel deze geen invloed hebben op de begroting en jaarrekening van Omnibuzz, zijn deze voor de deelnemende gemeenten wel van belang. De eigen bijdragen zijn gedurende het jaar conform de gebruikelijke procedure aan de gemeenten uitgekeerd. Er zijn, net als bij de vervoerskosten, verschillen op gemeenteniveau te onderkennen, afhankelijk van de vervoersvraag in deze gemeenten. Voor een uitgebreide toelichting op de totale financiële impact verwijzen wij naar de jaarrekening.

8.3 Contractbeheer en kwaliteitsaspecten

Omnibuzz voert op alle relevante aspecten intensief overleg met de vervoerders. Na de uitbraak van COVID-19 hebben wij te maken gehad met diverse maatregelen die hun effect hadden op het vervoer. In 2024 hebben wij geen maatregelen meer gehad, hoewel de gevolgen van COVID-19 nog merkbaar waren. Zo is het vervoersvolume nog niet op het niveau van voor COVID-19. Als gevolg hiervan hebben wij sinds 2022 gewerkt met een addendum. Dit addendum is geëindigd per 31 december 2024. Dit wil overigens niet zeggen dat het vervoersvolume weer op het niveau van voor COVID-19 is. Wel was het addendum in de huidige vorm niet meer aan de orde.

De taxibedrijven kampten ook in 2024 met een chauffeurs-tekort. Omnibuzz heeft in 2024 geen brede campagne meer opgezet zoals wel is gebeurd in 2023. Wel blijft Omnibuzz ondersteunen bij het vinden van chauffeurs en het afstemmen en eventueel sturen van de vervoersvraag op de beschikbare capaciteit.

8.4 Kwaliteitscontroles vervoerders

Omnibuzz verricht dagelijks kwaliteitscontroles en houdt permanent de belangrijkste kwaliteitsindicatoren bij, zoals klachten, dataterugkoppeling, no shows etc. Afwijkingen van de afgesproken normen signaleren wij tijdig. Naar aanleiding hiervan zetten wij verbetertrajecten met het desbetreffende taxibedrijf in gang.

Punctualiteit

Landelijk is er in diverse branches een ernstig personeels-tekort. In de afgelopen jaren zagen wij dit ook sterk terug bij onze vervoerders. Door het gebrek aan chauffeurs, was er sprake van een lage performance. Het lukte de meeste vervoerders niet met het huidige personeelsbestand de ritten tijdig uit te voeren. Omnibuzz heeft in 2022 en 2023, samen met de vervoerders, intensief gezocht naar kansen op de arbeidsmarkt. In 2024 zagen wij gelukkig een steeds gezondere balans terug bij de vervoerders. Vervoerders

gaven steeds vaker aan dat goed personeel nog steeds schaars is, maar dat zij gelukkig wel weer in de positie waren om ook personeel te weigeren en keuzes konden maken bij het aannemen van personeel.

Over 2024 was er sprake van een goede performance bij de vervoerders. Ten aanzien van performance zijn de volgende malussen en bonussen opgelegd:

- › Q1: vijfmaal een bonus van 1%.
- › Q2: tweemaal een bonus van 1%.
- › Q3: viermaal een bonus van 1% en eenmaal een malus van 4%.
- › Q4: vijfmaal een bonus van 1%.

Vanaf eind april maken zes percelen gebruik van de piekspreiding. Sinds kort maakt ook één perceel gebruik van de module piekspreiding op de doordeweekse dagen. Wij monitoren de module piekspreiding constant om continu te bepalen of de geleverde capaciteit ook in verhouding staat met de gevraagde ritten.

Klachten Wmo-vervoer

In 2024 zijn in totaal 2.777 klachten ingediend. Dit is een daling van 12,6% ten opzichte van 2023. Van 29 klachten is de status niet duidelijk omdat deze nog niet beoordeeld zijn of niet beoordeeld kunnen worden. In 2022 heeft dit geleid tot het toevoegen van een nieuwe beoordelingscategorie 'geen oordeel', die onder andere gebruikt wordt als de klacht betrekking heeft op te nemen COVID-19 maatregelen of interpretaties in het kader van communicatie. In 2024 zijn 237 klachten hierover ingediend. Dit is een daling van bij 9,28% ten opzichte van 2023. Van de 2.511 klachten die wél zijn beoordeeld, zijn er 1643 (deels) gegrond verklaard (65,43%). Op 1.032.089 ritten betekent dit ongeveer 1,6 gegronde klacht per 1.000 ritten. Deze cijfers zijn licht gedaald ten opzichte van 2023. Toen was 67% van de klachten gegrond en betrof het 1,9 gegronde klacht per 1.000 ritten. Ook in 2024 blijven de klachten ruim onder de afgesproken kwaliteitsnorm van (maximaal) 3 gegronde klachten op 1.000 ritten. De klachten richten zich doorgaans

op reguliere zaken zoals te laat of niet opgehaald, te lang in het voertuig of opmerkingen over de chauffeur.

Op basis van de soort klachten wordt samen met de vervoerder gekeken naar een eventueel verbeterplan, zodat de klachten zich bij deze klanten niet opstapelen. Zo voorkomen wij groeiende onvrede of escalatie en kunnen wij structurele knelpunten in de dienstverlening minimaliseren. Mede hierdoor is in 2024 maar één enkele keer beroep gedaan op de klachtencommissie. Uit blijkt van oprechte excuses of onterecht handelen vanuit de vervoerder of Omnibuzz, hebben wij in 2024 in totaal 34 attenties naar klanten gestuurd.

Ritten zonder data

Het percentage dataterugkoppeling moet minimaal 95% bedragen. Er zijn 4567 ritten waarvan geen data zijn teruggekoppeld, hetgeen overeenkomt met een percentage van 0,44%. Ten opzichte van 2023 is dit percentage gestegen (0,19%). Deze stijging is te wijten aan een storing in de BCT-terminals, waardoor er in totaal vier dagen geen data is verwerkt bij vervoerder Van Driel. Ondanks dit incident kunnen wij zeggen dat in 2024 de dataterugkoppeling bij alle taxibedrijven stabiel is gebleven.

Emissienorm

De vervoerders hebben bij de aanbesteding ingeschreven met de intentie stapsgewijs te groeien naar een volledig emissievrije uitvoering van de ritten. Om het vervoer binnen de protocollen en richtlijnen uit te kunnen voeren, hebben vervoerders in 2022 regelmatig (voertuig-)keuzes moeten maken die bijdragen aan het terugdringen van de verspreiding van het COVID-19 virus. Denk hierbij aan de inzet van bussen in plaats van personenauto's. Dit ging voor een deel ten koste van de inzet van duurzame auto's.

In 2022 was er door COVID-19 een forse vertraging op de levering van diverse voertuigen en was er een uitdaging op het gebied van laadinfrastructuur. Denk hierbij aan onvoldoende laadcapaciteit binnen het perceel of het kunnen

uitbreiden met laadpalen. Meerdere vervoerders hadden te maken met een overbelast energienetwerk. Dit was in 2023 ook merkbaar en heeft tot de constatering geleid dat de destijds gemaakte duurzaamheidsafspraken in de aanbesteding niet meer realistisch en haalbaar waren.

Begin 2023 heeft het bestuur ingestemd met nieuwe duurzaamheidsscores die realistischer zijn voor 2023 en 2024. Hiermee is het oorspronkelijke duurzaamheidspercentage van minimaal 35% vervangen voor nieuwe percentages per perceel, namelijk:

- › Perceel 1: 27%.
- › Perceel 2: 28%.
- › Perceel 3: 25%.
- › Perceel 4: 31%.
- › Perceel 5: 30%.
- › Perceel 6: 30%.
- › Perceel 7: 20%.
- › Perceel 8: 22%.

Hierbij is rekening gehouden met de huidige ontwikkelingen en beschikbaarheid van elektrische (en andere duurzame) voertuigen. In het 'Bestuursakkoord Zero Emissie Doelgroepenvervoer', dat eind 2019 door alle deelnemende gemeenten is ondertekend, hebben de gemeenten afgesproken dat het Omnibuzz-vervoer vanaf 2025 volledig zero emissie zal zijn. Daarmee dragen wij bij aan de doelstellingen van het klimaatakkoord van Parijs en helpen wij de luchtkwaliteit te verbeteren. Inmiddels moeten wij echter vaststellen dat 2025 niet realistisch is. Dit komt met name door het achterblijven van de productie van geschikte rolstoelbussen. De huidige – elektrische – rolstoelbussen zijn te beperkt in hun actieradius.

Momenteel streven wij naar zero emissie rijden in 2030. Om het vervoer op basis van alternatieve brandstoffen mogelijk te maken is een bijbehorende infrastructuur van oplaadpunten essentieel. Momenteel zijn de laadmogelijkheden voldoende voor de huidige elektrische voertuigen. Als dit percentage gaat groeien vanwege uitbreiding met rolstoelbussen, dan is de huidige laadinfrastructuur onvoldoende.

Tot en met december 2024 zijn de volgende percentages gerealiseerd door de vervoerders:

- › Perceel 1: 43,33 %.
- › Perceel 2: 31,81 %.
- › Perceel 3: 25,53 %.
- › Perceel 4: 31,32 %.
- › Perceel 5: 30,42 %.
- › Perceel 6: 37,38 %.
- › Perceel 7: 32,71 %.
- › Perceel 8: 26,04 %.

Hiermee voldoen alle vervoerders aan de afgesproken norm en enkelen ruim boven de afgesproken norm. Wij zullen dit jaar en de komende contractjaren groei in het percentage zero emissie blijven stimuleren.

In sommige gebieden kan de netbeheerder de nieuwe of grotere netaansluiting door netcongestie niet realiseren. Netcongestie is het gebrek aan capaciteit van het elektriciteitsnetwerk; het net is vol. Bedrijven kunnen dan niet aangesloten worden totdat er een netuitbreiding plaats heeft gevonden. In steeds meer gebieden in Nederland is sprake van netcongestie, waardoor het een van de belangrijkste belemmeringen voor de elektrificatie is geworden. Alle huidige vervoerders hebben uitbreiding van de capaciteit aangevraagd.

Omnibuzz blijft toewerken naar 100% zero emissie doelgroepenvervoer. De vraag is echter welke termijn realistisch is en hoe dit gerealiseerd kan worden. Daarnaast vinden gesprekken plaats met gemeenten over hun visie met betrekking tot duurzaamheid en de plannen op het gebied van laadinfra. Er zullen ook in 2025 gesprekken volgen met de Provincie Limburg.

No Show

Ondanks dat Omnibuzz actief klanten benaderd waarvan de ritten frequent zijn loos gemeld, bedraagt het aantal no shows in 2024 in totaal 24.522 ritten. Dit is 2,38% ten opzichte van het streefcijfer 2%. Het percentage loosmeldingen is

iets toegenomen ten opzichte van 2023 (2,3%). De oorzaak voor de loosmeldingen ligt in de meeste gevallen niet bij de vervoerder, maar bij de klant die bijvoorbeeld fouten maakt bij het boeken van ritten of vergeet dat een rit is geboekt. Dit is voor de vervoerders dubbel nadelig, want deze ritten worden niet afgerekend. Er zijn geen significante verschillen tussen de percelen.

Klanttevredenheid

Om de kwaliteit van de dienstverlening te verbeteren, vraagt Omnibuzz klanten naar hun ervaringen over recent uitgevoerde ritten. Dit levert inzicht op in de klantbeleving en het klant-contact biedt onze klanten de mogelijkheid om laagdrempelig eventuele onvrede (klachten) te uiten, vragen te stellen of

informatie op te vragen.

In 2024 zijn 4.628 mensen bevraagd over de ervaringen tijdens hun rit. In 2023 waren dit 4.445 mensen. Dit zorgt nog steeds voor betrouwbare en representatieve resultaten. De gemiddelde waardering van de klanten is een 8,3, net als voorgaand jaar. Dit is voor onze vervoerders en de eigen organisatie een belangrijke graadmeter en bewijs dat klanten in deze roerige periode onze dienstverlening zijn blijven waarderen.

Parallel doen wij steeds meer aan benchmarking en vergelijken wij de resultaten op tevredenheid met andere regio's in Nederland. Dit levert nuttige contacten op en bovendien zien wij hier een bevestiging van de positieve resultaten in ons vervoersgebied.





9

Overlegstructuren

9. Overlegstructuren

9.1 Bestuur

Het algemeen bestuur van Omnibuzz bestaat uit de wethouders van de 30 aangesloten gemeenten. Conform artikel 9 van de Gemeenschappelijke Regeling is een dagelijks bestuur gevormd uit 7 leden; drie uit Noord- en Midden-Limburg en vier uit Zuid-Limburg. De heer Zwijnenberg, wethouder Roermond, is in 2022 als voorzitter benoemd. De volledige samenstelling van beide besturen staan in onderstaande overzichten.



Leden algemeen bestuur

Gemeente	Naam verantwoordelijk wethouder
Beek	Marcel Meurkens
Beesel	Linda Nijssen-van den Beucken
Beekdaelen	Levin de Koster
Bergen	Wouter Bollen
Brunssum	Vérénice Hermans
Echt-Susteren	Geert Frische
Eijsden-Margraten	Chris Piatek
Gennep	Frank Pubben
Gulpen-Wittem	Frans Derksen
Heerlen	Arlette Vrusch (vice-voorzitter)
Horst aan de Maas	Roy Bouten
Kerkrade	Jo Paas
Landgraaf	Alex Schiffeler
Leudal	Huib van Helden
Maasgouw	Rob Cretskens
Maastricht	Jeroen Hoenderkamp
Meerssen	Inge Smeets
Nederweert	Carla Dieteren
Peel en Maas	Thijs van Lierop
Roerdalen	Loes Vestjens
Roermond	Vincent Zwijnenberg (voorzitter)
Simpelveld	Andrea Ernes
Sittard-Geleen	Ivo Tillie
Stein	Joep Ummels
Vaals	Erica Jaegers
Valkenburg	Jef Kleijnen
Venlo	Jacques Smeets
Venray	Martin Leenders
Voerendaal	Harry Coenen
Weert	Michèle Ferrière

Leden dagelijks bestuur Omnibuzz

Plaatsnaam	Naam verantwoordelijk wethouder
Beekdaelen	Levin de Koster
Heerlen	Arlette Vrusch (vice-voorzitter)
Horst aan de Maas	Roy Bouten
Maastricht	Jeroen Hoenderkamp
Roermond	Vincent Zwijnenberg (voorzitter)
Sittard-Geleen	Ivo Tillie
Venlo	Jacques Smeets

Naast de jaarlijks terugkerende vergaderingen van het algemeen bestuur in juli en december heeft er in 2024 geen extra vergadering voor het algemeen bestuur plaatsgevonden.

9.2 Ambtelijk overleg

De deelnemende gemeenten zijn zelf verantwoordelijk voor hun doelgroepenvervoerbeleid. Omnibuzz is beschikbaar voor advies, toelichting, vragen of andere ondersteunings-behoeften. De bestuursvergaderingen worden telkens voor-bereid met alle contactambtenaren. Op deze wijze kunnen deze ambtenaren de bestuurders goed ondersteunen en adviseren. Indien nodig organiseert Omnibuzz aanvullende ambtelijke bijeenkomsten waarvoor, afhankelijk van het onderwerp, ook financiële contactpersonen worden uitge-nodigd. Het actief betrekken van ambtenaren bij belangrijke onderwerpen leidt doorgaans tot gedragen voorstellen.

Om de continuïteit van deze kennis en het draagvlak bij gemeenten te borgen, nodigen wij nieuwe contactambte-naren uit voor een kennismakingsgesprek. Dit houdt de lijnen kort en bevordert de uitwisseling van ideeën en de collegialiteit over en weer. Wij merken dat medewerkers van gemeenten Omnibuzz steeds vaker en sneller weten te vinden. Gezien de uitdagingen waar wij samen voor staan, is dit een zeer positieve ontwikkeling.

9.3 Cliëntenpanel

Het cliëntenpanel van Omnibuzz heeft een onafhankelijke status. Veel leden hebben jarenlange ervaring met doel-groepenvervoer. Omdat het panel bestaat uit een vertegen-woordiging van verschillende subgroepen, zoals senioren, jeugdigen, mensen met visuele, lichamelijke, verstandelijke en meervoudige beperkingen, leden uit Wmo-raden en burgeradviesraden houden wij goed contact met de ver-scheidene klantgroepen. Zij vormen een brug tussen de klanten en Omnibuzz.

Elk afzonderlijk lid levert een actieve bijdrage en commu-niceert naar de eigen achterban. Dit verloopt voor alle partijen tot dusver voortvarend. De vergaderingen met het cliëntenpanel van Omnibuzz vinden 3 tot 4 keer per jaar plaats.

9.4 Stakeholdermanagement

Omnibuzz organiseert digitale informatiebijeenkomsten voor gemeenteraadsleden. Hierin lichten wij relevante onderwerpen toe en kunnen raadsleden vragen stellen. In 2024 hebben wij echter geconstateerd dat de opkomst voor deze informatiebijeenkomst erg mager is, ondanks dat raadsleden hebben aangegeven dat zij deze laagdrempelige opzet als zeer prettig ervaren.

Bovendien is Omnibuzz, samen met verschillende gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen, aangesloten bij een controllersoverleg dat periodiek plaatsvindt. Hier komen relevante onderwerpen aan bod zoals de rechtmatigheidsverantwoording. Aanvullend voert Omnibuzz desgewenst overleg met zorgorganisaties, instellingen of vertegenwoordigingen van andere subgroepen binnen het klantenbestand. Dit levert veel onderling begrip op en knelpunten worden sneller aangekaart en opgepakt.

Omnibuzz onderhoudt tevens contact met organisaties als de Provincie Limburg, FNV en andere landelijke organisaties en overheden. Wij zoeken proactief (landelijke) sparringpartners op, bijvoorbeeld op het gebied van duurzaamheid, veilig vervoer, elektrisch rijden en laadinfrastructuur om invloed uit te oefenen op de landelijke regelgeving, richtlijnen en protocollen.

In 2023 en 2024 is het onderwerp publieke mobiliteit steeds belangrijker geworden. Hierover is Omnibuzz intensief in gesprek gegaan met het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat. In 2024 is Trendsportal ook bij dit overleg aangesloten. Op deze manier dragen wij bij aan de financiële continuïteit én een toekomstbestendig vervoerssysteem. Andersom benaderen partijen en samenwerkingsverbanden uit Nederland ons steeds vaker voor advies en ondersteuning. Dit bevestigt dat onze inhoudelijke expertise belangrijk wordt gevonden en dat ons netwerk deze waardevol vindt.

Deelname platform opdrachtgevers in het doelgroepenvervoer (VDVN)

Het platform is een landelijke samenwerking van gemeenten op het gebied van doelgroepenvervoer (Wmo-, leerlingen-, jeugdwet- en dagbestedingsvervoer). Via het platform worden de belangen van gemeenten behartigd. Het is namens gemeenten gesprekspartner voor landelijke partners: de taxisector (KNV) en betrokken Ministeries. Er is een nauwe samenwerking met de VNG. Het is uniek en belangrijk omdat de specifieke belangen van gemeenten op het thema doelgroepenvervoer niet elders landelijk zijn belegd.

Voor Omnibuzz en de deelnemende gemeenten betekent dit platform:

- 1** Het professioneel delen en beschikbaar maken van kennis en informatie. Het platform is een professioneel georganiseerd platform voor kennis- & informatiedeling tussen zowel de opdrachtgevers onderling, als tussen de opdrachtgevers en bestaande kennisorganisaties (CROW, PIANO, etc.).
- 2** Coördinatie op thema's waar een landelijke en/of grootschalige aanpak nodig is. Via het platform werken gemeenten samen op landelijke thema's. Denk hierbij aan verduurzaming van het doelgroepenvervoer en integratie van openbaar vervoer en doelgroepenvervoer. Het geeft gecoördineerde (niet-bindende, maar wel dringende) beleidsadviezen. Via dit platform werken gemeenten ook samen als acute aanpak nodig is. Denk hierbij aan concrete maatregelen en afspraken met de taxisector in het kader van de COVID-19 pandemie.
- 3** Behartiging van gedeelde belangen. Het vertegenwoordigt gemeenten en is gesprekspartner bij landelijke essentiële overleggen met Ministeries en de taxisector. Ze is hierin veel slagvaardiger dan gemeenten afzonderlijk. Denk hierbij aan landelijk beleid met betrekking tot de jaarlijkse NEA-index.

De VDVN heeft in 2024 veel aandacht besteed aan publieke mobiliteit. Dit werd een groot thema binnen de vervoerssector, mede door de invloeden van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat. Om de belangen van het Wmo-vervoer te behartigen heeft VDVN een standpunt ingenomen ten aanzien van publieke mobiliteit en kenbaar gemaakt wat het belang van maatwerk vervoer is voor de Wmo-klant.

“In 2023 en 2024 is het onderwerp publieke mobiliteit steeds belangrijker geworden. Hierover is Omnibuzz intensief in gesprek gegaan met het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat.”





10

Personeel

10. Personeel

10.1 Personeelsbeleid

Begin 2022 heeft de directie de wens uitgesproken het thema 'integriteit' binnen Omnibuzz verder te ontwikkelen en te verankeren in de organisatie. Om dit handen en voeten te geven, is in het najaar van 2022 gestart met een aantal inter-actieve workshops voor alle medewerkers. Begin 2024 heeft de eerste online dilemmatraining plaatsgevonden waarbij medewerkers gevraagd werd hun mening te geven over diverse integriteitskwesties. Dit zal in 2025 een vervolg krijgen.

Daarnaast is gewerkt aan het onderdeel vitaliteit door het organiseren van een vitaliteitsmiddag en de introductie van de leasefiets.

In het kader van Arbo- en vitaliteitsbeleid is er een nieuwe Risico-Inventarisatie & Evaluatie uitgevoerd. Deze heeft geleid tot een concreet plan van aanpak voor de jaren 2024, 2025 en de eerste helft van 2026.

10.2 Opleidingen en ontwikkeling

Ook in 2024 hebben medewerkers weer gebruik kunnen maken van diverse trainingen, waaronder die van de IGOM-academie. Daarnaast heeft er voor de geïnteresseerden een reanimatiecursus plaatsgevonden en is er een uitgebreide, praktisch georiënteerde training geweest voor alle medewerkers met klantcontact.

Er is binnen de organisatie veel aandacht voor de ontwikkeling en, indien mogelijk, doorstroom van medewerkers. Ook in 2024 zijn enkele medewerkers binnen de organisatie van functie veranderd.

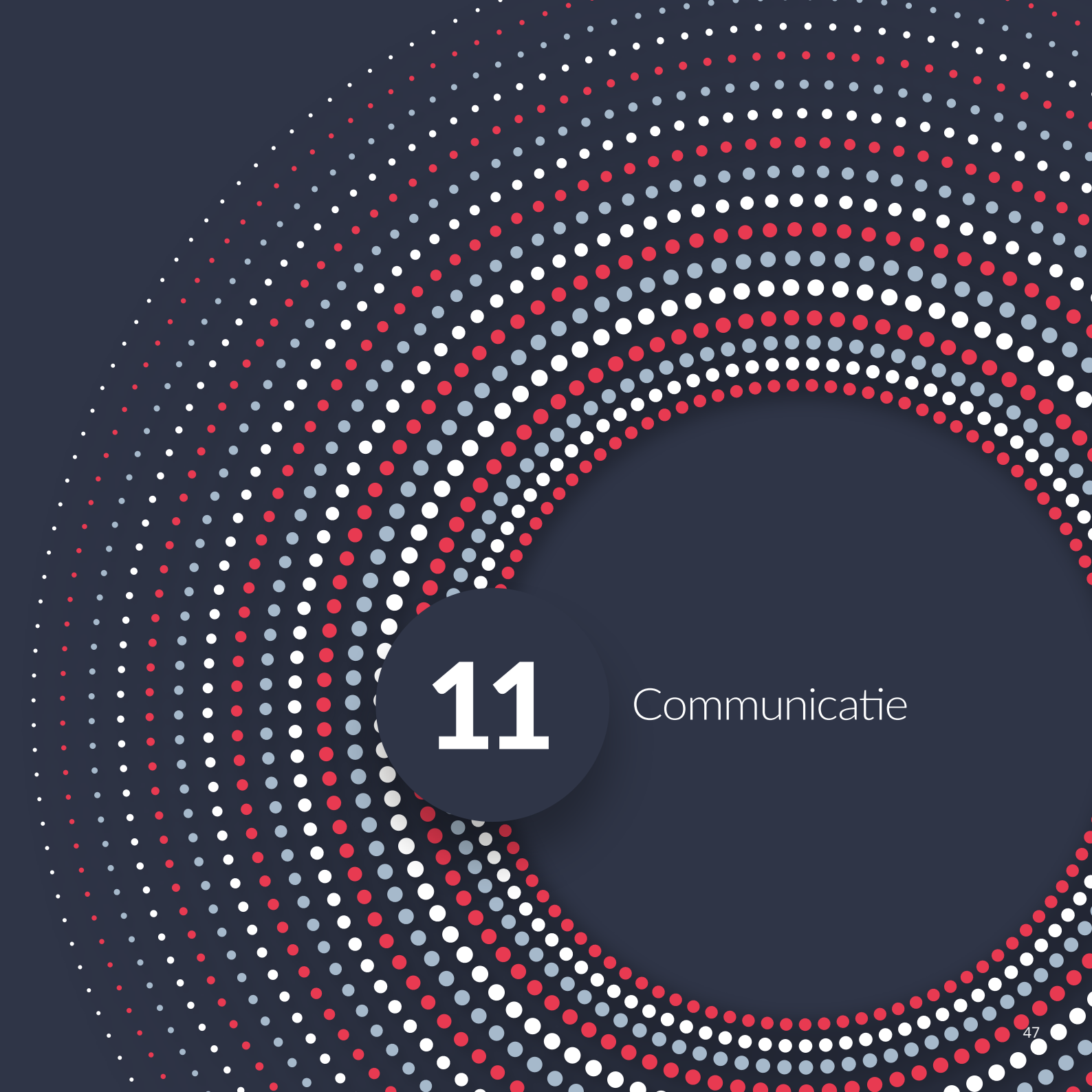
10.3 Ziekteverzuim

Na de forse daling van het ziekteverzuim in 2023 ten opzichte van 2022 is het ziekteverzuim in 2024 enigszins gestegen naar 7,9%. Langdurige ziekte van een aantal medewerkers is de hoofdoorzaak van deze stijging.

10.4 Overig

Er is een begin gemaakt met het actualiseren van het personeelshandboek. Dit zal in 2025 een vervolg krijgen.

Daarnaast is er veel aandacht geweest voor de overgang naar een nieuw personeelsinformatie- en salarissysteem. Per 1 januari 2025 schakelt de gemeente Sittard-Geleen om van Visma/Raet naar AFAS. Omdat de salarisadministratie van Omnibuzz door de gemeente Sittard-Geleen uitgevoerd wordt, zal ook Omnibuzz deze switch maken. In eerste instantie zal de overgang plaatsvinden voor een aantal essentiële onderdelen met de verwachting dat dit in 2025 en 2026 wordt uitgebreid met andere modules.



11

Communicatie

11. Communicatie

Begrijpelijke taal en laagdrempelige teksten

Onderstaand statement was ook in 2024 uitgangspunt van onze communicatie.

“In begrijpelijke taal schrijven en spreken staat bij Omnibuzz op de agenda en heeft onze constante aandacht. Wij letten erop dat onze communicatie(middelen) zo laagdrempelig en begrijpelijk mogelijk zijn voor onze hoofddoelgroep; onze klanten. Gemakkelijke, begrijpelijke en duidelijke teksten op B1-niveau zijn daarbij het uitgangspunt.”

11.1 Sjablonen

De in 2023 ontwikkelde drempelvrije sjablonen voor onder andere beleidsnotities zijn in 2024 herijkt en er zijn enkele nieuwe sjablonen aan toegevoegd.

11.2 Website

Wij zijn gestart met de ontwikkeling van onze nieuwe website. Ook hier is 100% toegankelijkheid het uitgangspunt. De nieuwe website is anders van opzet en bestaat, naast de Omnibuzz website met reguliere Wmo-informatie, uit de ReisWijzer en een website met informatie over het leerlingenvervoer.

De websites ReisWijzer en leerlingen-

vervoer zijn in 2024 ontwikkeld; de realisatie van de nieuw opgezette Wmo-website staat op de planning voor de eerste helft van 2025.

11.3 ReisWijzer

ReisWijzer is een uniek product van Omnibuzz en is ontwikkeld omdat de website per 1 januari 2025 uit de lucht zou gaan. ReisWijzer is een website met informatie over alternatief vervoer in alle deelnemende gemeenten aan de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz. Klanten en andere geïnteresseerden kunnen heel overzichtelijk, per gemeente, zien welke alternatieve vervoersvoorzieningen voorhanden zijn. De website is in eigen beheer, dus wij kunnen deze snel en gemakkelijk actualiseren en doorontwikkelen.

11.4 Schrijftraining

In 2024 hebben de medewerkers die contact met klanten hebben, deelgenomen aan een schrijf- en grammaticatraining. In deze schrijftraining, die elk jaar herhaald zal worden, staat schrijven en spreken in begrijpelijke en correcte taal centraal.

11.5 Actualisatie folders, klantbrieven en regelingen

Een aantal folders en regelingen is in 2024 herschreven. Ook zijn de klantbrieven van de klantenservice en finance herijkt waarbij ons uitgangs-

punt 'begrijpelijke taal' is gehanteerd.

11.6 Vakgroep digitale dienstverlening

Omdat er veel speelt rondom het thema digitoegankelijkheid, neemt de communicatieadviseur deel aan de vakgroep digitale dienstverlening. Onder het motto: veel weten meer dan één, worden in dit overleg kennis en ervaringen uitgewisseld over dit onderwerp en de consequenties die het heeft voor de communicatie(middelen) van gemeenten.

11.7 Interne communicatie

In 2024 zijn er formats ontwikkeld voor het invullen van de afwezigheidsassistent en voor de mailhandtekeningen van de medewerkers. Er vinden op reguliere basis werkoverleggen plaats tussen directeur, managers, teamleiders en supervisors en de communicatieadviseur. Onze medewerkers zijn geïnformeerd over actuele onderwerpen via directiebrieven en SharePoint (Intranet).

11.8 Externe communicatie

Externe communicatie vindt plaats met:

- Het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur.
- Colleges van B&W van 30 gemeenten.

- › De gemeenteraadsleden van 30 gemeenten (raadsinformatiebijeenkomsten)
- › De contactambtenaren/coördinatoren van 30 gemeenten.
- › De communicatieadviseurs van 30 gemeenten.
- › Taxibedrijven.
- › Chauffeurs.
- › Cliëntenpanel.
- › Algemeen publiek.
- › Media.

11.9 Raadsinformatiebijeenkomsten

Twee keer per jaar organiseert Omnibuzz voor alle raadsleden een raadsinformatiebijeenkomst. Tijdens deze bijeenkomst praten wij de raadsleden bij over wat wij gedaan hebben, wat onze plannen zijn en over specifieke onderwerpen als daar aanleiding voor is. Deze bijeenkomsten vinden digitaal plaats.

Helaas constateren wij dat het aantal deelnemende raadsleden beperkt is. Wat hiervan de oorzaak is, is niet bekend.

11.10 Reguliere communicatiewerkzaamheden

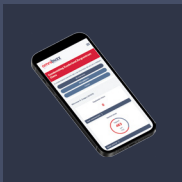
In 2024 zijn, net als in voorgaande jaren, reguliere communicatiewerkzaamheden (in- en extern) uitgevoerd. Niet alleen uitvoeringstaken, ook (strategisch) communicatieadvies behoort tot deze werkzaamheden.

Hieronder vallen onder andere:

- › Nieuwsbrieven aan klanten.
- › Klantbrieven.
- › Vervangen van onze taxipoints.
- › Actueel houden van de website.
- › Het maken van nieuw fotomateriaal.
- › ‘Omnibuzz in cijfers’ (banner met algemene data over Omnibuzz).
- › Onderhouden van mediacontacten (pro- en reactief).

11.11 Nieuwsbrieven

In 2024 zijn drie nieuwsbrieven aan onze klanten verzonden. Inmiddels krijgen ruim 18.000 klanten deze nieuws-



Omnibuzz website	
Aantal bezoekers 2023	Aantal bezoekers 2024
98.300	117.800
Aantal pagina's 2023	Aantal pagina's 2024
309.000	338.000



Nieuwsbrief 21	Nieuwsbrief 22	Nieuwsbrief 23
Papieren versie	Papieren versie	Papieren versie
20.461	20.059	20.113
Online versie	Online versie	Online versie
19.174	19.727	20.231

brief via mail. De overige klanten krijgen een papieren versie.

Wij blijven aandacht houden voor het verminderen van de verzendkosten door onze klanten te attenderen op de digitale nieuwsbrief.

De digitale nieuwsbrief is drempelvrij en kan ook via onze website gelezen of voorgelezen worden (Readspeaker).

11.12 ChatGPT

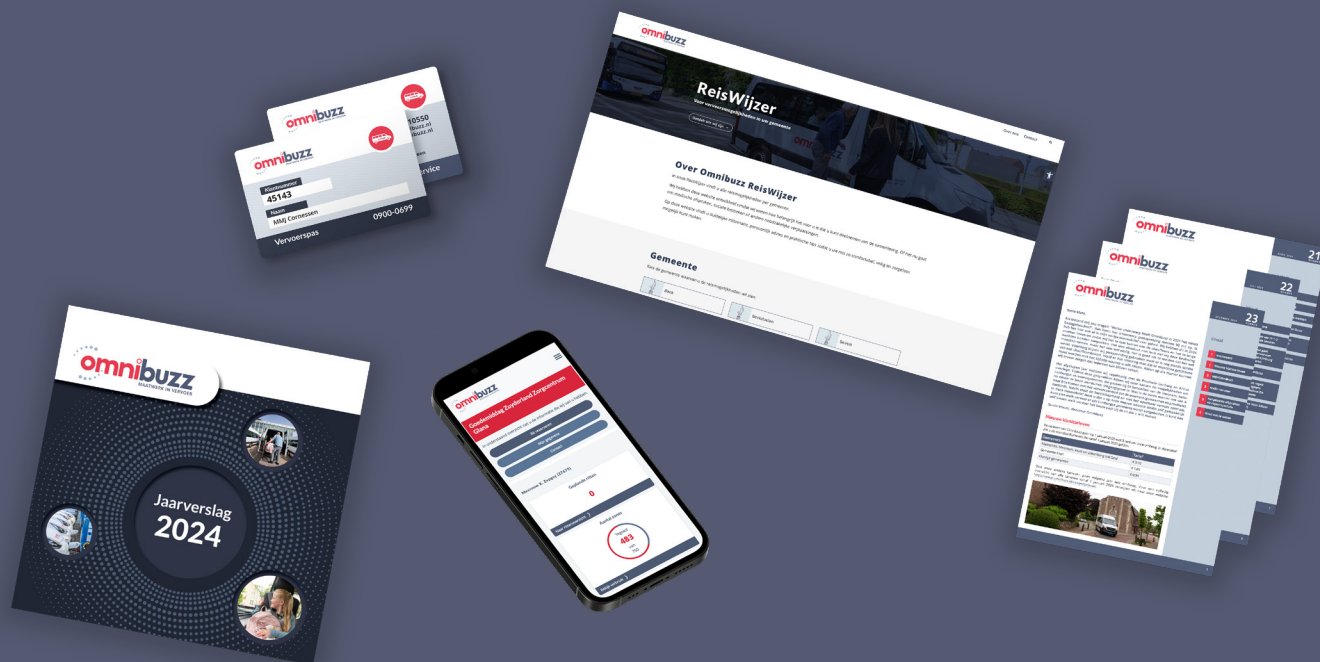
In 2024 is een protocol voor het gebruik van ChatGPT opgesteld voor onze medewerkers. Tevens zijn er tips en adviezen over het gebruik van ChatGPT voor de medewerkers opgesteld. Alle drie de notities zijn vastgesteld in het MT-overleg.

11.13 Projecten

In 2024 is Omnibuzz gestart met een aantal projecten:

- › Leerlingenvervoer Midden-Limburg.
- › Publieke mobiliteit.
- › Doorontwikkeling MijnOmnibuzz; onder andere instructievideo's.
- › Zonnebloem jubileumactiviteiten.
- › Introductie piekspreiding.

Bij alle projecten speelt communicatie een centrale rol en is er ruimschoots aandacht voor het op de juiste wijze, op het juiste tijdstip, met de juiste middelen communiceren over deze projecten.





12

Programma-
verantwoording

12. Programmaverantwoording

12.1 De programmarekening

	Begroting 2024			Begroting 2024-1
	Baten	Lasten	Saldo	Baten
Programma Vervoer				
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ -	€ -	€ -
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 25.940.629	€ 25.940.629	€ -
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 133.547	€ 133.547	€ -
Algemene dekkingsmiddelen				
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 14.107	€ 9.107	€ 75.000
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ -	€ -	€ 2.173.876
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 25.999.735	€ -	€ -25.999.735	€ 24.432.484
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 133.547	€ -	€ -133.547	€ 174.799
Overhead				
0.4 Overhead Wmo	€ 2.783.552	€ 2.783.552	€ -	€ 2.874.675
0.4 Overhead GGZ	€ 6.775	€ 6.775	€ -	€ 6.122
0.4 Overhead LLV	€ -	€ -	€ -	€ 118.314
Onvoorzien				
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000	€ -
Stuctureel saldo van baten en lasten	€ 28.928.610	€ 28.928.610	€ 0	€ 29.855.270
Incidenteel				
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves				
- Algemene reserve	€ -	€ -	€ -	€ -
- Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125	€ 10.744
- Bestemmingsreserve Data analyse	€ -	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125	€ 10.744
Structureel en reëel evenwicht	€ 28.934.735	€ 28.928.610	€ -6.125	€ 29.866.014

Voor de verdeling van baten/lasten naar taakvelden is aansluiting gezocht bij hetgeen het BBV hierover voorschrijft. Uitgangspunt is dat lasten en baten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten. Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan activiteiten/taken/producten die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden geregistreerd. Omnibuzz kent slechts een beperkt aantal taakvelden. Onder het taakveld 0.4 ‘Overhead’ zijn, conform de definitie

van overhead volgens het kader van BBV, alle kosten opgenomen die betrekking hebben op sturing en ondersteuning van het primaire proces. Hierbij is onderscheid aangebracht in Wmo, GGZ of LLV gerelateerde overheadkosten.

Tot de kosten van overhead worden in ieder geval de volgende zaken gerekend:

- Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie.

		Realisatie 2024		
Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
€ 2.173.876	€ 2.173.876	€ -	€ 1.857.199	€ 1.857.199
€ 24.439.484	€ 24.439.484	€ 596.465	€ 25.075.545	€ 24.479.080
€ 174.799	€ 174.799	€ -	€ 226.225	€ 226.225
€ 18.000	€ -57.000	€ 271.609	€ 18.728	€ -252.881
€ -	€ -2.173.876	€ 2.175.076	€ -	€ -2.175.076
€ -	€ -24.432.484	€ 24.432.486	€ -	€ -24.432.486
€ -	€ -174.799	€ 240.786	€ -	€ -240.786
€ 2.874.675	€ -	€ 2.874.675	€ 2.825.648	€ -49.027
€ 6.122	€ -	€ 6.122	€ 7.622	€ 1.500
€ 118.314	€ -	€ 118.314	€ 118.014	€ -300
€ 50.000	€ 50.000	€ -	€ -	€ -
€ 29.855.270	€ 0	€ 30.715.533	€ 30.128.982	€ -586.551
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -10.744	€ 10.745	€ -	€ -10.745
€ -	€ -	€ 33.808	€ -	€ -33.808
€ -	€ -10.744	€ 44.553	€ -	€ -44.553
€ 29.855.270	€ -10.744	€ 30.760.086	€ 30.128.982	€ -631.104

- › Personeel en organisatie.
- › Inkoop (inclusief aanbesteding en contractmanagement).
- › In- en externe communicatie met uitzondering van klantcommunicatie.
- › Juridische zaken.
- › Bestuurszaken en bestuursondersteuning.
- › Informatievoorziening en automatisering.
- › Facilitaire zaken en huisvesting.

- › Documentaire informatievoorziening.
- › Managementondersteuning van het primaire proces.
- › Leidinggevenden primair proces (hiërarchisch).

Onder 0.5 'Treasury' zijn de rente- en bankkosten/ opbrengsten opgenomen. Voor het jaar 2024 bestaat dit bedrag uit bankkosten en renteopbrengsten. De kosten direct toe te rekenen aan het Wmo-doelgroepenvervoer zijn opgenomen onder het taakveld 6.6 'Maatwerkvoorzieningen (Wmo)'. Dit

zijn de vervoerslasten inclusief de lasten van de continuïteitafspraken met de vervoerders en de lasten van de afdeling uitvoering (regie), exclusief de manager uitvoering. De lasten van de manager uitvoering worden, conform de definitie overhead, onder overhead opgenomen. Ook zijn hierin de lasten meegenomen van de afdeling klantenservice en de lasten gekoppeld aan klachtenmanagement, klanttevredenheid, de bonus malus en dergelijke. De hieronder opgenomen lasten bestaan uit loon- en beheerkosten.

De baten voor taakveld 0.4 bestaan volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakveld 6.6 ‘Maatwerkvoorzieningen (Wmo)’ bestaan uit opbrengsten van VEP-ritten, ritten van de klanten boven budget en eveneens als enkele pgb-klanten. De baten voor taakveld 6.6 ‘Maatwerkvoorzieningen (Wmo)’ bestaan daarnaast uit gemeentelijke bijdragen, wat eveneens geldt voor het taakveld 4.3 ‘Onderwijsbeleid en leerlingzaken’ en voor het taakveld 6.72c ‘Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)’.

In 2024 zijn er geen toevoegingen aan de reserves gedaan die de exploitatie rechtstreeks raken. In 2024 is een bedrag van € 44.553,- onttrokken aan de bestemmingsreserves ‘ICT’ en ‘Data analyse’. Deze onttrekking is ook in de voorliggende jaarrekening verwerkt. Het algemeen bestuur heeft hiermee ingestemd in haar vergaderingen van 3 juli 2019, 8 december 2021 en 18 december 2024 inzake dekking voor de kosten van MijnOmnibuzz, dekking van de afschrijvingslasten van investeringen uit het verleden en dekking van data gerelateerd onderzoek. Voor de splitsing tussen de structurele en incidentele baten en lasten en het daarbij behorende structureel en reëel evenwicht wordt verwezen naar de tabel ‘Rekening per programma’.

Tevens is er in de tabel ‘Rekening per programma’ een splitsing gemaakt tussen het Wmo-, GGZ-en leerlingenvervoer. Het GGZ-vervoer wordt verantwoord onder de noemer 6.72c ‘Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)’ en het leerlingenvoer, inclusief gym- en zwemvervoer, wordt verantwoord onder de noemer 4.3 ‘Onderwijsbeleid en leerlingzaken’.

12.2 Beleidsindicatoren

Conform het ‘Besluit begroting en verantwoording’ dienen decentrale overheden de voor hun van toepassing zijnde beleidsindicatoren op te nemen. Deze beleidsindicatoren lichten de effecten van het beleid toe. Hieronder zijn de voor Omnibuzz van toepassing zijnde beleidsindicatoren over het boekjaar 2024 opgenomen.

Indicator	2024	Eenheid	Bron
Formatie	0,053	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezetttng	0,056	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 2,62	Kosten per inwoner	Eigen jaarrekening
Externe inhuur	0,4%	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen jaarrekening
Overhead	9,8%	% van totale lasten	Eigen jaarrekening

12.3 Verplichte paragrafen

In het kader van artikel 9 van het ‘Besluit begroting en verantwoording’ zijn de volgende paragrafen opgenomen:

- › Weerstandsvermogen en risicomanagement (zie 12.4 op pagina 55).
- › Financiering (zie 12.6 op pagina 59).
- › Bedrijfsvoering – rechtmatigheidsverantwoording (12.7 op pagina 62).

12.4 Weerstandsvermogen en risicomanagement

Het weerstandsvermogen kan gedefinieerd worden als het vermogen dat nodig is om incidentele niet voorziene tegenvallers te kunnen opvangen. Het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties schrijft in artikel 11 van het nieuwe ‘Besluit begroting en verantwoording’ het volgende voor:

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- › De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de Gemeenschappelijke Regeling beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.
- › Alle risico’s waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

De weerstandsratio is een verhoudingsgetal, tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en het op basis van de risicoanalyse bepaalde benodigde weerstandsvermogen. De weerstandscapaciteit, geconfronteerd met de risico’s, leidt tot een weerstandsratio van 0,96.

Risicomanagement

Bij het opstellen van het bedrijfsplan is een inventarisatie gemaakt van de belangrijkste risico’s waarmee Omnibuzz kan worden geconfronteerd. Voor deze risico’s zijn vervolgens ook maatregelen benoemd om deze zo goed mogelijk te beheersen. Op basis van deze risico-inventarisatie en de bijbehorende beheersmaatregelen is een inschatting gemaakt van de financiële impact en de kans dat de risico’s zich voordoen. Gedurende 2024 is een actualisatie van deze risico-inventarisatie gemaakt waarbij rekening is gehouden met actuele ontwikkelingen. Dit vormt de basis voor het bepalen van het weerstandsvermogen.

De belangrijkste geïdentificeerde risico’s zijn:

Risico's	Politiek	Strategisch	Proces	Personeel	ICT	Financieel	Kwaliteit
Economische kwetsbaarheid taxibedrijven		✓					
Gebrek aan kennis omtrent nieuw doelgroepenvervoer			✓	✓			✓
Afhankelijkheid leveranciers ICT					✓		
Digitale dreigingen					✓		

Het beleid van Omnibuzz is zodanig ingericht dat minimaal één keer per 5 jaar de nota ‘Reserves en Voorzieningen’

geactualiseerd dient te worden. De meest recente actualisering heeft in 2023 plaatsgevonden en is vastgesteld door het algemeen bestuur van Omnibuzz op 20 december 2023.

Op basis van een risico-inventarisatie en impactanalyse is het minimale (€ 550.000,-) en maximale (€ 760.000,-) benodigde weerstandvermogen en hiermee de hoogte van de algemene reserve berekend. Risicomanagement maakt onderdeel uit van de planning & control cyclus binnen Omnibuzz. In dit kader wordt regelmatig getoetst of de aanwezige weerstandscapaciteit afdoende is om de risico's waarmee Omnibuzz geconfronteerd wordt af te dekken.

Primo 2024 was het saldo van de algemene reserve € 900.000,-. Na akkoord van het algemeen bestuur op 18 december 2024 is € 174.051,- onttrokken aan de algemene reserve, ter compensatie van de misgelopen klant opbrengsten als gevolg van het niet toepassen van de Landelijke Tarieven Index (LTI). Na onttrekking en uitbetaling hiervan aan de gemeenten, resteert ultimo 2024 een saldo ad € 725.949,-. Het saldo van de algemene reserve ligt hiermee binnen de in december 2023 vastgestelde bandbreedte.

Naast de algemene reserve is er sprake van de bestemmingsreserve 'ICT' welke primo 2024 € 35.244,- bedroeg. In 2024 heeft geen dotering aan deze reserve plaatsgevonden. Voor het boekjaar 2024 heeft een onttrekking uit de bestemmingsreserve 'ICT' plaatsgevonden ter financiering van hiertoe geoormerkte kosten, die goedgekeurd zijn in het algemeen bestuur van 3 juli 2019 en 8 december 2021:

- › Realisatie MijnOmnibuzz.
- › Dekking afschrijvingskosten van investeringen.

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 10.745,-.

Het resterende saldo ultimo 2024 ad € 24.499,- zal in zijn geheel besteed worden aan de dekking van toekomstige afschrijvingen.

Naast de bestemmingsreserve 'ICT' is er tevens sprake van, na goedkeuring van het voorstel resultaatbestemming door het algemeen bestuur op 3 juli 2024, de bestemmingsreserve 'Data analyse' ad € 75.000,-. Na goedkeuring van het algemeen bestuur op 18 december 2024 zijn de hiertoe geoormerkte kosten onttrokken:

- › Onderzoek en rapportering data analyse

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 33.808,-.

Het resterende saldo ultimo 2024 ad € 41.192,- zal besteed worden aan toekomstig data gerelateerd onderzoek, denk aan bijvoorbeeld aan onderzoek naar het gebruik van de VEP.

Het verloop van deze verschillende reserves is in bijgevoegde tabel inzichtelijk gemaakt.

Tabel staat van reserves

Alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat voorgaand boekjaar	Vermeerderingen wegens bijboeking van rente	Overige vermeerderingen	Verminderen/ beschikking over de reserve/ voorz.	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Nog te bestemmen resultaat 2024	Bestemming van het resultaat 2024	Reserves na bestemming ultimo 2024
Reserves									
Algemene reserve									
Algemene reserve	900.000	-	-	-	174.051-	725.949	-	-	725.949
Totaal algemene reserve	900.000	-	-	-	174.051-	725.949	-	-	725.949
Bestemmingsreserves Programma Wmo-vervoer									
Bestemmingsreserve									
- Bestemmingsreserve ICT	35.244	-	-	-	10.745-	24.499	-	-	24.499
- Bestemmingsreserve Data analyse	-	75.000	-	-	33.808-	41.192	-	-	41.192
Totaal Bestemmingsreserves	35.244	75.000	-	-	44.553-	65.691	-	-	65.691
Resultaat voor bestemming									
Resultaat boekjaar									
- Te bestemmen resultaat Wmo	2.095.839	-	-	-	2.095.839-	-	279.359	-	279.359
- Te bestemmen resultaat GGZ	25.984-	-	-	-	25.984	-	15.256	-	15.256
- Te bestemmen resultaat LLV	-	-	-	-	-	-	336.489	-	336.489
Totaal Resultaat voor bestemming	2.069.855	-	-	-	2.069.855-	-	631.104	-	631.104
Totaal Reserves	3.005.099	75.000	-	-	2.288.459-	791.640	631.104	-	1.422.744

12.5 Financiële kengetallen

Omnibuzz neemt op grond van het BBV in de paragraaf weerstandsvermogen een zestal financiële kengetallen op. De stand van zaken van deze kengetallen geeft samen met het weerstandsvermogen inzicht in de financiële positie. Het gaat om de volgende financiële kengetallen:

- › Netto schuldquote.
- › Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen.
- › Solvabiliteitsratio.
- › Structurele exploitatieruimte.

- › Grondexploitatie.
- › Belastingcapaciteit.

Netto schuldquote

Dit kengetal geeft een indicatie van de druk van schuldenlast (rente/aflossing) op de eigen middelen.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De quote wordt berekend door de netto schuld te delen door het totaal aan jaarlijkse baten. De gecorrigeerde schuldquote wordt vervolgens berekend door ook rekening te houden met aan derden verstrekte leningen.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin Omnibuzz aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. Hiertoe wordt de omvang van het eigen vermogen gerelateerd aan de totale omvang van het vermogen (dus het eigen en het vreemde vermogen).

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft weer hoeveel structurele ruimte er is om de eigen lasten te dragen, ook als bijvoorbeeld de baten afnemen of lasten in de toekomst gaan toenemen. De ruimte wordt berekend door het structurele saldo (verschil tussen structurele baten en lasten) te delen door het totaal aan jaarlijkse baten.

Grondexploitatie (niet van toepassing voor Omnibuzz)

Dit kengetal geeft aan hoe groot de grondpositie is (de totale waarde van de gronden in eigendom) in relatie tot het totaal aan jaarlijkse baten.

Belastingcapaciteit (niet van toepassing voor Omnibuzz)

Met het vaststellen van het opcenten tarief wordt bepaald hoeveel extra ruimte er is om eigen lasten te dragen. Het BBV bevat geen normen voor deze kengetallen.

In bijgevoegde tabel zijn de uitkomsten van de zes kengetallen opgenomen.

Kengetallen	Verloop van de kengetallen		
	Jaarverslag 2023	Begroting 2024-1	Jaarverslag 2024
Netto schuldquote	-9%	2%	-4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-9%	2%	-4%
Solvabiliteitsratio	40%	14%	16%
Structurele exploitatieruimte	7%	-0,04%	2%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Uit de tabel blijkt dat de netto schuldquote negatief is. Een negatieve uitkomst geeft aan dat Omnibuzz geen schulden heeft.

De solvabiliteitsratio stijgt licht ten opzichte van de begroting 2024-1 als gevolg van een positief resultaat voor de gemeenten qua resultaatbestemming 2024. In 2024 is de structurele exploitatieruimte bij Omnibuzz 2% vanwege het positief gerealiseerde saldo van de structurele baten en lasten. De structurele baten en lasten worden volledig afgedekt door de Omnibuzz-gemeenten. Tekorten worden aangevuld en enige overschotten vloeien terug naar de gemeenten.

De kengetallen voor grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn niet van toepassing voor Omnibuzz.

12.6 Financiering

De financiering van Omnibuzz vindt plaats door een bijdrage van de deelnemende gemeenten. Ten aanzien van de financiering is het kasgeldlimiet en de renterisiconorm van belang. Hieronder komen deze aspecten nader aan de orde.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan tot welk bedrag korte financiering mogelijk is. Onder korte financiering wordt in de Wet FIDO verstaan leningen met een rente typische looptijd korter dan één jaar.

De kasgeldlimiet wordt bepaald als een percentage van het begrotingstotaal. Bij ministeriële regeling is dit percentage voor de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz vastgesteld op 8,2%.

Concreet betekent dit dat de netto vlottende schuld per kwartaal de kasgeldlimiet niet mag overschrijden.

De kasgeldlimiet ziet er als volgt uit:

	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottende schuld
Kwartaal 1	€ 1.559.173	€ 4.691.649	€ -3.132.476
Kwartaal 2	€ 1.759.672	€ 4.023.568	€ -2.263.897
Kwartaal 3	€ 2.147.453	€ 4.430.286	€ -2.282.833
Kwartaal 4	€ 7.608.110	€ 8.705.053	€ -1.096.942
(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 3.268.602	€ 5.462.639	€ -2.194.037
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 2.194.037		
(5) Berekening kasgeldlimiet			
(7) Omvang begroting per 1 januari 2024		€ 29.855.270	
(8) in procenten van de grondslag		8,2%	
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 2.448.132	
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)		€ 4.642.169	

Omnibuzz is in 2024 ruim binnen de kasgeldlimiet gebleven, omdat Omnibuzz meer vlottende middelen dan vlottende schulden tot haar beschikking had. Daarnaast stijgen de vlottende schuld en vlottende middelen in Q4 2024 grotendeels evenredig in verband met de reeds ontvangen voorschotten Wmo, GGZ en LLV van de gemeenten inzake Q1 2025.

Rente risiconorm

De renterisiconorm is direct gerelateerd aan het budgettaire risico en heeft als doel het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Aangezien Omnibuzz op dit moment geen gebruik maakt van externe financiering, voldoet zij aan deze norm.

Schatkistbankieren

Het wetsvoorstel ‘Verplicht schatkistbankieren’ is op 13 december 2013 in het Staatsblad gepubliceerd. De wet is op 15 december 2013 van kracht geworden en ingevoerd voor gemeenten, provincies, waterschappen en Gemeenschappelijke Regelingen. Schatkistbankieren houdt in dat overtollige publieke middelen worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen.

Decentrale overheden krijgen op de deposito’s een rente vergoed die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaat. Voor decentrale overheden is het gevolg hiervan dat uitstaande beleggingen bij het onttrekken niet kunnen worden herbelegd en naar de rekening courant gaan. Daar kunnen ze hoogstens als deposito worden weggezet tegen de dan geldende rente op Nederlandse staatsobligaties. Omnibuzz mag een drempelbedrag buiten de schatkist aanhouden van maximaal € 1.000.000,-. Het feitelijke bedrag is voor Omnibuzz rond de € 900.000,-. Dit saldo wordt daarmee niet als overtollig beschouwd.

De Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet hof)

De Europese eisen en afspraken over reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld vormen de basis van de Wet Hof. De middellange termijn doelstelling is het op termijn verkrijgen van begrotingsevenwicht in stappen van 0,5% bbp per jaar. Omdat ook gemeenten, provincies, waterschappen en Gemeenschappelijke Regelingen bijdragen aan het begrotingstekort van de collectieve sector, bepaalt het wetsvoorstel dat niet alleen het Rijk maar ook de decentrale overheden zich moeten houden aan de doelstellingen uit het aangescherpte Stabiliteits- en Groeipact.

Het EMU-saldo volgt uit de tabel:

Nr	Omschrijving	2024 x € 1.000 Verslagjaar	2024-1 x € 1.000 Huidig begrotingsjaar (na wijziging)	Begroting 2024 x € 1.000 Huidig begrotingsjaar
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	587	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	50	50	40
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0
4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	42	0	0
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:			
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:	0	0	0
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	0	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0
11	Verkoop van effecten			
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee
b	Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	595	50	40

12.7 Bedrijfsvoering - Rechtmatigheidsverantwoording

Vanaf verslagjaar 2023 legt het dagelijks bestuur door middel van de rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening verantwoording af over het rechtmatig handelen aan het algemeen bestuur.

Om dit te kunnen bewerkstelligen is in 2024 de interne audit geactualiseerd en uitgevoerd en zijn er meerdere verordeningen en protocollen aangepast. Daarnaast zijn dit jaar enkele processen en vormen van informatievoorziening geoptimaliseerd om ook zo de onderbouwing van de rechtmatigheidsverantwoording te versterken.

Op basis hiervan is het dagelijks bestuur van mening dat de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. Er zijn hierbij geen afwijkingen geconstateerd die de verantwoordingsgrens hebben overschreden.

Tevens wordt de rapportagetolerantie (€ 50.000,-) overschreden en is de gemeente Weert bij het jeugdwetvervoer per 01-08-2024 ingestroomd, hetgeen hogere lasten tot gevolg heeft gehad.

In het hoofdstuk rechtmatigheidsverklaring wordt de acceptabele overschrijding op enkele programma onderdelen benoemd. Deze overschrijding is acceptabel gezien het binnen het vastgesteld beleid past. De lasten van bijvoorbeeld de VEP worden gedekt door baten bij de VEP. Daarnaast zijn er diverse baten welke de lasten dekken, te denken valt aan forse rente opbrengsten en opbrengsten klanten welke een budgetoverschrijding hebben gehad.

In onderstaande wordt een overzicht gegeven van de opvolging op de geconstateerde afwijkingen van vorig jaar.

Er is een overkoepelend M&O-beleid opgesteld

Het hebben van een overkoepelend M&O-beleid is niet verplicht, maar het versterkt wel de onderbouwing van de

rechtmatigheidsverantwoording. Dit beleid ontbrak nog bij Omnibuzz in 2023.

In 2024 hebben wij daarom de realisatie van dit overkoepelend M&O-beleid opgepakt en laten vaststellen door het dagelijks bestuur. Er is geen sprake geweest van misbruik of oneigenlijk beleid binnen Omnibuzz.

Normenkader geoperationaliseerd in toetsingskader

In 2023 is het normenkader uitgebreid onder de loep genomen en geactualiseerd. Dit normenkader was echter nog niet geoperationaliseerd in een toetsingskader. Ook dit is geen verplichting, maar om de onderbouwing van de rechtmatigheidsverantwoording verder te versterken, is in 2024 ook het normenkader in een toetsingskader geoperationaliseerd en opgenomen in het opnieuw vastgestelde controleprotocol.

Van Data B. Mailservice naar Jetmail

Vorig jaar werd via de spendanalyse een onzekerheid geconstateerd omtrent de aanbesteding van Data B. Mailservice B.V. Op basis daarvan hebben wij een nieuwe aanbesteding uitgevoerd in 2024. Met als gevolg een nieuwe partij die onze transactiemailing uitvoert, Jetmail, en tevens een forse besparing op de jaarlijkse kosten voor deze dienst.

12.8 Bedrijfsvoering

Ziekteverzuim

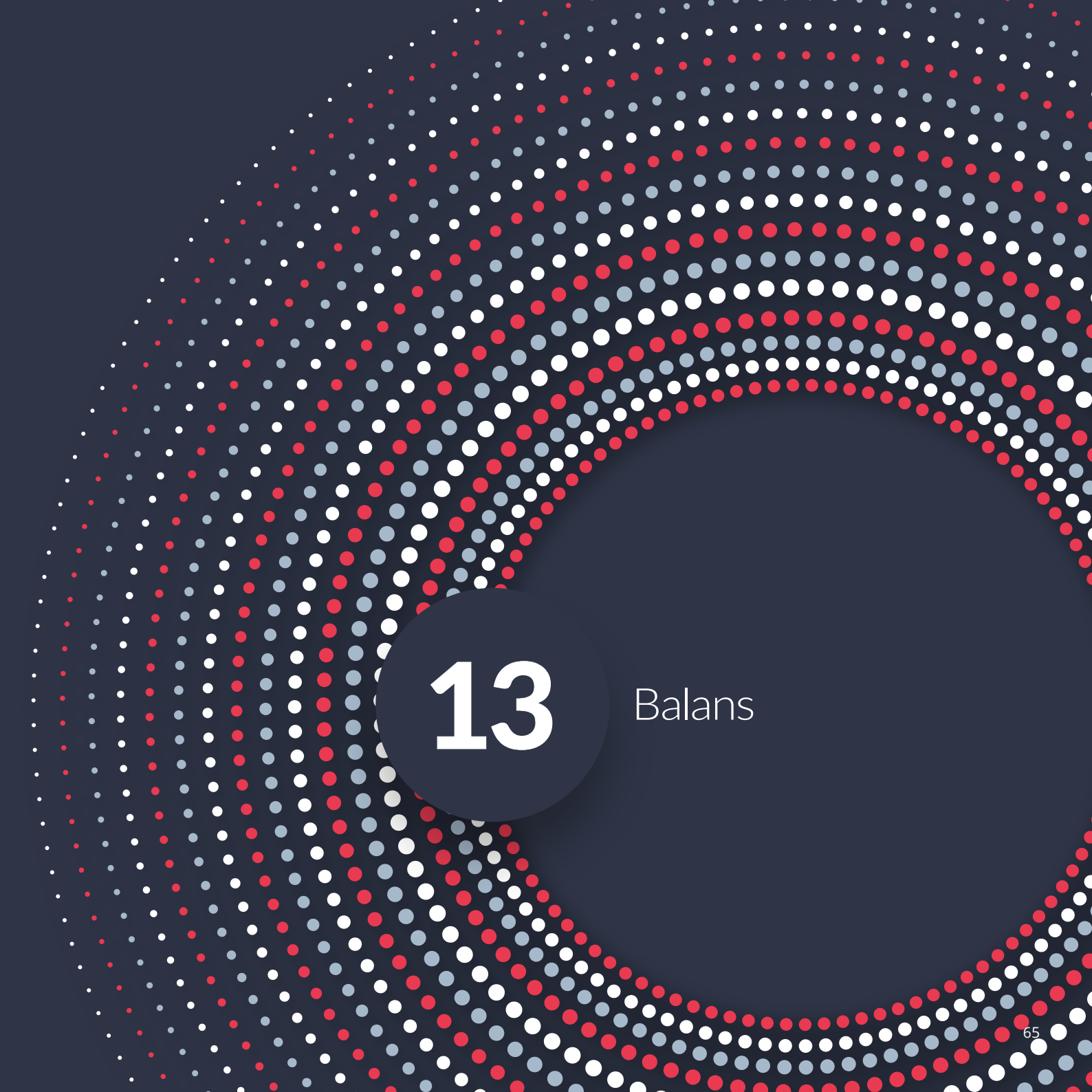
Na de forse daling van het ziekteverzuim in 2023 ten opzichte van 2022 is het ziekteverzuim in 2024 enigszins gestegen naar 7,9%. Langdurige ziekte van een aantal medewerkers is de hoofdoorzaak van deze stijging.

Bedrijfsvoering

Voor de realisatie en de stand van zaken omtrent de beleidsvoornemens op het vlak van bedrijfsvoering verwijzen wij naar het jaarverslag.







13

Balans

13. Balans

Activa	31-dec-2023	31-dec-2024	Passiva	31-dec-2023	31-dec-2024
Vaste activa			Vaste passiva		
Materiële vaste activa:			Algemene reserve	900.000	725.949
Investeringen met een economisch nut	340.206	325.801	Egalisatiereserve	-	-
Financiële vaste activa	-	-	Bestemmingsreserve	35.244	65.691
			Resultaat voor bestemming Wmo	2.095.839	279.359
			Resultaat voor bestemming GGZ	25.984	15.256
			Resultaat voor bestemming LLV	-	336.489
			Voorzieningen	-	-
			Langlopende schulden	-	-
Totaal vaste activa	340.206	325.801	Totaal vaste passiva	3.005.099	1.422.744
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:			Netto-vlottende schulden:		
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.948.359	7.178.230	- Overige schulden	2.232.070	2.324.543
- Overige vorderingen	408.568	427.275			
			Overlopende passiva:		
Liquide middelen	568.157	897.271	Te betalen verplichtingen	506.730	973.622
Overlopende activa	229.876	202.276	Voorschotbedragen: Overige Nederlandse overheidslichamen	1.751.267	4.309.945
Totaal vlottende activa	7.154.959	8.705.053	Totaal vlottende passiva	4.490.067	7.608.110
Totaal generaal	7.495.166	9.030.854	Totaal generaal	7.495.166	9.030.854

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven - productenrekening 2024

Alle bedragen in €		Huidig dienstjaar								
	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingsw) aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen in het dienstjaar	Verminderingen (anders dan door afschr. of afl.) in het dienstjr.	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingsw) aan het einde van het dienstjr. (kol. 2+3-4)	% of andere maatstaf van afschr.	Totaal van de afschrijving / aflossing op de kapitaaluitgaven aan het begin van het dienstjr.	(Extra) afschrijvingen van kapitaaluitgaven in het dienstjr.	(Extra) aflossingen op kapitaalverstrekkingen in het dienstjr.	Boekwaarde aan het begin van het dienstjr. (kol. 2-7)	Boekwaarde aan het einde van het dienstjr. (kol. 10-8-9)
Kolom 1	Kolom 2	Kolom 3	Kolom 4	Kolom 5	Kolom 6	Kolom 7	Kolom 8	Kolom 9	Kolom 10	Kolom 11
Programma Wmo-vervoer										
Inventaris	110.861	5.407	-	116.268	10,00%	-	23.696	-	110.861	92.572
Hardware	25.727	31.327	-	57.054	33,33%	-	13.590	-	25.727	43.464
Inrichting en verbouwing	83.834	5.400	-	89.234	4,00%	-	4.398	-	83.834	84.836
Technische installaties	83.368	-	-	83.368	6,67%	-	7.906	-	83.368	75.462
Software	36.416	-	-	36.416	10,00%	-	6.949	-	36.416	29.467
Totaal Wmo-vervoer	340.206	42.133	-	382.339		-	56.538	-	340.206	325.801
Totaal-generaal	340.206	42.133	-	382.339		-	56.538	-	340.206	325.801

13.1 Toelichting op de balans

Activa

De debetzijde van de balans bestaat uit de materiële vaste activa en de vlottende activa. Deze posten komen hieronder aan de orde.

Materiële vaste activa (ad € 325.801,-)

De materiële vaste activa hebben primo 2024 een waarde van € 340.206,-. Gedurende 2024 is er voor € 42.133,- geactiveerd, voornamelijk voor de inrichting van een taxipoint, aanschaf inbraakbeveiliging en de aanschaf van hardware. Rekening houdende met de afschrijvingen in 2024 ad € 56.538,- resteert een saldo ultimo 2024 ad € 325.801,-.

Bovenstaand is een overzicht opgenomen van de activa. Deze investeringen behoren tot de categorie investeringen met economisch nut.

Financiële vaste activa (ad € 0,-)

Gedurende 2024 zijn geen financiële vaste activa geactiveerd, derhalve bedraagt het saldo € 0,-.

Vlottende activa (ad € 8.705.053,-)

De vlottende activa bestaan uit uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar, overige vorderingen, liquide middelen en overlopende activa.

Deze posten worden hierna verder toegelicht.

Uitzettingen in ‘s Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar (ad € 7.178.230,-)

Dit betreft de gelden welke op de Ministerie van Financiën rekening staan in het kader van Schatkistbankieren. Het positieve saldo op deze rekening wordt verklaard door het positieve resultaat van 2024 (Wmo, GGZ en LLV) en de reeds ontvangen voorschotten van de gemeenten inzake Q1 2025. Daarnaast zijn deze gelden ultimo 2024 tevens om betalingen in 2025 over Q4 2024 af te wikkelen.

Overige vorderingen (ad € 427.275,-)

Dit betreft nog te innen bedragen van debiteuren, hoofdzakelijk klanten. Het merendeel van de vorderingen is in 2025 ontvangen c.q. verwachten wij te ontvangen.

Liquide middelen (ad € 897.271,-)

Het saldo liquide middelen van Omnibuzz ultimo boekjaar 2024 bedraagt in totaal € 897.271,-. De gelden zijn direct opvraagbaar. Het saldo is als volgt opgebouwd:

Type	Saldo
Betaalrekening BNG WMO	€ 502.068
Betaalrekening BNG GGZ	€ 88.683
Betaalrekening BNG LLV	€ 302.019
Betaalrekening Rabobank	€ 4.501
Totaal	€ 897.271

Omnibuzz blijft ruim binnen het maximaal toegestane bedrag volgens de regeling inzake Schatkistbankieren (€ 1.000.000,-). In tabel ‘Berekening benutting drempelbedrag Schatkistbankieren’ is dit verder weergegeven.

Tabel berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
(1)	Drempelbedrag	1000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	574	569	687	901
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	426	431	313	99
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	29.855			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	29.855			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat				
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag	1000			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	52.219	51.794	63.161	82.885
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	574	569	687	901

Overlopende activa (ad € 202.276,-)

De overlopende activa betreft voor een groot deel nog te factureren omzet. Dit zijn onder andere nog te ontvangen bijdragen van klanten voor de Voor Elkaar Pas en de rente opbrengsten Q4 2024. Het restant saldo bestaat voornamelijk uit transitorische posten welke in 2025 aflopen.

Passiva

De creditzijde van de balans bestaat uit het eigen vermogen, voorzieningen en (langlopende) schulden. Een toelichting op deze posten is hierna opgenomen.

Eigen vermogen (ad € 1.422.744,-)

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het resultaat voor bestemming. Het resultaat voor bestemming is gesplitst in het resultaat voor bestemming Wmo, resultaat voor bestemming GGZ en resultaat voor bestemming LLV inclusief gym- en zwemvervoer. Een overzicht hiervan is in onderstaande tabel opgenomen.

Tabel Staat van Reserves - productenrekening 2024

Alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat voorgaand boekjaar	Vermeerderingen wegens bijboeking van rente	Overige vermeerderingen	Verminderen/ beschikking over de reserve/ voorz.	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Nog te bestemmen resultaat 2024	Bestemming van het resultaat 2024	Reserves na bestemming ultimo 2024
Reserves									
Algemene reserve									
Algemene reserve	900.000	-	-	-	174.051-	725.949	-	-	725.949
Totaal algemene reserve	900.000	-	-	-	174.051-	725.949	-	-	725.949
Bestemmingsreserves									
Programma Wmo-vervoer									
Bestemmingsreserve									
- Bestemmingsreserve ICT	35.244	-	-	-	10.745-	24.499	-	-	24.499
- Bestemmingsreserve Data analyse	-	75.000	-	-	33.808-	41.192	-	-	41.192
Totaal Bestemmingsreserves	35.244	75.000	-	-	44.553-	65.691	-	-	65.691
Resultaat voor bestemming									
Resultaat boekjaar									
- Te bestemmen resultaat Wmo	2.095.839	-	-	-	2.095.839-	-	279.359	-	279.359
- Te bestemmen resultaat GGZ	25.984-	-	-	-	25.984	-	15.256	-	15.256
- Te bestemmen resultaat LLV	-	-	-	-	-	-	336.489	-	336.489
Totaal Resultaat voor bestemming	2.069.855	-	-	-	2.069.855-	-	631.104	-	631.104
Totaal Reserves	3.005.099	75.000	-	-	2.288.459-	791.640	631.104	-	1.422.744

Algemene reserve (ad € 725.949,-)

Primo 2024 was het saldo van de algemene reserve € 900.000,-. Na akkoord van het algemeen bestuur op 18 december 2024 is € 174.051,- onttrokken aan de algemene reserve, ter compensatie van de misgelopen klant opbrengsten als gevolg van het niet toepassen van de LTI. Na onttrekking en uitbetaling hiervan aan de gemeenten, resteert ultimo 2024 een saldo ad € 725.949,-. Het saldo van de algemene reserve ligt hiermee binnen de in december 2023 vastgestelde bandbreedte.

Bestemmingsreserve 'ICT' (ad € 24.499,-)

De bestemmingsreserve 'ICT' bedroeg primo 2024 € 35.244,-. Voor het boekjaar 2024 was één mutatie. Dit betreft een onttrekking uit de bestemmingsreserve 'ICT' ter financiering van hiertoe geoormerkte kosten, die goedgekeurd zijn in het algemeen bestuur van 3 juli 2019 en 8 december 2021:

- › Realisatie MijnOmnibuzz.
- › Dekking afschrijvingskosten van investeringen.

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 10.745,-.

Het resterende saldo ultimo 2024 ad € 24.499,- zal in zijn geheel aangewend worden ter dekking van toekomstige afschrijvingen.

Bestemmingsreserve 'Data analyse' (ad € 41.192,-)

Na goedkeuring van het voorstel resultaatbestemming door het algemeen bestuur op 3 juli 2024 is de bestemmingsreserve 'Data analyse' gevormd ad € 75.000,-. Na goedkeuring van het algemeen bestuur op 18 december 2024 zijn in het verslagjaar de hiertoe geoormerkte kosten onttrokken:

- › Onderzoek en rapportering data analyse

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 33.808,-.

Het resterende saldo ultimo 2024 ad € 41.192,- zal besteed worden aan toekomstig data gerelateerd onderzoek, denk aan bijvoorbeeld aan onderzoek naar het gebruik van de VEP.

Gerealiseerd resultaat voor bestemming Wmo (ad € 279.359,-)

Het resultaat over 2024 bedraagt, mede als gevolg van gestegen rente opbrengsten, een positief bedrag ad € 279.359,-. De bestemming van het resultaat wordt ter vaststelling voorgelegd aan het algemeen bestuur. Voor het resultaat per gemeente wordt verwezen naar pagina 100.

Gerealiseerd resultaat voor bestemming GGZ (ad € 15.256,-)

Het resultaat over 2024 bedraagt voor het GGZ-vervoer een positief bedrag van € 15.256,-. Deze gelden hebben betrekking op het GGZ-vervoer van de gemeente Nederweert, Roermond en Weert en dit resultaat wordt veroorzaakt door een lagere vervoersvraag. Voor het resultaat per gemeente wordt verwezen naar pagina 110.

Gerealiseerd resultaat voor bestemming LLV (ad € 336.489,-)

Het resultaat over 2024 bedraagt voor het LLV-vervoer, inclusief het gym- en zwemvervoer van de gemeente Roermond, een positief bedrag van € 336.489,-. Deze gelden hebben betrekking op 6 Midden-Limburgse gemeenten en dit resultaat wordt veroorzaakt door een lagere vervoersvraag dan de geprognosticeerde data conform de Europese aanbesteding. Voor het resultaat per gemeente wordt verwezen naar pagina 114.

De bestemming van het resultaat wordt ter vaststelling voorgelegd aan het algemeen bestuur.

Langlopende schulden (ad € 0,-)

Omdat in 2024 geen langlopende schulden zijn aangegaan, bedraagt het saldo € 0,-.

Vlottende passiva (ad € 7.608.110,-)

De vlottende passiva bestaan uit de overige schulden, te betalen verplichtingen en voorschotbedragen van overige Nederlandse overheidslichamen.

Overige schulden (ad € 2.324.543,-)

De overige schulden bedragen ultimo 2024 € 2.324.543,- en betreffen de eigen bijdrage klanten Wmo ontvangen namens de gemeenten Q4 2024 ad € 827.922,-. Daarnaast is het saldo van de crediteurenpost opgenomen onder de

overige schulden. Deze heeft voornamelijk betrekking op de afrekening vervoerders Q4 2024. Zowel de uitbetaling eigen bijdrage klanten aan de gemeenten als de afrekening vervoerders zijn begin 2025 uitbetaald.

Te betalen verplichtingen (ad € 973.622,-)

De te betalen verplichtingen bestaan uit nog te betalen facturen en de tussenrekening vervoerders. Deze lopen in 2025 af vanwege de betaaldatum begin 2025.

Voorschotbedragen van overige Nederlandse overheidslichamen (ad € 4.309.945,-)

Dit betreft reeds ontvangen voorschotbedragen over Q1 2025 van zowel Wmo, GGZ als LLV gemeenten.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Met ingang van 12 juni 2017 is Omnibuzz een huurcontract met Buval BV aangegaan voor het pand Geerweg 3 in Sittard-Geleen (eind 2017 is het pand en de huurovereenkomst overgenomen door Two Guys Estate BV). Dit contract heeft een looptijd van 10 jaar met een mogelijke verlenging met 5 jaar. De opzegtermijn voor dit contract bedraagt 12 maanden.

Eind 2021 is een nieuwe overeenkomst aangegaan met Detron Business Communications BV voor het onderhoud en support van de telefooncentrale voor de duur van 3 jaar, welke stilzwijgend verlengd is.

In 2017 heeft Omnibuzz ook een contract afgesloten met Arriva inzake de Voor Elkaar Pas. Deze overeenkomst eindigt van rechtswege op 13 december 2031.

Vanaf 1 december 2018 heeft Omnibuzz de ritreserveringssoftware Tamis geïmplementeerd. Hiertoe is met Neone Nederland BV een contract aangegaan voor de duur van 3 jaar. Deze is stilzwijgend verlengd.

Daarnaast is met Neone Nederland BV per 1 februari 2019

een service level agreement voor de duur van 3 jaar afgesloten. Dit is stilzwijgend verlengd.

In 2018 is Omnibuzz met Toshiba Tec Netherlands BV een copyrent overeenkomst aangegaan voor een multifunctional voor de duur van 5 jaar. In 2021 is een copyrent overeenkomst aangegaan voor een andere multifunctional met Sharp Electronics Benelux BV voor de duur van 5 jaar.

In 2019 heeft Omnibuzz het collectief vraagafhankelijk vervoer in het kader van de Wmo aanbesteed voor de 30 Limburgse gemeenten. Als resultaat van deze aanbesteding zijn rechtstreeks contracten afgesloten met zes taxibedrijven die per 1 januari 2020 zijn ingegaan. Deze overeenkomsten hebben een looptijd van vijf jaar tot en met 31 december 2024 met een mogelijke verlenging van nog drie jaar (einddatum 31 december 2027). Deze mogelijk verlenging is in 2023 bekrachtigd door het dagelijks bestuur van Omnibuzz wat betekent dat de contracten tot en met 31 december 2027 doorlopen.

Gedurende de COVID-19 periode heeft Omnibuzz continuïteitsafspraken met de vervoerders gemaakt die in een addendum met de vervoerders zijn vastgelegd. Dit addendum had een looptijd tot en met 31-12-2024. Per 01-01-2025 zijn hernieuwde addendum afspraken gemaakt, welke beperkter in kosten zijn vanuit gemeentelijk perspectief ten opzichte van voorgaande addenda. De looptijd van dit hernieuwde addendum is tot en met 31-12-2027.

In juli 2022 is met Detron ICT Beheer BV een raamovereenkomst ten behoeve van levering van diensten ICT-beheer en -onderhoud afgesloten voor de duur van 4 jaar, met 2 keer 1 jaar optie tot verlenging.

WNT-verantwoording 2024 Omnibuzz

Sinds 1 januari 2013 is de 'Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector' (WNT) van kracht. De WNT is op Omnibuzz van toepassing. Deze wet regelt onder meer dat overheidsinstellingen jaarlijks bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoeding van

hun functionarissen dienen te publiceren. Voor topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen worden deze gegevens, ongeacht de hoogte, gepubliceerd. Voor het jaar 2024 is de generieke maximum bezoldigingsnorm voor Omnibuzz vastgesteld op € 233.000,-. Dit is inclusief belaste kostenvergoedingen, pensioen en de werkgeverslast.

Publicatie van bezoldigingsgegevens dienen onder meer openbaar te worden gemaakt via het financieel jaarverslag. Bij de definiëring van topfunctionarissen gaat het om personen die tot de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen van een rechtspersoon of instelling behoren en/of hoogst leidinggevenden binnen een rechtspersoon of instelling zijn. Hieronder vallen de leden van het algemeen en dagelijks bestuur en de functionarissen die formeel lid zijn van een (centraal) management- of directieteam.

Op basis van de Wet normering topinkomens (WNT) publiceren wij de bezoldiging aan topfunctionarissen. Binnen Omnibuzz gelden de volgende personen als topfunctionaris: de directeur en de bestuursleden. We kennen geen toezichthouders (RvC/RvT) zoals in de WNT omschreven. Onze bestuursleden ontvangen geen bezoldiging.

Tabel WNT-verantwoording

Naam	Functie	Fte	Periode	Bezoldiging	
Dhr. G.M.F. Vreuls	Directeur	1,0	2024	€	169.923

De bezoldiging bestaat uit de volgende componenten:

Component	2024		2023	
Beloning	€	134.554	€	128.044
Belastbare en variabele onkostenvergoedingen	€	12.061	€	11.452
Voorzieningen (pensioen)	€	23.308	€	21.597
Totale bezoldiging	€	169.923	€	161.093

Bedragen x € 1	Dhr G.M.F. Vreuls	
Functiegegevens	Directeur	
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	
Dienstbetrekking?	Ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	146.616
Beloningen betaalbaar op termijn	€	23.308
Subtotaal	€	169.923
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	233.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t	
Totale bezoldiging 2024	€	169.923
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t	
Gegevens 2023		
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	139.496
Beloningen betaalbaar op termijn	€	21.597
Bezoldiging 2023	€	161.093
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	223.000
Totaal bezoldiging 2023	€	161.093

Uit bovenstaande blijkt dat de topfunctionarissen binnen Omnibuzz het bezoldigingsmaximum van de WNT niet overschreden hebben. Alle leden die in 2024 zitting hebben gehad in het dagelijks bestuur en algemeen bestuur van Omnibuzz zijn onbezoldigd geweest.

Leden algemeen bestuur

Gemeente	Naam verantwoordelijk wethouder
Beek	Marcel Meurkens
Beesel	Linda Nijssen-van den Beucken
Beekdaelen	Levin de Koster
Bergen	Martijn Buijsse
Brunssum	Vérénice Hermans
Echt-Susteren	Geert Frische
Eijsden-Margraten	Chris Piatek
Gennep	Frank Pubben
Gulpen-Wittem	Frans Derksen
Heerlen	Arlette Vrusch (vice-voorzitter)
Horst aan de Maas	Roy Bouten
Kerkrade	Jo Paas
Landgraaf	Ales Schifflers
Leudal	Huub van Helden
Maasgouw	Math Wilms
Maastricht	Anita Bastiaans
Meerssen	Inge Smeets
Nederweert	Carla Dieteren
Peel en Maas	Thijs van Lierop
Roerdalen	Loes Vestjens
Roermond	Vincent Zwijnenberg (voorzitter)
Simpelveld	Andrea Ernes
Sittard-Geleen	Ivo Tillie
Stein	Joep Ummels
Vaals	Erica Jaegers
Valkenburg	Jef Kleijnen
Venlo	Jacques Smeets
Venray	Martin Leenders
Voerendaal	Harry Coenen
Weert	Michèle Ferrière

Leden dagelijks bestuur Omnibuzz

Plaatsnaam	Naam verantwoordelijk wethouder
Beekdaelen	Levin de Koster
Heerlen	Arlette Vrusch (vice-voorzitter)
Horst aan de Maas	Roy Bouten
Maastricht	Jeroen Hoenderkamp
Roermond	Vincent Zwijnenberg (voorzitter)
Sittard-Geleen	Ivo Tillie
Venlo	Jacques Smeets



LLV



GGZ



Wmo



14

De programma-
rekening

14. De programmarekening

14.1 Algemeen

Het algemeen bestuur heeft op 5 juli 2023 de eerste begroting 2024 en op 3 juli 2024 de eerste begrotingswijziging 2024-1 vastgesteld.

Grondslagen voor resultaatbepaling en waardering

De verslaggevingsvoorschriften die voor een Gemeenschappelijke Regeling gelden zijn weergegeven in het ‘Besluit begroting en verantwoording provincie en ge-

meenten’. Voor de resultaatbepaling wordt het ‘raamwerk BBV’ gehanteerd.

De activa zijn gewaardeerd op basis van verkrijgingsprijs, zijnde de inkoopprijs met eventuele bijkomende kosten, minus de lineaire afschrijvingen. Deze lineaire afschrijvingen zijn conform de vastgestelde financiële verordening van Omnibuzz. De passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarden.

Controleverordening

	Begroting 2024			Begroting 2024-1
	Baten	Lasten	Saldo	Baten
Programma Vervoer				
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ -	€ -	€ -
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 25.940.629	€ 25.940.629	€ -
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 133.547	€ 133.547	€ -
Algemene dekkingsmiddelen				
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 14.107	€ 9.107	€ 75.000
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ -	€ -	€ 2.173.876
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 25.999.735	€ -	€ -25.999.735	€ 24.432.484
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 133.547	€ -	€ -133.547	€ 174.799
Overhead				
0.4 Overhead Wmo	€ 2.783.552	€ 2.783.552	€ -	€ 2.874.675
0.4 Overhead GGZ	€ 6.775	€ 6.775	€ -	€ 6.122
0.4 Overhead LLV	€ -	€ -	€ -	€ 118.314
Onvoorzien				
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000	€ -
Stuctureel saldo van baten en lasten	€ 28.928.610	€ 28.928.610	€ 0	€ 29.855.270
Incidenteel				
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves				
- Algemene reserve	€ -	€ -	€ -	€ -
- Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125	€ 10.744
- Bestemmingsreserve Data analyse	€ -	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125	€ 10.744
Structureel en reëel evenwicht	€ 28.934.735	€ 28.928.610	€ -6.125	€ 29.866.014

De controleverordening Omnibuzz 2023 e.v. is op 20 december 2023 vastgesteld door het algemeen bestuur. In de vergadering van het dagelijks bestuur van 25 september 2024 is het controleprotocol 2024 e.v. vastgesteld. Beide verordeningen dienen als referentiekader voor de controle van de accountant.

rapportering qua data een bestemmingsreserve ‘Data analyse’.

Nota reserves en voorzieningen

In de vergadering van het algemeen bestuur van 20 december 2023 is de maximum omvang van de weerstandscapaciteit vastgesteld op € 760.000,- en de minimum omvang op € 550.000,-.

Daarnaast is voor diverse ICT-gerelateerde projecten een bestemmingsereserve ‘ICT’ gevormd en voor onderzoek en

		Realisatie 2024		
Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
€ 2.173.876	€ 2.173.876	€ -	€ 1.857.199	€ 1.857.199
€ 24.439.484	€ 24.439.484	€ 596.465	€ 25.075.545	€ 24.479.080
€ 174.799	€ 174.799	€ -	€ 226.225	€ 226.225
€ 18.000	€ -57.000	€ 271.609	€ 18.728	€ -252.881
€ -	€ -2.173.876	€ 2.175.076	€ -	€ -2.175.076
€ -	€ -24.432.484	€ 24.432.486	€ -	€ -24.432.486
€ -	€ -174.799	€ 240.786	€ -	€ -240.786
€ 2.874.675	€ -	€ 2.874.675	€ 2.825.648	€ -49.027
€ 6.122	€ -	€ 6.122	€ 7.622	€ 1.500
€ 118.314	€ -	€ 118.314	€ 118.014	€ -300
€ 50.000	€ 50.000	€ -	€ -	€ -
€ 29.855.270	€ 0	€ 30.715.533	€ 30.128.982	€ -586.551
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -10.744	€ 10.745	€ -	€ -10.745
€ -	€ -	€ 33.808	€ -	€ -33.808
€ -	€ -10.744	€ 44.553	€ -	€ -44.553
€ 29.855.270	€ -10.744	€ 30.760.086	€ 30.128.982	€ -631.104

14.2 Toelichting op de rekening

In onderstaande tabel zijn de belangrijkste afwijkingen c.q. incidentele baten en lasten ten opzichte van de gewijzigde begroting opgenomen.

Afwijkingen ten opzichte van de begrotingswijziging 2024-1		
Lasten Wmo		
Loonkosten	€	54.602
Beheerskosten	€	10.284
Kosten VEP	€	366.385
Kapitaallasten	€	-1.455
Directe vervoerskosten Wmo	€	13.729
BonusMalus	€	24.375
Totaal afwijking lasten Wmo	€	467.921
Baten Wmo		
Klantbijdrage Vervoer Wmo	€	-106.383
Bijdrage VEP	€	-355.300
Bijdrage overig	€	-241.044
Totaal afwijking baten Wmo	€	-702.727
Last Tussentijdse afrekening gemeenten	€	-
Baat Onttrekking Algemeen reserve	€	-
Vrijval bestemmingsreserve ICT	€	-10.745
Vrijval bestemmingsreserve Data analyse	€	-33.808
Totaal afwijking batig saldo Wmo	€	-279.359
Lasten GGZ		
Overheadkosten	€	120
Indirecte vervoerskosten	€	-1.697
Directe vervoerskosten GGZ	€	-11.484
Totaal afwijking lasten GGZ	€	-13.061
Baten GGZ		
Bijdrage overig	€	-2.195
Totaal afwijking baten GGZ	€	-2.195
Totaal afwijking batig saldo GGZ	€	-15.256
Lasten LLV		
Overheadkosten	€	-1.500
Indirecte vervoerskosten	€	16.415
Directe vervoerskosten LLV + Gym- en zwemvervoer	€	-333.090
Totaal afwijking lasten LLV	€	-318.175
Baten LLV		
Bijdrage overig	€	-18.312
Totaal afwijking baten LLV	€	-18.312
Totaal afwijking batig saldo LLV	€	-336.489
Totaal afwijking batig saldo WMO + GGZ + LLV	€	-631.104

De totale afwijking batig saldo van € 631.104,- wordt veroorzaakt door enerzijds Wmo-gerelateerde kosten en opbrengsten:

- › De overschrijding van de gerealiseerde loonkosten ad € 54.602,-.
- › De overschrijding van de beheerkosten ad € 10.284,-.
- › De kosten van de Voor Elkaar Pas (VEP) die niet zijn begroot € 366.385,-.
- › De lager uitgevallen kapitaallasten ad € 1.455,-.
- › De stijging van de vervoerskosten ad € 13.729,- ten opzichte van de begroting.
- › De hoger uitgevallen bonus-malus ten opzichte van de begroting met € 24.375,-.
- › De stijging in de klantbijdrage vervoer ad € 106.383,-.
- › De baten van de Voor Elkaar Pas (VEP) die niet zijn begroot € 355.300,-.
- › De baten van overige bijdrage € 241.044,-.
- › De onttrekking vanuit de bestemmingsreserve 'ICT' ad € 10.745,-.
- › De onttrekking vanuit de bestemmingsreserve 'Data analyse' ad € 33.808,-.

Anderzijds wordt dit batig saldo veroorzaakt door GGZ-gerelateerde kosten en opbrengsten:

- › De overschrijding van de overheadkosten ad € 120,-.
- › De onderschrijding van de indirecte vervoerkosten ad € 1.697,-.
- › De onderschrijding van de directe vervoerkosten ad € 11.484,-.
- › De baten van overige bijdrage ad € 2.195,-.

Daarnaast wordt dit batig saldo veroorzaakt door LLV-gerelateerde kosten en opbrengsten:

- › De onderschrijding van de overheadkosten ad € 1.500,-.
- › De overschrijding van de indirecte vervoerkosten ad € 16.415,-.
- › De onderschrijding van de directe vervoerkosten van het leerlingenvervoer en gym- en zwemvervoer ad € 333.090,-.
- › De baten van overige bijdrage ad € 18.312,-.

De belangrijkste afwijkingen van lasten en baten ten opzichte van de begroting 2024-1 worden per post op de volgende pagina's toegelicht.

14.3 Toelichting lasten Wmo

Loonkosten (ad € 54.602,-)

De hoger uitgevallen loonkosten worden met name veroorzaakt door hogere inhuur bij het callcenter. Daartegenover staat dat de studiekosten lager uitvallen dan begroot.

Voorgaande zorgt gezamenlijk voor een overschrijding van de loonkosten van € 54.602,-.

Beheerkosten (ad € 10.284,-)

De post beheerkosten is € 10.284,- hoger dan begroot. Deze post dient echter in samenhang gezien te worden met de onttrekking aan de bestemmingsreserves 'ICT' en 'Data analyse' ad € 44.553,-. Dit betekent per saldo een onderschrijding op deze posten van € 34.269,-.

De onderschrijding van de kosten betreft de volgende zaken:

- › Lagere kopieer- en printkosten.
- › Lagere kosten transactiemailing als gevolg van de aanbesteding.
- › Lagere kosten inrichting thuiswerkplekken.
- › De overschrijding van de kosten betreft de volgende zaken:
 - › Extra kosten beheer en onderhoud MijnOmnibuzz.
 - › Additioneel onderhoud pand.
 - › Data gerelateerd onderzoek en afschrijving van investeringen uit het verleden. Deze zaken worden middels de bestemmingsreserve 'ICT' en 'Data analyse' gedekt en niet middels de begroting.

Voorgaande zorgt gezamenlijk voor een overschrijding op de beheerkosten van € 10.284,-, vóór onttrekking aan de bestemmingsreserves.

Kosten Voor Elkaar Pas (VEP) (ad € 366.385,-)

Deze post heeft betrekking op de kosten voor het aanmaken van de Voor Elkaar Pas en het vervoer dat hieruit voortvloeit. Omnibuzz draagt zorg voor betaling aan de leverancier en verrekent vervolgens deze kosten met de klant (zie ook 'Bijdrage VEP' bij baten). Het betreft hier vervoer-, pas- en servicekosten.

Kapitaallasten (ad -€ 1.455,-)

De kapitaallasten zijn lager dan begroot. De bankkosten zijn in lijn met de begroting. De kapitaallasten zijn daarentegen gedaald als gevolg van lagere afschrijvingen dubieuze debiteuren. Dit als gevolg van doelmatig debiteurenbeheer.

Directe vervoerskosten Wmo (ad € 13.729,-)

De vervoerskosten zijn € 13.729,- hoger dan opgenomen in de begroting 2024-1.

De begroting 2024-1 is gebaseerd op het vervoersvolume van 2023, rekening houdend met een opslag van 5% en begrote continuïteitsafspraken.

De kosten van 2024 zijn gebaseerd op de gerealiseerde vervoersvraag 2024 inclusief de kosten van het flexibel tarief (continuïteitsafspraken vervoerders).

Dit afsprakenkader, in combinatie met de vervoersvraag, heeft tot een realisatie geleid welke nagenoeg gelijk is aan de begroting waarbij verschillen te onderkennen zijn op gemeenteniveau, zowel in positieve als negatieve zin. Concreet hebben 14 gemeenten minder directe vervoerskosten dan de begroting 2024-1 en 16 gemeenten hebben meer directe vervoerskosten dan begroot in de begroting 2024-1.

Voor een aanvullende specificatie van het gerealiseerde vervoer, de verdeling in kilometers en de bijbehorende kosten op gemeenteniveau wordt verwezen naar paragraaf 18.1 'Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten Wmo' op

pagina 100 en paragraaf 18.2 'Bijlage 2: Gerealiseerde versus gebudgetteerde vervoer Wmo' op pagina 107.

Bonus-malus (ad € 24.375,-)

Zoals toegelicht in de eerste paragraaf 'Kwaliteitscontrole vervoerders' hebben de diverse bonussen (verdeeld over de kwartalen en percelen) en een enkele malus, geleid tot een overschrijding van de bonus-malus post ad € 24.375,-. Deze post wordt volledig veroorzaakt door de kwaliteit van het vervoer.

14.4 Toelichting baten Wmo***Klantbijdrage vervoer Wmo (ad € 106.383,-)***

De ontvangen klantbijdrage is € 106.383,- hoger dan de begrote klantbijdrage. Dit betreft voornamelijk de commerciële ritten door Omnibuzz-klanten waarvan het budget overschreden is en enkele pgb-klanten. De reguliere klantbijdragen die Omnibuzz namens de gemeenten ontvangt zijn per kwartaal teruggestort aan de deelnemende gemeenten en worden om fiscale redenen niet verwerkt in de begroting en jaarrekening van Omnibuzz.

Bijdrage Voor Elkaar Pas (VEP) (ad € 355.300,-)

Dit betreft de bijdrage van klanten voor de Voor Elkaar Pas; zowel de bijdrage voor de ritten als de bijdrage voor de abonnementskosten. De vaste bijdrage per jaar van de klant is gebaseerd op 1/5e deel van de kostprijs van de kaart plus de kostprijs voor de servicekosten. Het verschil tussen kosten en de lagere opbrengsten ad € 11.085,- komt voort uit de systematiek van afboeking omtrent voortijdige pasopzegging.

Bijdrage overig (ad € 241.044,-)

Het merendeel van de € 241.044,- heeft betrekking op renteopbrengsten die Omnibuzz heeft ontvangen over gelden inzake Schatkistbankieren naar aanleiding van de rentepercentages. Het resterende deel betreft de interne

doorbelasting van Wmo naar GGZ en van Wmo naar LLV.

Onttrekking bestemmingsreserve 'ICT' (€ 10.745,-)

Voor het boekjaar 2024 heeft deze onttrekking uit de bestemmingsreserve 'ICT' plaatsgevonden ter financiering van hiertoe geoormerkte kosten:

- › Realisatie MijnOmnibuzz.
- › Dekking afschrijvingskosten van investeringen.

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal€ 10.745,-.

Onttrekking bestemmingsreserve 'Data analyse' (€ 33.808,-)

Voor het boekjaar 2024 heeft deze onttrekking uit de bestemmingsreserve 'Data analyse' plaatsgevonden ter financiering van hiertoe geoormerkte kosten:

- › Onderzoek en rapportering data analyse

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 33.808,-.

14.5 Toelichting lasten GGZ

Overheadkosten (ad € 120,-)

De begrote algemene post voor de overheadkosten is volledig gerealiseerd conform begroting 2024-1, wat leidt tot een lichte overschrijding ad € 120,-. In de jaarrekening 2024 zijn daarnaast de investeringskosten verrekend tussen Nederweert, Roermond en Weert, welke Roermond en Nederweert in 2022 en 2023 hebben gemaakt.

Indirecte vervoerskosten (ad -€ 1.697,-)

De indirecte vervoerskosten zijn € 1.697,- lager uitgevallen dan begroot aangezien er minder indirecte vervoerskosten zijn gerealiseerd in de Wmo-administratie wat tot een lagere interne doorbelasting aan de GGZ-administratie heeft geleid. Als gevolg van de instroom van de gemeente Weert

verandert de verhouding qua verdeelsleutel ritten tussen de gemeenten.

Directe vervoerskosten (ad -€ 11.484,-)

Per 01-08-2024 is de gemeente Weert ingestroomd in het GGZ-vervoer. Op basis van de reisdata van Weert is de bevoorschotting gefactureerd. In de praktijk is de realisatie lager bij de gemeente Weert dan deze bevoorschotting wat grotendeels het positieve resultaat op de directe vervoerskosten verklaart. Voor de gemeente Nederweert en Roermond heeft er een lichte stijging op de directe vervoerskosten plaatsgevonden als gevolg van een hogere realisatie dan in 2023, naast het solidaire gewogen gemiddelde tarief.

14.6 Toelichting baten GGZ

Bijdrage overig (ad € 2.195,-)

Het bedrag heeft betrekking op renteopbrengsten die Omnibuzz heeft ontvangen over gelden naar aanleiding van de gestegen rentepercentages..

14.7 Toelichting lasten LLV

In de jaarrekening 2024 zitten de herverdelingseffecten van de overgang van 7 (Conform businesscase) naar 6 (Conform jaarrekening 2024) Midden-Limburgse gemeenten verwerkt, conform afstemming met de gemeenten.

Overheadkosten (ad -€ 1.500,-)

De begrote algemene post voor de overheadkosten is volledig gerealiseerd conform begroting 2024-1, wat leidt tot een lichte onderschrijding ad € 1.500,-. De post overheadkosten is inclusief de investeringskosten om het LLV te implementeren.

Indirecte vervoerskosten (ad € 16.415,-)

De indirecte vervoerskosten zijn € 16.415,- hoger uitgeval-

len dan begroot aangezien er conform businesscase 7 gemeenten waren waarover de loonkosten van de klantenservice LLV verdeeld konden worden. In de praktijk zijn dit nu 6 gemeenten om de loonkosten over te verdelen. De post indirecte vervoerskosten dient in samenhang met baten van de 'Bijdrage overig' gezien te worden, wat deze overschrijding volledig compenseert.

Directe vervoerkosten (ad -€ 333.090,-)

Per 01-08-2024 is het LLV en gym- en zwemvervoer operationeel. De begroting 2024-1 is voor de directe vervoerskosten gebaseerd op de door de gemeenten aangeleverde data (hoeveelheid component) voor de Europese aanbesteding en op basis van het gemiddeld gewogen tarief, welke is berekend op basis van de afgegeven inschrijfprijzen van de winnende percelen (prijs component). In de praktijk blijkt dat hoofdzakelijk het hoeveelheidscomponent lager is uitgevallen bij 5 van de 6 gemeenten. De data van de gemeente Maasgouw is nagenoeg gelijk aan de begroting 2024-1.

Het gym- en zwemvervoer laat een kostenpost van 84% ten opzichte van de begroting 2024-1 zien.

14.8 Toelichting baten LLV

Bijdrage overig (ad -€ 18.312,-)

Het bedrag heeft betrekking op renteopbrengsten die Omnibuzz heeft ontvangen over gelden naar aanleiding van de rentepercentages welke vergoed worden.

NB: De Wmo-kosten en -opbrengsten voor de 30 Omnibuzz gemeenten worden in paragraaf 18.1 'Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten Wmo' op pagina 100 verantwoord.

De GGZ-kosten en -opbrengsten worden in paragraaf 17.3 'Bijlage 3: Bijdrage deelnemende gemeente GGZ' op pagina 104 verantwoord voor de gemeenten Nederweert, Roermond en Weert. De LLV-kosten en -opbrengsten worden in paragraaf 18.5 'Bijlage 5: Deelnemende gemeenten LLV' op pagina 114 voor de 6 Midden-Limburgse gemeenten verantwoord. Alle drie de vervoersvormen worden door Omnibuzz in separate administraties verantwoord.

Voorgaande kosten worden verdeeld over de gemeenten, conform de afgesproken verdeelsleutels in kilometers, ritten en inwoners. Hiervoor wordt eveneens naar de bijlagen verwezen.

14.9 Toelichting algemene dekkingsmiddelen

De bijgestelde bijdrage van de gemeenten in de eerste begrotingswijziging 2024-1 en de onttrekking uit de bestemmingsreserve 'ICT' en 'Data analyse' blijken voldoende te zijn voor de dekking van de werkelijke kosten. Voorgesteld wordt het totale positieve resultaat over 2024 te verdelen conform paragraaf 15.1 'Voorstel resultaatbestemming 2024' op pagina 88.



15

Overige
gegevens

15. Overige gegevens

15.1 Voorstel resultaatbestemming 2024

Het dagelijks bestuur stelt voor om het resultaat 2024 ad € 631.104,- als volgt te bestemmen:

- › Terugbetaling aan de deelnemende gemeenten € 629.404,-.
- › Dotering aan de algemene reserve € 1.700,-.

De onderverdeling van het resultaat naar de individuele gemeenten is terug te vinden in 18.1 'Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten Wmo' op pagina 100, in 18.3 'Bijlage 3: Bijdrage deelnemende gemeente GGZ' op pagina 110 en in 18.5 'Bijlage 5: Deelnemende gemeenten LLV' op pagina 114, waarbij qua terugbetaling rekening wordt gehouden met het onderscheid tussen het Wmo-, GGZ, LLV en gym- en zwemvervoer. Daarnaast dient opgemerkt te worden dat er ook gemeenten zijn welke naar aanleiding van het resultaat 2024 aan Omnibuzz moeten betalen.

15.2 Reserves

Er wordt een voorstel ter dotering aan de algemene reserve ten gunste van de 30 gemeenten gedaan op basis van fiscale advisering inzake het GGZ en LLV. Deze dotering vindt plaats op basis van de reeds gefactureerde winstopslag om zodoende de btw-systematiek te optimaliseren.

Er wordt geen voorstel gedaan ter wijziging van de huidige bestemmingsreserves naar aanleiding van het resultaat in de jaarrekening 2024.

Het algemeen bestuur van Omnibuzz zal hierover op 2 juli 2025 een besluit nemen.

16

Rechtmatigheids- verklaring

16. Rechtmatigheidsverklaring

16.1 Grondslagen voor de rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening en op basis van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV. Dat betekent dat:

- › De rechtmatigheidsverantwoording betrekking heeft op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, en de baten en lasten met betrekking tot de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
- › De financiële rechtmatigheid waaronder het voorwaardencriterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium vallen, omvat:
 - › Voor het voorwaardencriterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 25-9-2024 door het DB is vastgesteld. Voorwaarden die direct van invloed zijn op de verslaggeving en dus op het getrouwe beeld van de jaarrekening worden niet opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording. Deze zijn onderdeel van de accountantscontrole;
 - › Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderschrijdingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan het AB zijn gemeld (de afspraken over tijdigheid zijn opgenomen in financiële verordening welk door de het AB is vastgesteld op 3-7-2024).
 - › Ten aanzien van het M&O criterium is de nota M&O beleid van onze organisatie leidend bij het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.

De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV en onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:

- › Een verantwoordingsgrens van 3% van de totale lasten inclusief mutaties reserves is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
- › Een rapporteringstolerantie van € 50.000 is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

16.2 Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt

in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het dagelijks bestuur op 25 september 2024 vastgestelde normen- en toetsingskader (onderdeel van het Controleprotocol 2024 e.v.) van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 903.869,-. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

16.3 Bevinding

Het dagelijks bestuur stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 689.715,- bedraagt. Dit is lager dan de daarvoor gestelde grens van € 903.869,-. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het dagelijks bestuur overigens een bedrag van € 689.715,- acceptabel op basis van door het algemeen bestuur vastgestelde afspraken en ziet toe op lastenoverschrijdingen op enkele programmaonderdelen.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het dagelijks bestuur ook beschreven welke actie zij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.



17

Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz te Geleen

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de in deze jaarstukken opgenomen jaarrekening 2024 van gemeenschappelijke regeling Omnibuzz te Geleen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- › Geeft de in deze jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz op 31 december 2024 en het resultaat over 2024 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De jaarrekening bestaat uit:

- › De balans per 31 december 2024.
- › Het overzicht van baten en lasten over 2024.
- › De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en overige toelichtingen, waaronder de rechtmatigheidsverantwoording van het dagelijks bestuur over de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties over 2024.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol en het normenkader dat is vastgesteld door het algemeen bestuur van Omnibuzz d.d. 25 september 2024 en de Regeling controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2024 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij Assurance opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Informatie ter ondersteuning van ons oordeel

Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden gezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op €301.000, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie voor fouten 1% bedraagt en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado en het controleprotocol vastgesteld met bestuursbesluit d.d. 25 september 2024.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling Controleprotocol WNT 2024. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde materiele afwijkingen boven de € 301.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

Controleaanpak frauderisico's

Wij hebben risico's geïdentificeerd en ingeschat op een afwijking van materieel belang in de jaarrekening die het gevolg is van fraude. Wij hebben tijdens onze controle inzicht verkregen in de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz en haar omgeving, de componenten van het interne-beheersingssysteem, waaronder het risico-inschattingsproces en de wijze waarop het dagelijks bestuur inspeelt op frauderisico's en het interne-beheersingssysteem monitort en de wijze waarop het algemeen bestuur toezicht uitoefent, alsmede de uitkomsten daarvan. Wij constateren dat het dagelijks bestuur beschikt over een actuele frauderisicoanalyse.

Wij hebben de opzet en de relevante aspecten van het interne-beheersingssysteem en in het bijzonder de frauderisicoanalyse geëvalueerd. Wij hebben de opzet en het bestaan geëvalueerd, en voor zover wij noodzakelijk achten, de werking getoetst van interne-beheersmaatregelen gericht op het mitigeren van frauderisico's.

Als onderdeel van ons proces voor het identificeren van risico's op een afwijking van materieel belang in de jaarrekening die het gevolg is van fraude, hebben wij frauderisicofactoren overwogen met betrekking tot frauduleuze financiële verslaggeving. Wij hebben geëvalueerd of deze factoren een indicatie vormden voor de aanwezigheid van het risico op afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude.

Op basis van deze werkzaamheden en het in de controlestandaarden veronderstelde risico, hebben wij de veronderstelde frauderisico's overwogen met betrekking tot het doorbreken van interne-beheersmaatregelen door het management, inclusief of

er indicaties zijn voor tendentie bij het management van de entiteit die mogelijk een risico vormt op een afwijking van materieel belang die het gevolg is van fraude.

Wij hebben de volgende gegevensgerichte werkzaamheden uitgevoerd gericht op het risico van het doorbreken van interne-beheersmaatregelen door het management:

- › Het toetsen of specifieke journaalposten en andere aanpassingen die tijdens het opstellen van de financiële overzichten zijn aangebracht aanvaardbaar zijn.
- › Het toetsen of specifiek (op basis van fraudekarakteristieken) journaalboekingen die gedurende het boekjaar en tijdens het opstellen van het financiële overzicht zijn aangebracht aanvaardbaar zijn.
- › Het beoordelen van significante transacties buiten het kader van de normale bedrijfsvoering van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz.

In onze controle bouwen wij daarnaast een element in van onvoorspelbaarheid. Ook hebben wij de uitkomst van andere controlewerkzaamheden beoordeeld en overwogen of er bevindingen zijn die een aanwijzing geven voor fraude of het niet-naleven van wet- en regelgeving.

Wij hebben kennisgenomen van de beschikbare informatie en om inlichtingen gevraagd bij leden van het dagelijks bestuur, management en het algemeen bestuur.

Hieruit volgden geen signalen van fraude die kunnen leiden tot een afwijking van materieel belang.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de Regeling Controleprotocol WNT 2024 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- › Het jaarverslag, waaronder de programmarekening en de paragrafen.
- › Overige gegevens.
- › Bijlage 1 tot en met 6.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- › Met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.
- › Alle informatie bevat die op grond van het BBV voor het jaarverslag is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekening-controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de voor de gemeenschappelijke regeling van toepassing zijnde vereisten in de Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en algemeen bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het d.d. 25 september 2024 door het algemeen bestuur vastgestelde normenkader en voor het getrouw toelichten van de financiële rechtmatigheid in de jaarrekening.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van het normenkader voor de financiële rechtmatigheid mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur de veronderstellingen inzake de financiële risico's in relatie tot de financiële positie onderbouwen en afwegen of de gemeenschappelijke regeling in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de financiële risico's kunnen worden opgevangen, toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van het normenkader voor de financiële rechtmatigheid en het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheid voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze

jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

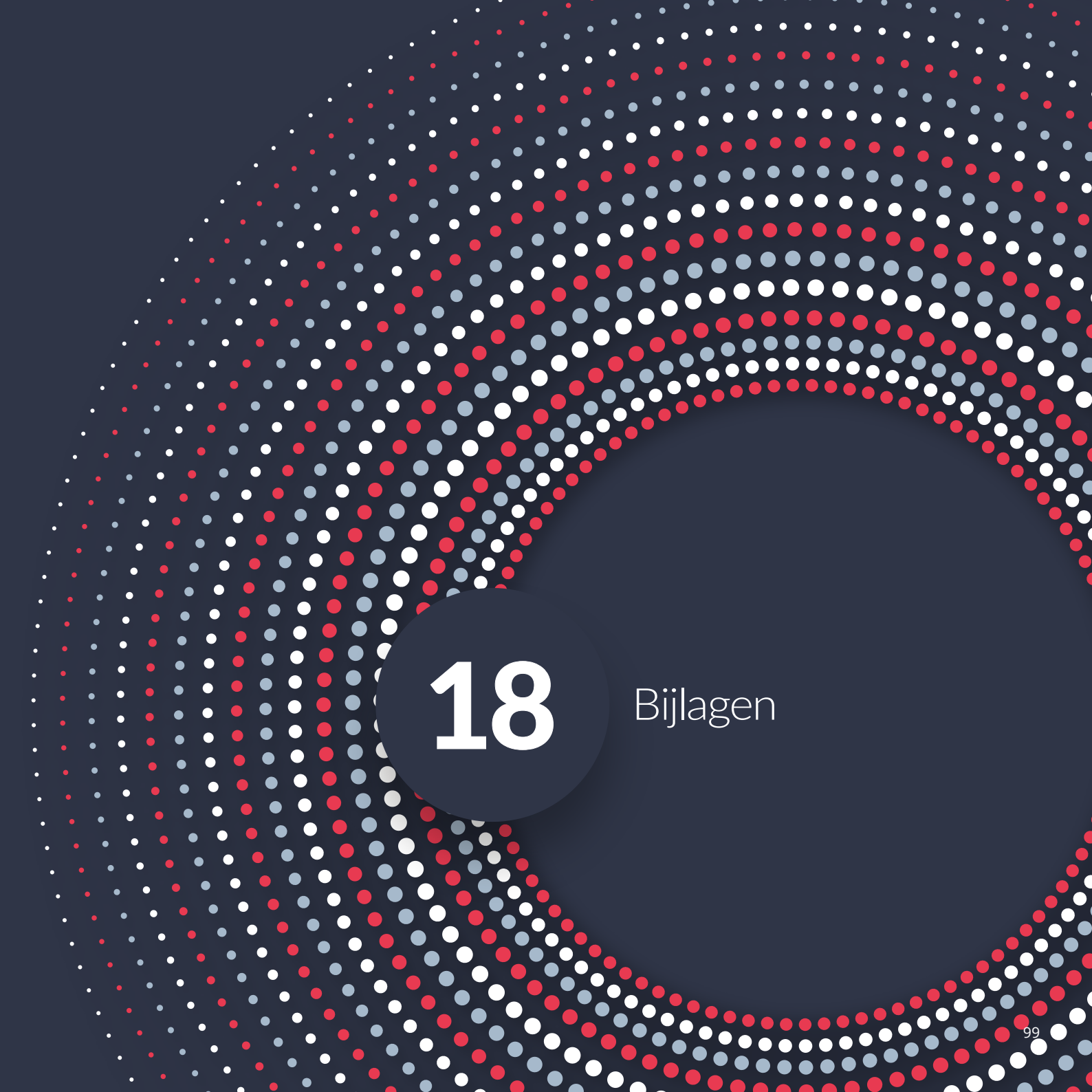
Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol inclusief het normenkader dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op d.d. 25 september 2024, de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2024, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- › Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- › Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie.
- › Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- › Het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde veronderstellingen aanvaardbaar zijn inzake de afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan omtrent de financiële positie. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen echter van materiële betekenis zijn voor de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling.
- › Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- › Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Rosmalen, 28 maart 2025
WHS Registeraccountants

H.H. van Santvoort MSc RA



18

Bijlagen

18. Bijlagen

18.1 Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten Wmo

Totaal bijdrage deelnemende gemeenten

Gemeente	Begroting 2024		Begroting 2024-1 Voorschot gemeenten		Totaal betaalde voorschotten gemeenten inclusief afrekening vervoer
					A
Beek	€	353.096	€	317.786	€ 317.786
Beekdaelen	€	827.643	€	915.600	€ 915.600
Beesel	€	231.522	€	228.529	€ 228.529
Bergen	€	212.648	€	201.455	€ 201.455
Brunssum	€	927.802	€	985.842	€ 985.842
Echt-Susteren	€	840.505	€	810.861	€ 810.861
Eijsden-Margraten	€	607.564	€	755.482	€ 755.482
Gennep	€	452.598	€	365.691	€ 365.691
Gulpen-Wittem	€	411.798	€	424.896	€ 424.896
Heerlen	€	2.911.073	€	2.739.706	€ 2.739.706
Horst aan de Maas	€	723.172	€	695.817	€ 695.817
Kerkrade	€	1.878.083	€	1.895.930	€ 1.895.930
Landgraaf	€	1.398.049	€	1.415.653	€ 1.415.653
Leudal	€	726.620	€	624.848	€ 624.848
Maasgouw	€	643.507	€	589.479	€ 589.479
Maastricht	€	4.448.544	€	3.962.841	€ 3.962.841
Meerssen	€	726.625	€	645.347	€ 645.347
Nederweert	€	282.539	€	236.882	€ 236.882
Peel en Maas	€	717.114	€	627.963	€ 627.963
Roerdalen	€	374.207	€	317.888	€ 317.888
Roermond	€	1.160.849	€	953.117	€ 953.117
Simpelveld	€	224.626	€	195.750	€ 195.750
Sittard-Geleen	€	2.821.793	€	2.872.803	€ 2.872.803
Stein	€	447.724	€	407.252	€ 407.252
Vaals	€	280.544	€	306.984	€ 306.984
Valkenburg aan de Geul	€	559.540	€	673.122	€ 673.122
Venlo	€	2.007.958	€	1.609.032	€ 1.609.032
Venray	€	642.795	€	667.577	€ 667.577
Voerendaal	€	269.567	€	241.360	€ 241.360
Weert	€	673.057	€	621.667	€ 621.667
TOTAAL	€	28.783.163	€	27.307.159	€ 27.307.159

Kosten 2024	Onttrekking bestemmingsreserve ICT		Onttrekking bestemmingsreserve Data analyse	Te bestemmen resultaat 2024	
B	C		D	E = A-(B-C-D)	
€ 312.570	€	88	€ 371	€	5.675
€ 888.739	€	195	€ 1.144	€	28.200
€ 255.969	€	73	€ 289	€	27.078-
€ 222.952	€	72	€ 209	€	21.216-
€ 958.177	€	151	€ 1.369	€	29.185
€ 847.374	€	174	€ 1.054	€	35.285-
€ 776.437	€	142	€ 1.010	€	19.802-
€ 349.285	€	97	€ 479	€	16.983
€ 442.319	€	77	€ 530	€	16.816-
€ 2.809.285	€	476	€ 4.331	€	64.771-
€ 678.358	€	239	€ 740	€	18.438
€ 1.884.049	€	247	€ 3.011	€	15.138
€ 1.412.237	€	202	€ 2.118	€	5.736
€ 633.692	€	196	€ 681	€	7.967-
€ 545.713	€	133	€ 625	€	44.524
€ 3.803.045	€	682	€ 6.373	€	166.850
€ 629.000	€	101	€ 853	€	17.300
€ 211.619	€	95	€ 248	€	25.606
€ 637.827	€	248	€ 625	€	8.991-
€ 340.617	€	113	€ 379	€	22.236-
€ 962.121	€	331	€ 1.502	€	7.171-
€ 201.044	€	56	€ 251	€	4.988-
€ 2.842.690	€	504	€ 4.116	€	34.733
€ 409.418	€	135	€ 483	€	1.549-
€ 279.150	€	55	€ 323	€	28.212
€ 641.763	€	89	€ 846	€	32.294
€ 1.564.930	€	565	€ 2.353	€	47.020
€ 649.230	€	243	€ 869	€	19.458
€ 252.315	€	67	€ 311	€	10.577-
€ 630.428	€	278	€ 937	€	7.546-
€ 27.072.354	€	6.125	€ 38.428	€	279.359

Uitsplitsing directe vervoerskosten

Gemeente	Begroting 2024	Begroting 2024-1 voorschot gemeenten	Afrekening vervoer 2024 voorschot gemeenten	Totaal betaal-de voorschot gemeenten	Kosten regulier vervoer 2024	Kosten flexibel tarief - Nacalcu-latorisch tarief	Saldo directe vervoerskosten 2024
		A	B	C = A - B	D	E	F = C-D-E
Beek	€ 276.772	€ 240.958	€ -	€ 240.958	€ 221.492	€ 18.279	€ 1.186
Beekdaelen	€ 654.132	€ 717.646	€ -	€ 717.646	€ 646.329	€ 53.339	€ 17.977
Beesel	€ 175.572	€ 170.950	€ -	€ 170.950	€ 182.304	€ 15.045	€ 26.398-
Bergen	€ 164.932	€ 151.430	€ -	€ 151.430	€ 158.703	€ 13.097	€ 20.370-
Brunssum	€ 748.154	€ 789.249	€ -	€ 789.249	€ 711.348	€ 58.705	€ 19.196
Echt-Susteren	€ 680.742	€ 639.109	€ -	€ 639.109	€ 624.266	€ 51.518	€ 36.675-
Eijsden-Margraten	€ 485.425	€ 597.892	€ -	€ 597.892	€ 576.150	€ 47.547	€ 25.806-
Gennep	€ 356.862	€ 275.135	€ -	€ 275.135	€ 243.085	€ 20.061	€ 11.989
Gulpen-Wittem	€ 340.795	€ 342.304	€ -	€ 342.304	€ 333.649	€ 27.535	€ 18.880-
Heerlen	€ 2.336.873	€ 2.135.059	€ -	€ 2.135.059	€ 2.046.162	€ 168.862	€ 79.964-
Horst aan de Maas	€ 553.376	€ 514.469	€ -	€ 514.469	€ 465.662	€ 38.429	€ 10.378
Kerkrade	€ 1.529.218	€ 1.509.277	€ -	€ 1.509.277	€ 1.394.739	€ 115.102	€ 564-
Landgraaf	€ 1.137.203	€ 1.124.204	€ -	€ 1.124.204	€ 1.049.275	€ 86.593	€ 11.664-
Leudal	€ 577.450	€ 473.396	€ -	€ 473.396	€ 447.445	€ 36.926	€ 10.975-
Maasgouw	€ 523.195	€ 466.728	€ -	€ 466.728	€ 397.580	€ 32.811	€ 36.338
Maastricht	€ 3.552.071	€ 3.036.480	€ -	€ 3.036.480	€ 2.713.338	€ 223.921	€ 99.220
Meerssen	€ 605.854	€ 518.825	€ -	€ 518.825	€ 469.818	€ 38.772	€ 10.235
Nederweert	€ 213.202	€ 167.289	€ -	€ 167.289	€ 135.064	€ 11.146	€ 21.078
Peel en Maas	€ 545.033	€ 454.585	€ -	€ 454.585	€ 433.619	€ 35.785	€ 14.819-
Roerdalen	€ 288.010	€ 231.987	€ -	€ 231.987	€ 236.093	€ 19.484	€ 23.589-
Roermond	€ 865.692	€ 666.053	€ -	€ 666.053	€ 627.871	€ 51.816	€ 13.634-
Simpelveld	€ 177.423	€ 147.185	€ -	€ 147.185	€ 141.910	€ 11.711	€ 6.436-
Sittard-Geleen	€ 2.265.565	€ 2.258.237	€ -	€ 2.258.237	€ 2.082.202	€ 171.836	€ 4.199
Stein	€ 342.781	€ 297.997	€ -	€ 297.997	€ 282.231	€ 23.291	€ 7.525-
Vaals	€ 228.622	€ 248.938	€ -	€ 248.938	€ 208.593	€ 17.214	€ 23.131
Valkenburg aan de Geul	€ 463.565	€ 550.851	€ -	€ 550.851	€ 487.141	€ 40.202	€ 23.509
Venlo	€ 1.502.810	€ 1.120.439	€ -	€ 1.120.439	€ 1.016.870	€ 83.918	€ 19.651
Venray	€ 458.928	€ 474.137	€ -	€ 474.137	€ 426.699	€ 35.214	€ 12.225
Voerendaal	€ 208.614	€ 182.099	€ -	€ 182.099	€ 179.535	€ 14.816	€ 12.252-
Weert	€ 463.901	€ 406.611	€ -	€ 406.611	€ 388.998	€ 32.103	€ 14.490-
TOTAAL	€ 22.722.773	€ 20.909.522	€ -	€ 20.909.522	€ 19.328.171	€ 1.595.080	€ -13.729

Uitsplitsing indirecte vervoerskosten

Gemeente	Begroting 2024	Begroting 2024-1 voorschot gemeenten	Indirecte vervoerkosten 2024	Resultaat indirecte vervoerskosten
		A	B	C = A - B
Beek	€ 35.389	€ 34.682	€ 32.076	€ 2.606
Beekdaelen	€ 82.271	€ 104.643	€ 98.919	€ 5.724
Beesel	€ 21.826	€ 22.760	€ 24.982	€ 2.222-
Bergen	€ 14.429	€ 15.831	€ 18.116	€ 2.285-
Brunssum	€ 109.423	€ 124.405	€ 118.381	€ 6.023
Echt-Susteren	€ 78.632	€ 88.462	€ 91.120	€ 2.658-
Eijsden-Margraten	€ 56.202	€ 89.915	€ 87.356	€ 2.560
Gennep	€ 50.666	€ 44.315	€ 41.462	€ 2.852
Gulpen-Wittem	€ 34.963	€ 46.058	€ 45.838	€ 220
Heerlen	€ 353.181	€ 377.295	€ 374.607	€ 2.689
Horst aan de Maas	€ 59.039	€ 67.187	€ 63.971	€ 3.216
Kerkrade	€ 233.072	€ 268.869	€ 260.411	€ 8.457
Landgraaf	€ 166.473	€ 194.977	€ 183.164	€ 11.813
Leudal	€ 57.489	€ 57.854	€ 58.893	€ 1.039-
Maasgouw	€ 58.647	€ 59.308	€ 54.027	€ 5.280
Maastricht	€ 585.316	€ 600.686	€ 551.137	€ 49.549
Meerssen	€ 73.577	€ 78.235	€ 73.757	€ 4.478
Nederweert	€ 24.931	€ 24.123	€ 21.478	€ 2.645
Peel En Maas	€ 57.183	€ 55.013	€ 54.066	€ 948
Roerdalen	€ 33.662	€ 31.817	€ 32.787	€ 971-
Roermond	€ 143.006	€ 129.164	€ 129.880	€ 717-
Simpelveld	€ 20.820	€ 21.908	€ 21.668	€ 239
Sittard-Geleen	€ 322.206	€ 373.724	€ 355.965	€ 17.759
Stein	€ 42.088	€ 44.933	€ 41.752	€ 3.181
Vaals	€ 26.034	€ 31.736	€ 27.925	€ 3.811
Valkenburg aan de Geul	€ 54.294	€ 79.559	€ 73.155	€ 6.404
Venlo	€ 242.969	€ 218.796	€ 203.480	€ 15.316
Venray	€ 70.619	€ 77.340	€ 75.151	€ 2.189
Voerendaal	€ 29.480	€ 27.093	€ 26.885	€ 208
Weert	€ 79.968	€ 82.277	€ 81.044	€ 1.233
TOTAAL	€ 3.217.856	€ 3.472.963	€ 3.323.455	€ 149.508

Uitsplitsing overheadkosten

Gemeente	Begroting 2024	Begroting 2024-1 voorschot gemeenten	Overheadkosten 2024	Resultaat overheadkosten
		A	B	C=A-B
Beek	€ 40.935	€ 42.150	€ 40.723	€ 1.427
Beekdaelen	€ 91.240	€ 93.311	€ 90.151	€ 3.159
Beesel	€ 34.124	€ 34.817	€ 33.638	€ 1.179
Bergen	€ 33.287	€ 34.194	€ 33.036	€ 1.158
Brunssum	€ 70.225	€ 72.187	€ 69.743	€ 2.444
Echt-Susteren	€ 81.131	€ 83.290	€ 80.470	€ 2.820
Eijsden-Margraten	€ 65.937	€ 67.675	€ 65.383	€ 2.291
Gennep	€ 45.070	€ 46.242	€ 44.676	€ 1.566
Gulpen-Wittem	€ 36.040	€ 36.533	€ 35.296	€ 1.237
Heerlen	€ 221.019	€ 227.353	€ 219.655	€ 7.698
Horst aan de Maas	€ 110.757	€ 114.161	€ 110.296	€ 3.865
Kerkrade	€ 115.793	€ 117.785	€ 113.797	€ 3.988
Landgraaf	€ 94.373	€ 96.472	€ 93.205	€ 3.266
Leudal	€ 91.681	€ 93.597	€ 90.428	€ 3.169
Maasgouw	€ 61.665	€ 63.443	€ 61.295	€ 2.148
Maastricht	€ 311.157	€ 325.675	€ 314.648	€ 11.027
Meerssen	€ 47.194	€ 48.288	€ 46.653	€ 1.635
Nederweert	€ 44.406	€ 45.470	€ 43.930	€ 1.540
Peel En Maas	€ 114.898	€ 118.365	€ 114.357	€ 4.008
Roerdalen	€ 52.535	€ 54.085	€ 52.253	€ 1.831
Roermond	€ 152.151	€ 157.900	€ 152.554	€ 5.346
Simpelveld	€ 26.383	€ 26.658	€ 25.755	€ 903
Sittard-Geleen	€ 234.022	€ 240.841	€ 232.687	€ 8.155
Stein	€ 62.855	€ 64.321	€ 62.144	€ 2.178
Vaals	€ 25.888	€ 26.309	€ 25.418	€ 891
Valkenburg aan de Geul	€ 41.681	€ 42.712	€ 41.266	€ 1.446
Venlo	€ 262.179	€ 269.797	€ 260.662	€ 9.135
Venray	€ 113.248	€ 116.098	€ 112.167	€ 3.931
Voerendaal	€ 31.473	€ 32.169	€ 31.079	€ 1.089
Weert	€ 129.188	€ 132.779	€ 128.283	€ 4.496
TOTAAL	€ 2.842.534	€ 2.924.675	€ 2.825.648	€ 99.027



18.2 Bijlage 2: Gerealiseerde versus gebudgetteerde vervoer Wmo

Tabel vervoersvolume

	Vervoersvolume BBV 2024-1						Vervoersvolume realisatie 2024		
Gemeente	Ritten	Kilometers	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht	Ritten	Kilometers	Toeslagen km hoog
Beek	10.422	83.214	2.498	20.563	491	-	9.961	82.164	3.501
Beekdaelen	31.446	249.190	1.019	49.989	1.615	-	30.719	241.688	2.147
Beesel	6.840	59.867	2.416	17.295	582	-	7.758	69.613	2.598
Bergen	4.758	57.763	2.038	9.606	259	-	5.626	65.269	794
Brunssum	37.385	263.296	3.399	75.203	1.818	-	36.763	254.533	2.228
Echt-Susteren	26.584	222.673	7.629	56.257	1.769	-	28.297	233.545	9.158
Eijsden-Margraten	27.021	203.341	2.711	57.769	1.214	-	27.128	213.796	3.466
Gennep	13.317	90.242	5.760	20.558	723	-	12.876	85.162	3.946
Gulpen-Wittem	13.841	118.950	8.296	33.038	1.021	-	14.235	126.277	7.018
Heerlen	113.382	677.756	23.396	140.168	6.177	-	116.333	703.107	17.477
Horst aan de Maas	20.190	184.873	3.169	42.074	698	-	19.866	178.571	4.134
Kerkrade	80.799	473.495	20.448	114.402	5.202	-	80.870	468.549	21.965
Landgraaf	58.593	358.753	16.175	88.780	2.461	-	56.881	360.401	19.245
Leudal	17.386	173.399	2.229	40.941	720	-	18.289	174.483	2.940
Maasgouw	17.823	168.224	4.097	37.296	1.114	-	16.778	153.149	4.800
Maastricht	180.514	898.167	44.669	279.881	8.183	-	171.154	864.616	42.501
Meerssen	23.511	174.922	10.279	38.921	1.372	-	22.905	170.095	9.797
Nederweert	7.249	58.269	135	13.219	323	-	6.670	50.013	275
Peel En Maas	16.532	165.246	5.130	43.840	1.052	-	16.790	170.071	6.971
Roerdalen	9.561	81.367	2.553	17.930	655	-	10.182	89.409	2.475
Roermond	38.815	203.440	687	44.504	1.672	-	40.334	202.972	1.207
Simpelveld	6.584	50.564	904	7.137	531	-	6.729	52.635	728
Sittard-Geleen	112.309	734.269	38.068	175.042	5.544	-	110.544	729.425	37.130
Stein	13.503	100.727	3.542	25.737	791	-	12.966	103.289	4.157
Vaals	9.537	89.689	536	24.830	505	-	8.672	79.591	1.017
Valkenburg aan de Geul	23.909	188.441	8.244	58.976	930	-	22.718	178.369	10.194
Venlo	65.751	335.617	17.346	75.420	3.599	-	63.190	330.148	18.614
Venray	23.242	156.475	2.866	36.839	1.134	-	23.338	147.806	3.655
Voerendaal	8.142	61.871	1.178	18.671	450	-	8.349	66.713	1.128
Weert	24.725	119.739	3.476	36.065	896	-	25.168	122.681	4.919
TOTAAL	1.043.671	6.803.840	244.894	1.700.951	53.503	-	1.032.089	6.768.144	250.185

			Afwijking Realisatie tov BBV 2024-1					
Toeslagen km laag	Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht	Ritten	Kilometers	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht
21.143	877	6	461-	1.049-	1.003	580	386	6
50.745	1.533	-	727-	7.502-	1.128	756	82-	-
18.765	433	-	918	9.746	182	1.470	149-	-
11.953	218	-	868	7.506	1.244-	2.347	41-	-
73.196	1.671	-	622-	8.763-	1.171-	2.007-	147-	-
61.722	1.403	-	1.713	10.872	1.529	5.466	366-	-
57.703	893	1.634	107	10.455	755	65-	321-	1.634
21.971	712	-	441-	5.081-	1.815-	1.414	11-	-
33.633	982	-	394	7.327	1.278-	596	39-	-
161.544	5.073	-	2.951	25.351	5.919-	21.375	1.104-	-
43.869	828	2.232	324-	6.302-	965	1.795	130	2.232
121.580	3.965	2.171	71	4.946-	1.517	7.178	1.237-	2.171
109.469	2.648	3.974	1.712-	1.648	3.070	20.689	187	3.974
47.818	698	267	903	1.085	712	6.877	22-	267
34.712	1.035	-	1.045-	15.075-	703	2.584-	79-	-
276.702	7.132	1.626	9.360-	33.550-	2.168-	3.180-	1.051-	1.626
40.439	1.187	376	606-	4.826-	482-	1.518	185-	376
10.269	211	-	579-	8.256-	140	2.950-	112-	-
46.079	815	-	258	4.825	1.841	2.238	237-	-
21.026	680	4.038	621	8.042	78-	3.096	25	4.038
46.743	1.815	1.439	1.519	468-	520	2.239	143	1.439
13.091	481	-	146	2.071	176-	5.954	50-	-
183.288	5.857	932	1.765-	4.844-	938-	8.247	313	932
30.715	1.476	-	537-	2.562	615	4.978	685	-
29.271	549	-	865-	10.097-	481	4.441	44	-
57.144	874	50	1.191-	10.072-	1.950	1.832-	56-	50
75.529	2.712	35	2.561-	5.469-	1.268	109	887-	35
42.338	1.218	108	96	8.669-	788	5.499	84	108
17.088	636	-	207	4.842	50-	1.583-	186	-
36.926	857	1.447	443	2.942	1.442	861	39-	1.447
1.796.472	49.469	20.335	-11.582	-35.696	5.291	95.521	-4.034	20.335

Tabel directe vervoerskosten in euro's

	Vervoersvolume BBV 2024-1 in €						Vervoerszones realisatie 2024 in €		
Gemeente	Ritten / kilometers	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht		Ritten / kilometers	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag
Beek	€ 215.352	€ 1.199	€ 3.907	€ 1.361	€ -		€ 210.798	€ 2.679	€ 5.583
Beekdaelen	€ 646.187	€ 489	€ 9.498	€ 4.473	€ -		€ 627.854	€ 1.250	€ 12.979
Beesel	€ 151.315	€ 1.160	€ 3.286	€ 1.611	€ -		€ 174.857	€ 1.609	€ 4.639
Bergen	€ 135.881	€ 978	€ 1.825	€ 718	€ -		€ 154.898	€ 433	€ 2.768
Brunssum	€ 705.608	€ 1.632	€ 14.289	€ 5.035	€ -		€ 685.442	€ 1.609	€ 19.668
Echt-Susteren	€ 569.097	€ 3.662	€ 10.689	€ 4.901	€ -		€ 599.086	€ 5.633	€ 15.661
Eijsden-Margraten	€ 534.765	€ 1.301	€ 10.976	€ 3.362	€ -		€ 555.146	€ 2.643	€ 15.081
Gennep	€ 244.608	€ 2.765	€ 3.906	€ 2.004	€ -		€ 232.496	€ 2.757	€ 5.860
Gulpen-Wittern	€ 302.031	€ 3.982	€ 6.277	€ 2.827	€ -		€ 318.077	€ 4.347	€ 8.506
Heerlen	€ 1.910.511	€ 11.230	€ 26.632	€ 17.111	€ -		€ 1.974.572	€ 12.499	€ 45.038
Horst aan de Maas	€ 462.158	€ 1.521	€ 7.994	€ 1.934	€ -		€ 448.350	€ 2.747	€ 11.237
Kerkrade	€ 1.343.443	€ 9.815	€ 21.736	€ 14.409	€ -		€ 1.334.220	€ 15.582	€ 32.878
Landgraaf	€ 1.003.465	€ 7.764	€ 16.868	€ 6.818	€ -		€ 997.038	€ 13.138	€ 29.923
Leudal	€ 424.953	€ 1.070	€ 7.779	€ 1.995	€ -		€ 431.925	€ 1.774	€ 11.674
Maasgouw	€ 417.520	€ 1.967	€ 7.086	€ 3.086	€ -		€ 383.095	€ 2.996	€ 8.623
Maastricht	€ 2.698.025	€ 21.441	€ 53.177	€ 22.666	€ -		€ 2.582.407	€ 28.949	€ 81.408
Meerssen	€ 461.487	€ 4.934	€ 7.395	€ 3.801	€ -		€ 448.929	€ 6.627	€ 10.772
Nederweert	€ 150.529	€ 65	€ 2.512	€ 896	€ -		€ 131.644	€ 187	€ 2.649
Peel En Maas	€ 404.774	€ 2.462	€ 8.330	€ 2.914	€ -		€ 415.311	€ 4.481	€ 11.570
Roerdalen	€ 207.115	€ 1.225	€ 3.407	€ 1.815	€ -		€ 225.776	€ 1.535	€ 5.152
Roermond	€ 599.736	€ 330	€ 8.456	€ 4.630	€ -		€ 607.081	€ 1.022	€ 13.815
Simpelveld	€ 132.233	€ 434	€ 1.356	€ 1.472	€ -		€ 136.949	€ 437	€ 3.191
Sittard-Geleen	€ 2.011.991	€ 18.273	€ 33.258	€ 15.357	€ -		€ 1.992.794	€ 23.771	€ 49.003
Stein	€ 265.549	€ 1.700	€ 4.890	€ 2.190	€ -		€ 267.432	€ 2.587	€ 8.123
Vaals	€ 222.793	€ 257	€ 4.718	€ 1.399	€ -		€ 198.833	€ 1.087	€ 7.152
Valkenburg aan de Geul	€ 489.361	€ 3.957	€ 11.205	€ 2.577	€ -		€ 463.624	€ 6.523	€ 14.547
Venlo	€ 998.823	€ 8.326	€ 14.330	€ 9.970	€ -		€ 974.195	€ 12.738	€ 22.407
Venray	€ 424.963	€ 1.376	€ 6.999	€ 3.141	€ -		€ 408.957	€ 2.798	€ 11.510
Voerendaal	€ 162.275	€ 565	€ 3.548	€ 1.248	€ -		€ 172.591	€ 785	€ 4.397
Weert	€ 363.314	€ 1.669	€ 6.852	€ 2.481	€ -		€ 371.267	€ 3.275	€ 11.351
TOTAAL	€ 18.659.861	€ 117.549	€ 323.181	€ 148.203	€ -		€ 18.525.642	€ 168.499	€ 487.163

			Afwijking Realisatie t.o.v. BBV 2024-1 in €					
Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht		Ritten / kilometers	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht	Totaal
€ 2.429	€ 3		€ 4.554-	€ 1.480	€ 1.676	€ 1.068	€ 3	€ 327-
€ 4.246	€ -		€ 18.333-	€ 761	€ 3.482	€ 227-	€ -	€ 14.318-
€ 1.199	€ -		€ 23.541	€ 449	€ 1.353	€ 412-	€ -	€ 24.931
€ 604	€ -		€ 19.017	€ 545-	€ 943	€ 115-	€ -	€ 19.300
€ 4.629	€ -		€ 20.167-	€ 22-	€ 5.379	€ 406-	€ -	€ 15.215-
€ 3.886	€ -		€ 29.990	€ 1.971	€ 4.972	€ 1.015-	€ -	€ 35.918
€ 2.474	€ 807		€ 20.380	€ 1.342	€ 4.105	€ 889-	€ 807	€ 25.746
€ 1.972	€ -		€ 12.111-	€ 8-	€ 1.954	€ 32-	€ -	€ 10.197-
€ 2.720	€ -		€ 16.046	€ 365	€ 2.228	€ 107-	€ -	€ 18.532
€ 14.052	€ -		€ 64.061	€ 1.269	€ 18.406	€ 3.058-	€ -	€ 80.678
€ 2.294	€ 1.034		€ 13.809-	€ 1.226	€ 3.243	€ 359	€ 1.034	€ 7.946-
€ 10.983	€ 1.076		€ 9.223-	€ 5.767	€ 11.141	€ 3.426-	€ 1.076	€ 5.335
€ 7.335	€ 1.841		€ 6.427-	€ 5.374	€ 13.055	€ 517	€ 1.841	€ 14.360
€ 1.933	€ 139		€ 6.972	€ 705	€ 3.895	€ 62-	€ 139	€ 11.649
€ 2.867	€ -		€ 34.425-	€ 1.029	€ 1.536	€ 219-	€ -	€ 32.079-
€ 19.756	€ 819		€ 115.618-	€ 7.508	€ 28.230	€ 2.910-	€ 819	€ 81.971-
€ 3.288	€ 201		€ 12.558-	€ 1.693	€ 3.377	€ 513-	€ 201	€ 7.800-
€ 584	€ -		€ 18.886-	€ 122	€ 137	€ 311-	€ -	€ 18.938-
€ 2.258	€ -		€ 10.538	€ 2.018	€ 3.240	€ 657-	€ -	€ 15.139
€ 1.884	€ 1.747		€ 18.661	€ 309	€ 1.745	€ 69	€ 1.747	€ 22.531
€ 5.028	€ 926		€ 7.344	€ 692	€ 5.359	€ 397	€ 926	€ 14.719
€ 1.332	€ -		€ 4.716	€ 3	€ 1.835	€ 139-	€ -	€ 6.415
€ 16.224	€ 410		€ 19.196-	€ 5.499	€ 15.745	€ 867	€ 410	€ 3.324
€ 4.089	€ -		€ 1.884	€ 887	€ 3.233	€ 1.898	€ -	€ 7.902
€ 1.521	€ -		€ 23.960-	€ 830	€ 2.434	€ 122	€ -	€ 20.574-
€ 2.421	€ 26		€ 25.737-	€ 2.566	€ 3.341	€ 156-	€ 26	€ 19.960-
€ 7.512	€ 18		€ 24.628-	€ 4.412	€ 8.078	€ 2.458-	€ 18	€ 14.579-
€ 3.374	€ 60		€ 16.006-	€ 1.422	€ 4.510	€ 233	€ 60	€ 9.781-
€ 1.762	€ -		€ 10.315	€ 220	€ 850	€ 514	€ -	€ 11.899
€ 2.374	€ 731		€ 7.953	€ 1.606	€ 4.499	€ 107-	€ 731	€ 14.682
€ 137.029	€ 9.838		€ 134.220-	€ 50.950	€ 163.982	€ 11.173-	€ 9.838	€ 79.377

18.3 Bijlage 3: Bijdrage deelnemende gemeente GGZ

Totaal bijdrage deelnemende gemeenten

Gemeente	Begroting 2024	Begroting 2024-1 voorschot gemeenten	Additioneel voorschot 2024	Totaal betaald voor- schot gemeenten	Kosten 2024	Te bestemmen resultaat 2024
		A	B	C=A+B	D	E = C-D
Nederweert	€ 58.471	€ 35.172	€ 200	€ 35.372	€ 37.811	€ 2.439-
Roermond	€ 81.851	€ 145.749	€ 200	€ 145.949	€ 147.908	€ 1.958-
Weert	€ -	€ -	€ 65.585	€ 65.585	€ 45.933	€ 19.653
TOTAAL	€ 140.322	€ 180.921	€ 65.985	€ 246.907	€ 231.652	€ 15.256

Uitsplitsing directe vervoerskosten

Gemeente	Begroting 2024	Begroting 2024-1 voorschot gemeenten	Additioneel voor- schot 2024	Totaal betaald voorschot gemeenten	Kosten regulier vervoer 2024	Nacalculatorisch tarief	Saldo directe vervoerskosten 2024
		A	B	C = A - B	D	E	F = C- D - E
Nederweert	€ 56.181	€ 32.764	€ -	€ 32.764	€ 34.337	€ 1.685	€ 3.258-
Roermond	€ 70.670	€ 131.990	€ -	€ 131.990	€ 134.356	€ 6.593	€ 8.959-
Weert	€ -	€ -	€ 61.125	€ 61.125	€ 35.674	€ 1.750	€ 23.701
TOTAAL	€ 126.851	€ 164.754	€ 61.125	€ 225.879	€ 204.367	€ 10.028	€ 11.484

Uitsplitsing indirecte vervoerskosten

Gemeente	Begroting 2024	Begroting 2024-1 voorschot gemeenten	Additioneel voorschot 2024	Indirecte vervoerskosten 2024	Resultaat indirecte vervoerskosten
		A	B	C	C = A+B-C
Nederweert	€ 1.048	€ 1.129	€ -	€ 1.648	€ -520
Roermond	€ 5.648	€ 8.917	€ -	€ 6.482	€ 2.435
Weert	€ -	€ -	€ 3.480	€ 1.504	€ 1.976
TOTAAL	€ 6.696	€ 10.046	€ 3.480	€ 9.635	€ 3.891

Uitsplitsing overheadkosten

Gemeente	Begroting 2024	Begroting 2024-1 voorschot gemeenten	Additioneel voorschot 2024 inclusief winstopslag	Overheadkosten 2024 inclusief herverdeling investeringskosten	Resultaat overheadkosten
		A	B	C	C = A+B-C
Nederweert	€ 1.242	€ 1.279	€ 200	€ 141	€ 1.338
Roermond	€ 5.533	€ 4.843	€ 200	€ 477	€ 4.566
Weert	€ -	€ -	€ 980	€ 7.004	€ -6.024
TOTAAL	€ 6.775	€ 6.122	€ 1.380	€ 7.622	€ -120



18.4 Bijlage 4: Gerealiseerde versus gebudgetteerde vervoer GGZ

Tabel vervoersvolume

	Vervoersvolume BBV 2024-1				Vervoersvolume realisatie 2024	
Gemeente	Ritten	Kilometers			Ritten	Kilometers
Nederweert	326	11.730			560	13.638
Roermond	2.575	42.529			2.202	44.103
Weert	-	-			511	13.112
TOTAAL	2.901	54.258			3.273	70.853

Tabel directe vervoerskosten in euro's

	Vervoersvolume BBV 2024-1 in €				Vervoersvolume realisatie 2024 in €	
Gemeente	Ritten/ kilometers	Toeslag individueel	Toeslag jeudgwet	Meereizend OV'er	Ritten/ kilometers	Toeslag individueel
Nederweert	€ 20.559	€ 4.999	€ 7.207	€ -	€ 24.916	€ 652
Roermond	€ 82.578	€ 19.618	€ 28.938	€ 856	€ 82.829	€ 19.523
Weert	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 23.796	€ 3.073
TOTAAL	€ 103.137	€ 24.616	€ 36.145	€ 856	€ 131.541	€ 23.248

		Afwijking Realisatie t.o.v. BBV 2024-1			
		Ritten	Kilometers		
		234	1.909		
		373-	1.574		
		511	13.112		
		372	16.594		

		Afwijking Realisatie t.o.v. BBV 2024-1 in €				
Toeslag jeugdwet	Meereizend OV'er	Ritten/ kilometers	Toeslag individueel	Toeslag jeugdwet	Meereizend OV'er	Totaal
€ 8.769	€ -	€ 4.358	€ -4.347	€ 1.562	€ -	€ 1.573
€ 29.145	€ 2.859	€ 251	€ -94	€ 207	€ 2.003	€ 2.367
€ 8.375	€ 431	€ 23.796	€ 3.073	€ 8.375	€ 431	€ 35.674
€ 46.289	€ 3.290	€ 28.404	€ 1.368-	€ 10.144	€ 2.434	€ 39.614

18.5 Bijlage 5: Deelnemende gemeenten LLV

Totaal bijdrage deelnemende gemeenten

Gemeente	Begroting 2024-1 Voorschot gemeenten inclusief winstopslag		Kosten 2024		Te bestemmen resultaat 2024	
	A		B		C = A - B	
Echt-Susteren	€	496.636	€	403.761	€	92.876
Maasgouw	€	260.158	€	257.914	€	2.244
Nederweert	€	254.463	€	203.925	€	50.538
Roerdalen	€	287.657	€	238.836	€	48.821
Roermond	€	487.597	€	425.711	€	61.887
Weert	€	506.878	€	426.755	€	80.123
TOTAAL	€	2.293.390	€	1.956.901	€	336.489

Uitsplitsing directe vervoerskosten

Gemeente	Begroting 2024-1 Voorschot gemeenten LLV		Begroting 2024-1 Voorschot gemeente Gym- en zwemvervoer		Kosten regulier vervoer 2024 LLV		Kosten regulier vervoer 2024 Gym- en zwemvervoer		Nacalculatorisch tarief	Saldo directe vervoerskosten 2024
	A		B		C		D		E	E = A+B-C-D-E
Echt-Susteren	€	461.280	€	-	€	376.650	€	-	€	7.525- € 92.155
Maasgouw	€	235.350	€	-	€	236.044	€	-	€	4.716- € 4.021
Nederweert	€	234.163	€	-	€	189.979	€	-	€	3.795- € 47.980
Roerdalen	€	265.040	€	-	€	217.654	€	-	€	4.348- € 51.735
Roermond	€	399.547	€	31.542	€	354.574	€	26.636	€	7.084- € 56.963
Weert	€	465.795	€	-	€	393.419	€	-	€	7.860- € 80.236
TOTAAL	€	2.061.175	€	31.542	€	1.768.318	€	26.636	€	-35.327 € 333.090

Uitsplitsing indirecte vervoerskosten

Gemeente	Begroting 2024-1 Voorschot gemeenten		Indirecte vervoerskosten 2024		Resultaat indirecte vervoerskosten	
	A		B		C = A-B	
Echt-Susteren	€	16.735	€	16.330	€	405
Maasgouw	€	10.607	€	12.642	€	-2.035
Nederweert	€	10.017	€	7.749	€	2.269
Roerdalen	€	10.489	€	13.644	€	-3.155
Roermond	€	21.761	€	16.881	€	4.880
Weert	€	11.550	€	12.014	€	-464
TOTAAL	€	81.159	€	79.260	€	1.899

Uitsplitsing overheadkosten inclusief investeringskosten

Gemeente	Begroting 2024-1 Voorschot gemeenten	Additioneel voorschot 2024 winstopslag	Overheadkosten 2024	Resultaat overheadkosten
	A	B	C	D = A+B-C
Echt-Susteren	€ 18.421	€ 200	€ 18.305	€ 316
Maasgouw	€ 14.001	€ 200	€ 13.943	€ 258
Nederweert	€ 10.083	€ 200	€ 9.993	€ 289
Roerdalen	€ 11.929	€ 200	€ 11.887	€ 242
Roermond	€ 34.547	€ 200	€ 34.703	€ 44
Weert	€ 29.333	€ 200	€ 29.182	€ 351
TOTAAL	€ 118.314	€ 1.200	€ 118.014	€ 1.500



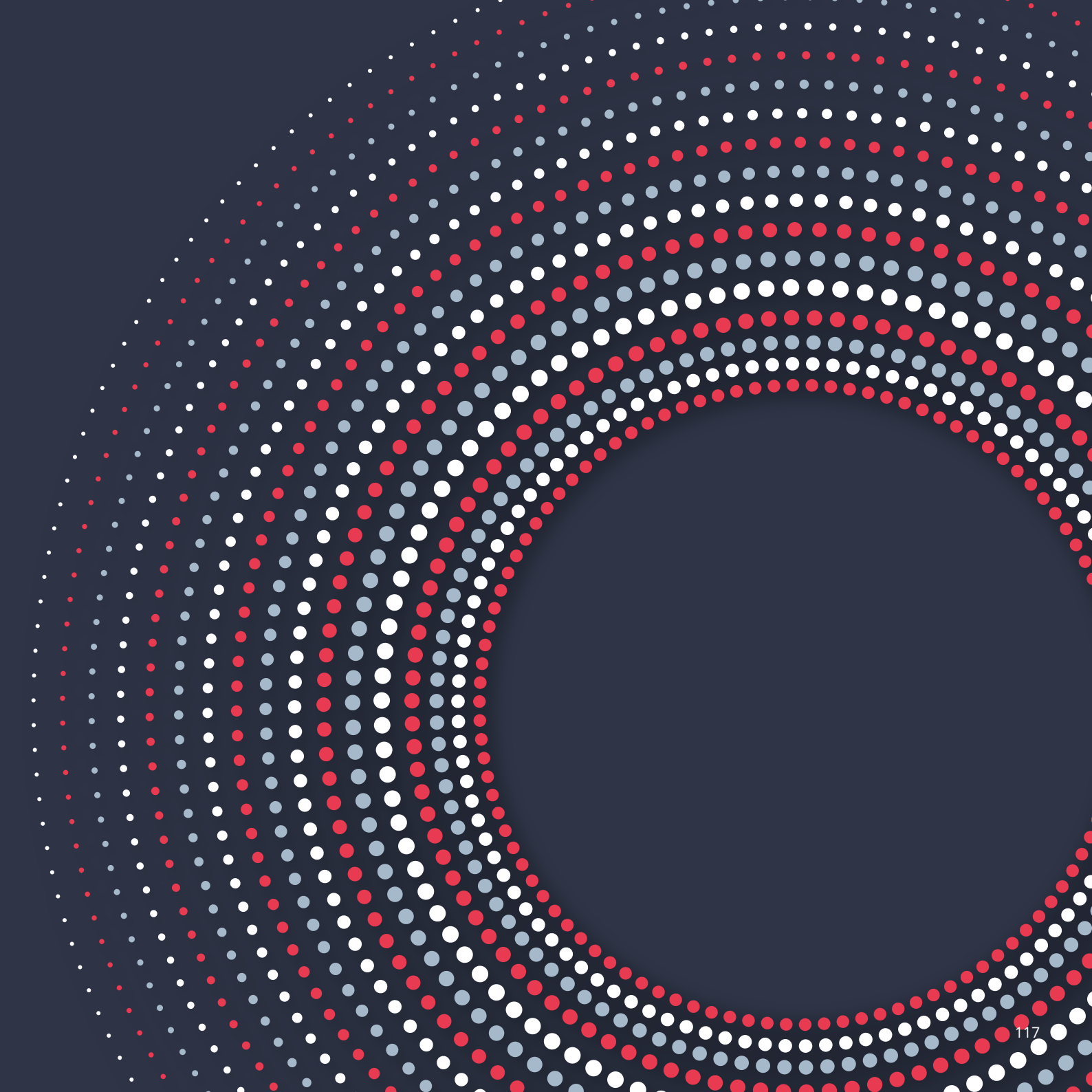
18.6 Bijlage 6: Gerealiseerd vervoer LLV

Tabel vervoersvolume

	Vervoersvolume realisatie 2024				
Gemeente	Ritten	Verreden kilometers	Opslagen in kilometers	Aantal kilometers bo- ven 50 kilometers	Aantal uren gym- en zwemvervoer
Echt-Susteren	20.474	334.499	7.254	9.595	-
Maasgouw	15.850	203.568	1.264	-	-
Nederweert	9.715	163.524	9.804	8.133	-
Roerdalen	17.106	172.149	4.280	5.458	-
Roermond	21.165	296.661	13.378	18.095	445
Weert	15.062	378.731	4.352	8.217	-
TOTAAL	99.372	1.549.133	40.332	49.499	445

Tabel directe vervoerskosten in euro's

	Vervoersvolume realisatie 2024 in €				
Gemeente	Ritten/ kilometers LLV	Opslagen LLV	Additionele kosten boven 50 kilometers	Gym- en zwemvervoer	Totaal
Echt-Susteren	€ 366.428	€ 6.384	€ 3.838	- €	376.650
Maasgouw	€ 234.932	€ 1.112	- €	- €	236.044
Nederweert	€ 178.098	€ 8.628	€ 3.253	- €	189.979
Roerdalen	€ 211.704	€ 3.766	€ 2.183	- €	217.654
Roermond	€ 335.563	€ 11.773	€ 7.238	€ 26.636	381.210
Weert	€ 386.302	€ 3.830	€ 3.287	- €	393.419
TOTAAL	€ 1.713.027	€ 35.492	€ 19.800	€ 26.636	1.794.954





Niets uit deze uitgave
mag worden verveelvoudigd,
opgeslagen in een geautomatiseerd
gegevensbestand of openbaar gemaakt
worden in enige vorm of op enige wijze,
hetzij elektronisch, mechanisch of door
fotokopieën, opname, of op enige
andere manier, zonder voorafgaande
schriftelijke toestemming van
Omnibuzz.

Omnibuzz
t.a.v. het dagelijks bestuur
Geerweg 3
6135 KB SITTARD

Uw brief van: 31 maart 2025
Uw kenmerk:

Behandeld door: L. Meisters
Onderwerp: Zienswijze begroting 2026 en de
meerjarenramingen

Raadsnummer: SL 041
Ons kenmerk: U.25.02749

Bijlagen: 1
Verzonden: 5 juni 2025



Geacht bestuur,

Met uw schrijven van 31 maart 2025 ontvingen wij het jaarverslag 2024, de uitgangspuntennotitie 2025-1, 2026 en 2027-2029, de concept eerste wijziging begroting 2025, de concept begroting 2026 en het meerjarenperspectief 2027-2029 van Omnibuzz. Uw bestuur heeft ons in de gelegenheid gesteld een zienswijze naar voren te brengen ten aanzien van de door u aangeboden stukken.

De gemeenteraad heeft uw eerste begrotingswijziging 2025, begroting 2026 en het meerjarenperspectief 2027-2029 in zijn vergadering op donderdag 5 juni 2025 behandeld. De gemeenteraad heeft voorts besloten om een instemmende zienswijze af te geven.

Evenals voorgaande jaren vragen we ook dit jaar aandacht voor de financiële situatie. Zoals bekend, is het voor (veel) gemeenten hoogst onzeker hoe de financiële toekomst er uit ziet. De draagkracht van gemeenten staat enorm onder druk. Derhalve doen wij hierbij, net als afgelopen jaren, de oproep om de financiële gevolgen komende jaren primair binnen de eigen begroting op te vangen.

Heeft u nog vragen? Neem dan contact op met Lyanne Meisters van team Advies en Beleid (Samenleving) via telefoonnummer +31438800641 of e-mail naar lyanne.meisters@Gulpen-Witterm.nl.

Het raadsbesluit SL 041 is volledigheidshalve als bijlage bijgevoegd. De beraadslaging in de raadscommissie en gemeenteraad over dit agendaonderwerp kunt u desgewenst terugkijken op www.gulpen-witterm.nl/gemeenteraad.

Hopende u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben, verblijven wij in afwachting op uw oordeel.

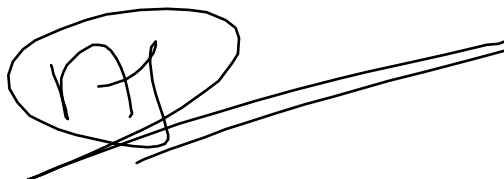
Namens de gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

de griffier,



mr. R. Reichrath

de voorzitter,



ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

De raad van de gemeente Gulpen-Wittem besluit:

de begroting voor het dienstjaar 2025 als volgt te wijzigen:

Kenmerk : B.25.01220

BEGROTINGSWIJZIGING NR. 6							
NR	Programma	Totaal geraamde		Mutaties begrotingswijziging nr. 5		Saldo na begrotingswijziging nr. 5	
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
0	Bestuur en ondersteuning	€ 14.381.662	€ 36.363.639			€ 14.381.662	€ 36.363.639
1	Veiligheid	€ 3.232.076	€ 499.100			€ 3.232.076	€ 499.100
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	€ 2.983.063	€ 79.562			€ 2.983.063	€ 79.562
3	Economie	€ 827.683	€ 2.769.480			€ 827.683	€ 2.769.480
4	Onderwijs	€ 1.738.290	€ 297.555			€ 1.738.290	€ 297.555
5	Sport, cultuur en recreatie	€ 4.205.888	€ 132.189			€ 4.205.888	€ 132.189
6	Sociaal domein	€ 17.311.679	€ 3.477.557	€ 7.397		€ 17.319.076	€ 3.477.557
7	Volksgesondheid en milieu	€ 5.284.942	€ 5.274.730			€ 5.284.942	€ 5.274.730
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€ 1.730.955	€ 516.000			€ 1.730.955	€ 516.000
	Resultaat voor bestemming	€ 51.693.411	€ 49.409.812	€ 7.397	€ -	€ 51.703.635	€ 49.409.812
0	Bestuur en ondersteuning	€ -	€ 166.779			€ -	€ 166.779
1	Veiligheid	€ -	€ 592.755			€ -	€ 592.755
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	€ -	€ 345.245			€ -	€ 345.245
3	Economie	€ -	€ 182.411			€ -	€ 182.411
4	Onderwijs	€ -	€ -			€ -	€ -
5	Sport, cultuur en recreatie	€ -	€ 91.500			€ -	€ 91.500
6	Sociaal domein	€ -	€ 166.773			€ -	€ 166.773
7	Volksgesondheid en milieu	€ -	€ 336.000			€ -	€ 336.000
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€ -	€ 203.000			€ -	€ 203.000
	Totaal toevoegingen/onttrekkingen aan reserves:	€ -	€ 2.084.463	€ -	€ -	€ -	€ 2.084.463
0	Begrotingssaldo		€ 199.136-		€ 7.397-		€ 209.359-
	Totaal Lasten - Batens	€ 51.693.411	€ 51.693.411	€ 7.397	€ 7.397	€ 51.703.635	€ 51.703.635

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van de raad van de gemeente Gulpen-Wittem van 5 juni 2025

de raadsgriffier,

{{esl:Signer1:capture:size(260,80)}}



mr. R. Reichrath

de voorzitter van de raad,

{{esl:Signer2:capture:size(260,80)}}



ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

Gemeente Gulpen-Wittem

Meerjarig saldo begroting 2025-2028

(behorende bij de 6e begrotingswijziging 2025)

In dit overzicht worden de financiële effecten van de wijzigingen van de begroting 2025 naar de jaren 2026 tot en met 2028 inzichtelijk gemaakt.

	2025		2026		2027		2028	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Saldo primaire begroting 2025	€ 47.128		-€ 1.277.126		-€ 511.585		€ 364.789	
1e begrotingswijziging 2025 Budgetoverheveling slotwijziging 2024	€ 1.206.458	€ 1.081.458	€ 125.000	€ -	€ 125.000	€ -	€ 125.000	€ -
2e begrotingswijziging 2025 Aankoop KindercirkeI	€ 166.350-	€ 73.250	€ 115.700-	€ 132.500	€ 115.700-	€ 132.500	€ 115.700-	€ 132.500
3e begrotingswijziging 2025 bijstelling begroting 2025 1e	€ 910.348	€ 732.336	€ 430.400	€ 460.123	€ 322.130	€ 296.963	€ 329.288	€ 342.319
4e begrotingswijziging 2025 Mosaqua	€ 170.362	€ 12.489-	€ 167.943	€ 12.489-	€ 165.525	€ 12.489-	€ 165.525	€ 12.489-
5e begrotingswijziging 2025 1e begrotingswijziging 2025 WOZL	€ 2.827		€ 6.157		€ 93.944		€ 100.989	
6e begrotingswijziging 2025 1e begrotingswijziging 2025 Omnibuzz + 2026-2028	€ 7.397		€ 11.250		€ 10.786		€ 18.953	
Meerjarig saldo na bestemming	-€ 209.359		-€ 1.322.042		-€ 696.296		€ 203.064	

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Onderwerp : Ontwerpzienswijzen Omnibuzz
Raadsnummer : SL 041
Versiedatum : Donderdag 15 mei 2025
Datum raad : Donderdag 5 juni 2025

Behandeld door : Raadsgriffie
Dossiernummer : IB.25.0131
Kenmerk : G.25.01711



Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting en jaarstukken	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept- zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Maastricht	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	18 juni 2025	24 juni 2025
Sittard-Geleen	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	2 juli 2025
Heerlen	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	25 juni 2025
Kerkrade	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	13 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	6 mei 2025	3 juni 2025
Eijsden-Margraten	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Stein	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	4 juni 2025	12 juni 2025
Meerssen	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	27-05-2025	12-06-2025

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Valkenburg	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	8 mei 2025	26 mei 2025
Beek	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	24 juni 2025	3 juli 2025
Gulpen-Witterm	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	22 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.		
Vaals	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	17 juni 2025	30 juni 2025

Toelichting

Gemeenteraden hebben een formele rol bij het beoordelen van de ontwerpbegroting van gemeenschappelijke regelingen (GR'en). Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) zijn deze begrotingen onderworpen aan een wettelijke zienswijzeprocedure. Iedere gemeenteraad krijgt hierbij de gelegenheid om binnen acht weken na ontvangst van de ontwerpbegroting een zienswijze in te dienen bij het bestuur van de betreffende GR.

Sinds 2025 hebben de raadsgriffies in Zuid-Limburg gezamenlijk het initiatief genomen om een regionaal overzicht op te stellen. Dit overzicht maakt per GR

inzichtelijk welke zienswijze wordt voorgesteld in de verschillende deelnemende gemeenten. Het doel hiervan is om de transparantie te bevorderen en raden in staat te stellen elkaars ontwerp-zienswijzen tijdig te betrekken bij hun eigen overwegingen. Het overzicht fungeert daardoor als hulpmiddel bij de behandeling van de zienswijzen in de commissies en in de raad.

In dit document treft u dit overzicht aan ten aanzien van de GR Omnibuzz. Er zijn url-links toegevoegd aan dit overzicht. Door hierop te klikken komt u rechtstreeks uit bij de vergaderstukken/ontwerpzienswijze van de betreffende deelnemer.

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Onderwerp : Ontwerpzienswijzen Omnibuzz
Raadsnummer : SL 041
Versiedatum : Dinsdag 3 juni 2025
Datum raad : Donderdag 5 juni 2025

Behandeld door : Raadsgriffie
Dossiernummer : IB.25.0131
Kenmerk : G.25.01711



Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept- zienswijze	Behandeling in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Maastricht	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	18 juni 2025	24 juni 2025
Sittard-Geleen	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	12 juni 2025	2 juli 2025
Heerlen	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	12 juni 2025	25 juni 2025
Kerkrade	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	positieve zienswijze	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze/instemming	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	13 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	6 mei 2025	3 juni 2025
Eijsden-Margraten	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Stein	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	4 juni 2025	12 juni 2025
Meerssen	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	27 mei 2025	12 juni 2025
Valkenburg	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	8 mei 2025	26 mei 2025
Beek	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	24 juni 2025	3 juli 2025
Gulpen-Wittem	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	22 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.		
Vaals	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Positieve zienswijze	17 juni 2025	30 juni 2025

Toelichting

Gemeenteraden hebben een formele rol bij het beoordelen van de ontwerpbegroting van gemeenschappelijke regelingen (GR'en). Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) zijn deze begrotingen onderworpen aan een wettelijke zienswijzeprocedure. Iedere gemeenteraad krijgt hierbij de gelegenheid om binnen acht weken na ontvangst van de ontwerpbegroting een zienswijze in te dienen bij het bestuur van de betreffende GR.

Sinds 2025 hebben de raadsgriffies in Zuid-Limburg gezamenlijk het initiatief genomen om een regionaal overzicht op te stellen. Dit overzicht maakt per GR

inzichtelijk welke zienswijze wordt voorgesteld in de verschillende deelnemende gemeenten. Het doel hiervan is om de transparantie te bevorderen en raden in staat te stellen elkaars ontwerp-zienswijzen tijdig te betrekken bij hun eigen overwegingen. Het overzicht fungeert daardoor als hulpmiddel bij de behandeling van de zienswijzen in de commissies en in de raad.

In dit document treft u dit overzicht aan ten aanzien van de GR Omnibuzz. Er zijn url-links toegevoegd aan dit overzicht. Door hierop te klikken komt u rechtstreeks uit bij de vergaderstukken/ontwerpzienswijze van de betreffende deelnemer.



Memo

Aan: Commissie BSM

Van: College van B&W

Datum: 19 mei 2025

Onderwerp Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR

Inhoud:

Voor de behandeling van de Zienswijze Begroting 2026 voor de Gemeenschappelijke Regelingen heeft de Fractie Pro onderstaande technische vraag gesteld. De beantwoording is opgenomen onder de vraag.

Vraag: Graag ontvangen we een overzicht van de reserve posities van alle GR's

Antwoord: Onderstaand een overzicht van de eigen vermogen posities van elk van de Gemeenschappelijke Regelingen per 31-12-2024.

Gemeenschappelijke Regeling	Eigen vermogen per 31-12-2024
VRZL	€ 10.640.045
BsGW	€ 5.224.000
Rd4	€ 3.179.121
ODZL	€ 3.079.647
WOZL	€ 2.797.000
GGD	€ 2.568.457
Omnibuzz	€ 1.422.744
Gegevenshuis	€ 296.812

Raadsvergadering

Dossiernummer	3124
Extern Zaak ID	IB.25.0077
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	5 juni 2025
Agendapunt	14
Titel	SL 042 - Zienswijze ontwerpbegroting 2026 + 1e begrotingswijziging 2025 WOZL/WSP
Organisatieonderdeel	Afdeling Samenleving
Portefeuillehouder	Wethouder F.J.E. (Frans) Derksen

Bijlagen
SL 042 - Raadsbesluit concept 1e begrotingswijziging 2025 en concept Begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 GR WOZL [G.25.00909]
SL 042 - Raadsvoorstel concept 1e begrotingswijziging 2025 GR WOZL, evenals de concept Begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 [G.25.01029]
SL 042 - Zienswijze brief begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 [U.25.02662]
SL 042 - 5e begrotingswijziging 2025 Gulpen-Wittern [B.25.00903]
SL 042 - 5e begrotingswijziging 2025 (2/2) - meerjarig saldo begroting 2025-2028 Gulpen-Wittern [B.25.00904]
SL 042 - Concept begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 GR WOZL [B.25.00687]
SL 042 - Factsheet Begroting 2026 GR WOZL [B.25.00688]
SL 042 - 1ste begrotingswijziging 2025 GR WOZL [B.25.00689]
SL 042 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen WOZL/WSP - versie 15 mei 2025 (G.25.01708)
SL 042 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen WOZL/WSP - versie 3 juni 2025 (G.25.01708)
SL 042 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR (G.25.01761)

Geagendeerd	Vergaderdatum
Collegevergadering	8 april 2025
Commissie Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)	22 mei 2025
Raadsvergadering	5 juni 2025

Ingekomen stukken raad

ID	Onderwerp
3000	Concept 1e Begrotingswijziging 2025 GR WOZL
3001	Concept 1e Begrotingswijziging 2025 GR WSP Parkstad
3100	Concept begroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 GR WOZL
3099	Concept-begroting 2026, meerjarenraming 2027-2029 GR WSP Parkstad

Toelichting

De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 + 1e begrotingswijziging 2025 WOZL.

Voorgesteld besluit

1. Een instemmende zienswijze op de concept 1e begrotingswijziging 2025 GR WOZL, evenals de concept Begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 af te geven.
2. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02662) vast te stellen en aan het Dagelijks Bestuur van WOZL te verzenden.
3. De 5e begrotingswijziging 2025 vast te stellen.

Besluit

1. Een instemmende zienswijze op de concept 1e begrotingswijziging 2025 GR WOZL, evenals de concept Begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 af te geven.
2. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02662) vast te stellen en aan het Dagelijks Bestuur van WOZL te verzenden.
3. De 5e begrotingswijziging 2025 vast te stellen.

Toelichting

Het voorstel is aangenomen zonder dat hiervoor hoofdelijke stemming is gevraagd.



Raadsbesluit

Raadsnummer	SL 042
Onderwerp	Concept 1e begrotingswijziging 2025 en concept Begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 GR WOZL

De gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

Overwegende

- Het raadsvoorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 8 april 2025 Gelet op de Wet Gemeenschappelijke regelingen

Besluit

1. Een instemmende zienswijze op de concept 1e begrotingswijziging 2025 GR WOZL, evenals de concept Begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 af te geven.
2. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02662) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van WOZL te verzenden.
3. De 5e begrotingswijziging 2025 vast te stellen.

Status raadsbesluit

Aangenomen door de raad van Gulpen-Witterm, bijeen op donderdag 5 juni 2025 in Gulpen.

de griffier,

mr. R. Reichrath

de voorzitter,

ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens



Raadsvoorstel

Onderwerp

SL 042 - Concept 1e begrotingswijziging 2025 GR WOZL, evenals de concept Begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029

Raadsnummer	: SL 042
Portefeuillehouder	: Wethouder Derksen
Ambtelijke afdeling	: Advies en Beleid (Samenleving)
Vastgesteld door college	: Dinsdag 8 april 2025
Commissiebehandeling	: Donderdag 22 mei 2025
Commissie	: Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)
Raadsbehandeling	: Donderdag 5 juni 2025

Samenvatting

De 1ste begrotingswijziging 2025 van het Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- Mei- en septembercirculaire 2024 van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (hierna: Ministerie van BZK).
- De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2025.
- De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0.

De concept begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029 sluiten volledig aan op de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de 1e begrotingswijziging 2025. Er is geen nieuwe informatie die de inkomsten en uitgaven zou veranderen.

Voorgesteld besluit

De raad besluit:

1. Een instemmende zienswijze op de concept 1e begrotingswijziging 2025 GR WOZL, evenals de concept Begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 af te geven.
2. De 5e begrotingswijziging vast te stellen.

Inleiding

De GR WOZL is op grond van de Gemeenschappelijke Regeling verplicht om de concept 1^e begrotingswijziging 2025 en de concept begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 ter zienswijze aan te bieden aan de aangesloten gemeenten.

Met inachtneming van alle ingediende zienswijzen van de aan de GR WOZL deelnemende gemeenteraden, staat vaststelling van de concept 1^e Begrotingswijziging 2025 evenals concept begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 gepland voor het AB WOZL van 26 juni 2025.

Beoogd effect / doelstelling

Via de GR WOZL biedt de gemeente tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten passend werk en goed werkgeverschap bieden voor de doelgroep die is aangewezen op sociale werkvoorziening (oude WSW).

Argumenten

1.1. *In 2025 een positief effect voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL*

De mei- en septembercirculaire 2024 van het Ministerie van BZK hebben een positief effect voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL. De rijkssubsidie stijgt met €2.780,- per arbeidsjaar ten opzichte van de oorspronkelijke begroting.

Uit de 1^e begrotingswijziging 2025 blijkt dat de tekortbijdrage van de gemeenten over het nieuwe jaar lager kan dan aanvankelijk gedacht. De prognose komt nu uit op een tekort van € 1.555.000 en dat is € 492.000 beter dan in de oorspronkelijke begroting was opgenomen.

De positieve effecten worden 1 op 1 doorgegeven aan de uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad, de Werkmeester en de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 hetgeen als gevolg daarvan leidt tot lagere tekortbijdragen van de deelnemende gemeenten.

1.2 *De precieze hoogte van de rijksbijdrage, inclusief de loonprijsontwikkeling (LPO) en de arbeidsjaren, is niet op voorhand feitelijk vast te stellen*

Ten tijde van het opstellen van de begrotingen van de WOZL en de gemeente Gulpen-Wittem zijn de exacte bedragen en aantallen niet voorhanden. Uitgangspunt zijn de meest recente ontwikkelingen en de afgelopen periode. De mei- en septembercirculaires geven telkens achteraf-helderheid voor de verwachting en de realisatie. Begrotingswijzigingen zijn daarvan het gevolg. Bij de WOZL (en WSP) gaat het vaak om aanpassingen in de hoogte van de Rijksbijdrage (incl. LPO) en het aantal actuele arbeidsjaren. De mei- en septembercirculaires 2025 geven uitsluitel in hoeverre de verwachtingen op deze punten aansluiten op de realiteit.

Kanttekeningen en risico's

1.1. *De GR WOZL en de verbonden partijen beschikken niet over een 'eigen' weerstandsvermogen*

Er wordt jaarlijks met de gemeenten afgerekend op basis van de vastgestelde jaarrekening en het hierin vermelde resultaat. Dit betekent dat alle risico's die niet voldoende verminderd kunnen worden en zich onverhoopt voordoen, volledig ten laste gebracht zullen moeten worden van de in de GR WOZL deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten zijn uiteindelijk risicodragers voor de continuïteit van de GR WOZL.

De GR WOZL heeft de plicht om de risico's te inventariseren, te analyseren en te beheersen. De beoordeling van risico's vindt periodiek plaats en hierover wordt gerapporteerd in de begrotingswijzigingen en de tussentijdse bestuursverslagen.

Alle onzekerheden en risico's gelden samengevat:

- Loonprijsontwikkeling 2025 (LPO): De LPO 2025 is nog niet door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2025.
- Subsidieontwikkelingen: Op basis van de positieve effecten in de afgelopen jaren is de verwachting dat dit een positief effect zal hebben en dus als kans gezien kan worden. Zekerheid hierover (incl. de hoogte van het effect) ontstaat echter pas bij publicatie van de mei- en septembercirculaire 2025.
- Terugstroom van detacheringen naar Beschut 2.0: Er is sprake van toenemende fysieke en/of psychische klachten van medewerkers waardoor zij zijn aangewezen op de beschutte werkomgeving. De verwachting is dat de terugstroom naar Beschut 2.0 in ieder geval niet zal afnemen.
- Aantal arbeidsjaren: Dit is een niet te beïnvloede risico.
- Indexeringen (3%): Hogere vaste lasten door inflatie, met een risico voor continuïteit van werk bij klanten.

1.2 Gemeenten ontvangen minder geld vanwege het Ravijnjaar 2026

De bijdragen van de deelnemende gemeenten stijgen in 2026 van €1.535.000 naar €1.771.000. Dit is een stijging van €236.000. In 2029 daalt deze bijdrage weer naar €1.654.000.

Gemeenten ontvangen in 2026 een stuk minder geld per inwoner van het Rijk. Dit wordt het ravijnjaar genoemd. De gemeenten hebben daarom de GR WOZL gevraagd om in 2026 minstens 5% te besparen op haar kosten. De GR WOZL heeft in deze begroting een besparing berekend van 3.6% tegenover de begroting die vorig jaar is opgesteld.

De besparing bij de GR WOZL en de GR WSP Parkstad komt o.a. door:

- vergoeding voor het feit dat het lage inkomens voordeel stopt (LIV, structureel);
- vacatures door pensionering van medewerkers (met heroverweging invulling);
- verbetering van detacheringstarieven bij het opnieuw vastleggen van contracten.

Kosten en dekking

Vershil in bijdragen GR WOZL 1e begrotingswijziging 2025 en begroting 2025

Gulpen-Wittem WOZL	Bedrijfsvoering	Uitvoering WSW	Resultaat beschut 2.0	Totaal financiering	Uitvoering WSW	Subsidie	Totaal bijdragen
Begroting 2025	€ 14.466	€ -34.384	€ 68.819	€ 48.901	€ 90.692	€ 1.693.614	€ 1.833.207
1e begrotingswijziging 2025	€ 7.434	€ -42.732	€ 71.130	€ 35.832	€ 42.135	€ 1.758.067	€ 1.836.034
Vershil	€ -7.032	€ -8.348	€ 2.311	€ -13.069	€ -48.557	€ 64.453	€ 2.827

Vershil in bijdragen MJB 2025-2028 en MJB 2026-2029

Meerjarenbegroting 2025-2028

Gulpen-Wittem	Bedrijfsvoering	Uitvoering WSW	Resultaat beschut 2.0	Totaal financiering	Uitvoering WSW	Subsidie	Totaal bijdragen
Begroting 2025	€ 14.466	€ -34.384	€ 68.819	€ 48.901	€ 90.692	€ 1.693.614	€ 1.833.207
Begroting 2026	€ 15.169	€ -35.184	€ 64.727	€ 44.712	€ 72.023	€ 1.633.269	€ 1.750.004
Begroting 2027	€ 16.227	€ -35.947	€ 62.053	€ 42.333	€ 60.445	€ 1.471.321	€ 1.574.099
Begroting 2028	€ 15.441	€ -33.146	€ 53.830	€ 36.125	€ 40.290	€ 1.350.391	€ 1.426.806

Meerjarenbegroting 2026-2029

Gulpen-Wittem	Bedrijfsvoering	Uitvoering WSW	Resultaat beschut 2.0	Totaal financiering	Uitvoering WSW	Subsidie	Totaal bijdragen
Begroting 2026	€ 7.967	€ -36.367	€ 70.335	€ 41.935	€ 20.898	€ 1.693.328	€ 1.756.161
Begroting 2027	€ 8.738	€ -34.002	€ 68.486	€ 43.222	€ 367	€ 1.624.454	€ 1.668.043
Begroting 2028	€ 8.564	€ -30.425	€ 61.674	€ 39.813	€ -3.956	€ 1.491.938	€ 1.527.795
Begroting 2029	€ 9.135	€ -30.520	€ 60.352	€ 38.967	€ 2.707	€ 1.342.014	€ 1.383.688

Verschil MJB 2025-2028 vs MJB 2026-2029

	MJB Gu-Wi 2025-2028	MJB WOZL 2026-2029	Verschil
Begroting 2026	€ 1.750.004	€ 1.756.161	€ 6.157
Begroting 2027	€ 1.574.099	€ 1.668.043	€ 93.944
Begroting 2028	€ 1.426.806	€ 1.527.795	€ 100.989
Begroting 2029	€ 1.426.806	€ 1.383.688	€ -43.118

De gevraagde meerjarige bedragen dragen bij aan een nog groter tekort op onze eigen meerjarenbegroting voor de jaren 2025, 2026 en 2027:

	2025		2026		2027		2028	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
5e begrotingswijziging 2025	€ 2.827		€ 6.157		€ 93.944		€ 100.989	
1e begrotingswijziging 2025 WOZL								
Meerjarig saldo na bestemming	-€ 201.962		-€ 1.310.792		-€ 685.510		€ 222.017	

Het extra benodigd budget dient bijgeraamd te worden via de 5^e begrotingswijziging.

De 5e begrotingswijziging van dienstjaar 2025 is als apart document bijgevoegd.

Uitvoering, planning en communicatie

Behandeling in de commissie BSM staat gepland op 22 mei 2025 vervolgens in de raad op 5 juni 2025. Na vaststelling van de zienswijze in de raad, wordt de GR WOZL hiervan schriftelijk in kennis gesteld. Besluitvorming in het AB WOZL is voorzien op 26 juni 2025.

Bijbehorende documenten

Onderwerp	Poststuknummer	Zaakdossier
Raadsbesluit SL 042	G.25.00909	IB.25.0077
1 ^e begrotingswijziging 2025 GR WOZL	B.25.00689	IB.25.0077
Concept begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 GR WOZL	B.25.00687	IB.25.0077
5 ^e begrotingswijziging dienstjaar 2025	B.25.00903	IB.25.0077

WOZL
t.a.v. het dagelijks bestuur
Postbus 330
6400 AH HEERLEN

Uw brief van: 27 februari 2025
Uw kenmerk:

Behandeld door: S. Ben Braim
Onderwerp: Zienswijze begroting 2026 en de
meerjarenramingen 2027-2029 GR WOZL

Raadsnummer: SL042
Ons kenmerk: U.25.02662

Bijlagen: 1
Verzonden: 5 juni 2025



Geacht dagelijks bestuur,

Met uw schrijven van 27 februari 2025 ontvingen wij de begroting 2026 en meerjarenramingen 2027-2029 GR WOZL, als ook de concept 1^e begrotingswijziging 2025 GR WOZL. Uw bestuur heeft ons in de gelegenheid gesteld een zienswijze naar voren te brengen ten aanzien van de door u aangeboden stukken.

De gemeenteraad heeft uw 1e begrotingswijziging 2025, begroting 2026 en de meerjarenramingen 2027-2029 in zijn vergadering op donderdag 5 juni 2025 behandeld. De gemeenteraad heeft voorts besloten om een instemmende zienswijze af te geven.

Met het Ravijnjaar in zicht is het voor (veel) gemeenten hoogst onzeker hoe de financiële toekomst eruit gaat zien. De draagkracht van gemeenten staat enorm onder druk. Derhalve doen wij hierbij, evenals afgelopen jaar, de oproep om de financiële gevolgen komende jaren primair binnen de eigen begroting op te vangen. In de loop van 2025 verwachten wij meer helderheid te krijgen over de perspectieven voor 2026 en verder voor wat betreft de gemeentelijke financiën.

Heeft u nog vragen? Neem dan contact op met Salima Ben Braim van team Advies en Beleid (Samenleving) via telefoonnummer 043-8800732 of e-mail naar Salima.Ben.Braim@Gulpen-Witterm.nl.

Het raadsbesluit SL042 is volledigheidshalve als bijlage bijgevoegd. De beraadslaging in de raadscommissie en gemeenteraad over dit agendaonderwerp kunt u desgewenst terugkijken op www.gulpen-witterm.nl/gemeenteraad.

Hopende u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben, verblijven wij in afwachting op uw oordeel.

Namens de gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

de griffier,

mr. R. Reichrath

de voorzitter,

ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

De raad van de gemeente Gulpen-Wittem besluit:

de begroting voor het dienstjaar 2025 als volgt te wijzigen:

Kenmerk : B.25.00689

BEGROTINGSWIJZIGING NR. 5							
NR	Programma	Totaal geraamde		Mutaties begrotingswijziging nr. 5		Saldo na begrotingswijziging nr. 5	
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
0	Bestuur en ondersteuning	€ 14.381.662	€ 36.363.639			€ 14.381.662	€ 36.363.639
1	Veiligheid	€ 3.232.076	€ 499.100			€ 3.232.076	€ 499.100
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	€ 2.983.063	€ 79.562			€ 2.983.063	€ 79.562
3	Economie	€ 827.683	€ 2.769.480			€ 827.683	€ 2.769.480
4	Onderwijs	€ 1.738.290	€ 297.555			€ 1.738.290	€ 297.555
5	Sport, cultuur en recreatie	€ 4.205.888	€ 132.189			€ 4.205.888	€ 132.189
6	Sociaal domein	€ 17.308.852	€ 3.477.557	€ 2.827		€ 17.311.679	€ 3.477.557
7	Volksgesondheid en milieu	€ 5.284.942	€ 5.274.730			€ 5.284.942	€ 5.274.730
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€ 1.730.955	€ 516.000			€ 1.730.955	€ 516.000
	Resultaat voor bestemming	€ 51.693.411	€ 49.409.812	€ 2.827	€ -	€ 51.696.238	€ 49.409.812
0	Bestuur en ondersteuning	€ -	€ 166.779			€ -	€ 166.779
1	Veiligheid	€ -	€ 592.755			€ -	€ 592.755
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	€ -	€ 345.245			€ -	€ 345.245
3	Economie	€ -	€ 182.411			€ -	€ 182.411
4	Onderwijs	€ -	€ -			€ -	€ -
5	Sport, cultuur en recreatie	€ -	€ 91.500			€ -	€ 91.500
6	Sociaal domein	€ -	€ 166.773			€ -	€ 166.773
7	Volksgesondheid en milieu	€ -	€ 336.000			€ -	€ 336.000
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€ -	€ 203.000			€ -	€ 203.000
	Totaal toevoegingen/onttrekkingen aan reserves:	€ -	€ 2.084.463	€ -	€ -	€ -	€ 2.084.463
0	Begrotingssaldo		€ 199.136-		€ 2.827-		€ 201.962-
	Totaal Lasten - Batén	€ 51.693.411	€ 51.693.411	€ 2.827	€ 2.827	€ 51.696.238	€ 51.696.238

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van de raad van de gemeente Gulpen-Wittem van 17 april 2025

de raadsgriffier,

{{esl:Signer1:capture:size(260,80)}}



de voorzitter van de raad,

{{esl:Signer2:capture:size(260,80)}}



mr. R. Reichrath

ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

Gemeente Gulpen-Wittem

Meerjarig saldo begroting 2025-2028

(behorende bij de 5e begrotingswijziging 2025)

In dit overzicht worden de financiële effecten van de wijzigingen van de begroting 2025 naar de jaren 2026 tot en met 2028 inzichtelijk gemaakt.

	2025		2026		2027		2028	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Saldo primaire begroting 2025	€ 47.128		-€ 1.277.126		-€ 511.585		€ 364.789	
1e begrotingswijziging 2025 Budgetoverheveling slotwijziging 2024	€ 1.206.458	€ 1.081.458	€ 125.000	€ -	€ 125.000	€ -	€ 125.000	€ -
2e begrotingswijziging 2025 Aankoop Kindercirkel	€ 166.350-	€ 73.250	€ 115.700-	€ 132.500	€ 115.700-	€ 132.500	€ 115.700-	€ 132.500
3e begrotingswijziging 2025 bijstelling begroting 2025 1e	€ 910.348	€ 732.336	€ 430.400	€ 460.123	€ 322.130	€ 296.963	€ 329.288	€ 342.319
4e begrotingswijziging 2025 Mosaqua	€ 170.362	€ 12.489-	€ 167.943	€ 12.489-	€ 165.525	€ 12.489-	€ 165.525	€ 12.489-
5e begrotingswijziging 2025 1e begrotingswijziging 2025 WOZL	€ 2.827		€ 6.157		€ 93.944		€ 100.989	
Meerjarig saldo na bestemming	-€ 201.962		-€ 1.310.792		-€ 685.510		€ 222.017	



Begroting 2026

Meerjarenraming 2027-2029
GR WOZL



Begroting 2026 GR WOZL

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 20 februari 2025.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 26 juni 2025.

De Algemeen directeur/ Secretaris

F. Dijk

De voorzitter

M.E.E. de Beer



Leeswijzer



[Woordenlijst](#)

Bekijk je dit plan digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent



Download onze app



Voorwoord

Begroting 2026

Dit is de begroting 2026 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL). Het is een technische begroting, gebaseerd op de 1^{ste} begrotingswijziging van 2025. In december 2025 maken we een aanpassing op deze begroting en maken we een nieuwe begrotingswijziging voor 2026. In deze wijziging worden dan de doelen uit het Ondernemingsplan 2026 verwerkt.

Wat is het doel van de GR WOZL?

De Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) helpt mensen met een arbeidsbeperking aan passend werk en arbeidsrevalidatie. Dit gebeurt op basis van een indicatie van het UWV. GR WOZL werkt samen met het Werkgeversservicepunt Parkstad (WSP Parkstad).

Wat is het werkgebied?

De GR WOZL werkt voor de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal. Deze gemeenten hebben afspraken gemaakt over hoe de GR WOZL moet werken.

Wat zijn de belangrijkste taken?

De belangrijkste taken van de GR WOZL zijn:

- *Zo min mogelijk beschutte werkplekken.*
- *Zo veel mogelijk mensen detacheren.*
- *Bewerking van de markt in samenwerking met WSP Parkstad.*
- *Geen risicovolle en dure eigen bedrijfsactiviteiten.*
- *Duurzame plaatsingen op passend werk voor een eerlijk tarief.*
- *De kosten voor gemeenten zo laag mogelijk houden.*

Met wie werkt de GR WOZL samen?

De GR WOZL werkt samen met WOZL Beschut 2.0 BV, WSP Parkstad Detachering B.V., Relim en De Werkmeester. Deze begroting 2026 gaat hierover. In de toekomst blijft de GR WOZL ook werkgever voor mensen met een Wsw-dienstverband.

Fred Dijk

Algemeen directeur/Secretaris

Inhoud

1	Samenvatting	6	>
---	--------------	---	---

5	Beschut 2.0	15	>
---	-------------	----	---

< naar vorige pagina

> naar volgende pagina

≡ naar inhoudsopgave

2	Verloop van de Sw-bezetting	8	>
---	-----------------------------	---	---

6	Financiële paragraaf	17	>
---	----------------------	----	---

3	Ontwikkeling subsidie-bedrag 2025-2029	10	>
---	--	----	---

7	Meerjarenraming	25	>
---	-----------------	----	---

4	Begroting GR WOZL 2026	11	>
---	------------------------	----	---

8	Bijlagen	26	>
---	----------	----	---

1 Samenvatting

1.1 Begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029

De begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 zijn gebaseerd op de 1^{ste} begrotingswijziging 2025. In december 2024 was er geen nieuwe informatie die de inkomsten en uitgaven zou veranderen.

1.2 Goedkeuring en vaststelling

Het Algemeen Bestuur heeft de 1^{ste} begrotingswijziging 2025 goedgekeurd op 12 december 2024. De definitieve vaststelling van deze wijziging is gepland voor de bestuursvergadering op 26 juni 2025.

1.3 Richtlijnen

De begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 voldoen aan de regels van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

1.4 Bijdragen door de gemeenten

De bijdragen van de deelnemende gemeenten stijgen in 2026 van €1.535.000 naar €1.771.000. Dit is een stijging van €236.000. In 2029 daalt deze bijdrage weer naar €1.654.000.

Ontwikkeling financieel resultaat GR WOZL 2026 - 2029

(bedragen x € 1.000,-)

	1st begr. wijz 2025	begroting 2026	2027	2028	2029
Bedrijfsvoering	-318	-337	-359	-374	-388
Uitvoering Wsw	1.831	1.536	1.395	1.327	1.295
Beschut 2.0	-3.047	-2.971	-2.810	-2.690	-2.561
Personeelskosten Wsw	-20	-8	0	0	0
Uitvoering heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad	0	0	0	0	0
Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	1.535	1.771	1.773	1.736	1.654
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-20	-8	0	0	0

Figuur 1: Overzicht van de financiële resultaten GR WOZL 2026-2029

1.5 Kostenbesparing 2026

Gemeenten ontvangen in 2026 een stuk minder geld per inwoner van het Rijk. Dit wordt het ravijnjaar genoemd.

De gemeenten hebben daarom de gemeenschappelijke regelingen WOZL en WSP Parkstad gevraagd om in 2026 minstens 5% te besparen op haar kosten.

De GR WOZL heeft in deze begroting een besparing berekend van 3,6% tegenover de begroting die vorig jaar is opgesteld. In figuur 2 zie je dit in cijfers per onderdeel. De besparing binnen de begroting van WSP Parkstad (32,1%) wordt in de begroting van die GR verder uitgelegd.

1.6 Resultaat Beschut 2.0

Het nettoresultaat van Beschut 2.0 verbetert vergeleken met de 1^{ste} begrotingswijziging 2025. Het verlies gaat van €3.047.000 naar €2.971.000. Het operationeel resultaat verslechtert met €130.000, maar het subsidieresultaat verbetert met €206.000.

In figuur 3 staat de ontwikkeling van de resultaten van de verbonden partijen.

Financierings- en algemene dekkingsmiddelen (bedragen x € 1.000,-)

	Gemeentelijke bijdrage cf meerjaren raming	cf begroting 2026	verschil	in %
Bedrijfsvoering	623	337	-286	-46,0%
Uitvoering Wsw	-1.445	-1.536	-91	6,3%
Beschut 2.0	2.659	2.971	312	11,7%
Totaal	1.837	1.771	-66	-3,6%

Figuur 2: Overzicht van de kostenbesparing vergeleken met de begroting 2025

Ontwikkeling van de resultaten van Beschut 2.0 (bedragen x € 1.000,-)

	1st begr. wijz 2025	begroting 2026	2027	2028	2029
Lonen Wsw Beschut 2.0	-8.810	-8.726	-8.402	-8.261	-7.837
Subsidies vanuit de GR WOZL	8.428	8.550	8.448	8.493	8.260
Subsidieresultaat	-382	-176	46	232	423
Operationeel resultaat	-2.665	-2.795	-2.856	-2.922	-2.984
Netto resultaat	-3.047	-2.971	-2.810	-2.690	-2.561

Figuur 3: Overzicht van de resultaten van Beschut 2.0 2026-2029

2 Verloop van de Sw-bezetting

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2025	2026	verschil
	1ste begrotingswijziging	begroting	
Verbonden partijen	1.780,64	1.655,16	-125,48
Begeleid werken	67,05	62,39	-4,65
Beschut werken	72,52	69,94	-2,58
RVU	48,44	7,91	-40,54
Totaal	1.968,65	1.795,40	-173,26

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2025	2026	verschil
	1ste begrotingswijziging	begroting	
Beekdaelen	101,16	90,70	-10,46
Brunssum	246,44	228,63	-17,79
Gulpen-Wittem	46,28	43,29	-2,99
Heerlen	702,84	646,53	-56,31
Kerkrade	457,40	413,49	-43,91
Landgraaf	258,64	230,87	-27,76
Simpelveld	50,46	46,34	-4,12
Vaals	42,82	38,39	-4,44
Valkenburg	36,02	33,11	-2,90
Voerendaal	26,60	24,04	-2,57
Totaal	1.968,65	1.795,40	-173,26
Financiële gegevens			
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	€ 37.989	€ 39.117	€ 1.128

Figuur 4: Aantal Sw-medewerkers in arbeidsjaren

Arbeidsjaren

Het personeelsbestand in deze begroting leggen we uit in het aantal arbeidsjaren. Bij de berekening van de arbeidsjaren houden we rekening met de arbeidshandicap van de medewerker. 1 fulltime medewerker (1 fte) met een arbeidshandicap “matig” staat gelijk aan 1 arbeidsjaar. 1 fte met een arbeidshandicap “zwaar” staat gelijk aan 1,25 arbeidsjaar. De subsidie die de GR WOZL krijgt van het Rijk hangt af van het aantal arbeidsjaren.

In figuur 4 staat het aantal arbeidsjaren per gemeente.

Realisatie arbeidsjaren

De begroting 2026 is gebaseerd op gemiddeld 1.795,40 arbeidsjaren (AJ). Dit is een daling van 173,26 arbeidsjaren vergeleken met de 1^{ste} begrotingswijziging 2025.

Het aantal arbeidsjaren wordt ieder jaar minder. Dit komt doordat medewerkers met pensioen gaan en andere redenen zoals langdurige ziekte, ontslag en overlijden. Sinds een wijziging in de wet in 2015 komen er geen nieuwe Sw-collega's meer bij.

Het aantal medewerkers bij de verbonden partijen gaat over de mensen die werken bij de GR WSP Parkstad en WOZL Beschut 2.0 B.V.

Het aantal medewerkers dat beschut werkt, gaat over de mensen die werken bij Relim en de Werkmeester.

Het aantal medewerkers begeleid werken gaat over mensen met een Sw-indicatie die een contract hebben bij gewone werkgevers.

3 Ontwikkeling subsidiebedrag 2025-2029

Subsidiebedrag 2026

De Rijksoverheid heeft in 2024 een mei- en septembercirculariteit uitgegeven. Hierdoor stijgt de subsidie. In de begroting 2026 is het subsidiebedrag per arbeidsjaar €39.117.

Verhoging subsidiebedrag

Het subsidiebedrag in de eerdere meerjarenraming kwam nog uit de meicirculariteit 2023. In de meicirculariteit 2023 was het subsidiebedrag voor 2026 €36.259. In 2024 is dit bedrag voor 2026 verhoogd met €2.858. Dit komt door:

- Vergoeding voor stijgende lonen (LPO).
- Rekening houden met een snellere daling van het aantal medewerkers met een Sw-indicatie.
- Vergoeding voor het stoppen van de vergoeding voor het Lage-inkomensvoordeel (LIV).

Ontwikkeling subsidiebedrag

Figuur 5 grafiek laat de ontwikkeling van het subsidiebedrag van 2025 tot 2029 zien.

Ontwikkeling subsidie per arbeidsjaar					
	2025	2026	2027	2028	2029
Subsidie cf. mei circulariteit 2023	€ 35.209	€ 36.259	€ 37.419	€ 38.537	€ 42.654
Ontwikkeling cf. mei en septembercirculariteit 2024					
- indexering LPO	€ 2.163	€ 2.228	€ 2.299	€ 2.368	
- minder arbeidsjaren	€ 377	€ 390	€ 411	€ 416	
-compensatie LIV	€ 240	€ 240	€ 240	€ 240	€ 240
	€ 2.780	€ 2.858	€ 2.950	€ 3.024	€ 240
Subsidiebedrag begroting 2026	€ 37.989	€ 39.117	€ 40.369	€ 41.561	€ 42.894

Figuur 5: Opbouw subsidie per arbeidsjaar

4 Begroting GR WOZL 2026

GR WOZL			
Overzicht baten & lasten (bedragen x € 1.000,-)			
Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2025	begroting 2026	Vershil
Bedrijfsvoering (overhead)			
baten	102	93	-8
lasten	-421	-430	-10
	-318	-337	-18
Uitvoering Wsw			
baten	74.787	70.230	-4.557
lasten	-72.957	-68.694	4.262
	1.831	1.536	-294
Beschut 2.0			
baten	-	-	-
lasten	-3.047	-2.971	76
	-3.047	-2.971	76
Personeelskosten Wsw			
baten	78.701	72.261	-6.440
lasten	-78.721	-72.269	6.452
	-20	-8	12
Uitvoering Wsw heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad			
baten	114	57	-57
lasten	-114	-57	57
	-	-	-
Incidentele baten en lasten			
baten	-	-	-
lasten	-	-	-
	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-1.555	-1.779	-224

Figuur 6: Overzicht van inkomsten en uitgaven GR WOZL 1/2

GR WOZL			
Overzicht baten & lasten (bedragen x € 1.000,-)			
Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2025	begroting 2026	Vershil
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	318	337	18
Uitvoering Wsw	-1.831	-1.536	294
Beschut 2.0	3.047	2.971	-76
	1.535	1.771	236
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-
	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en	-20	-8	12
Mutaties in reserves	20	8	-12
Gerelaliseerd resultaat	0	0	0

Figuur 7: Overzicht van inkomsten en uitgaven GR WOZL 2/2

De GR WOZL verwacht dat de deelnemende gemeenten in 2026 €1.771.000 moeten bijdragen aan het tekort van GR WOZL. In dit hoofdstuk laten we per onderdeel zien waarom.

4.1 Bedrijfsvoering

In de tabel hieronder staan de inkomsten en uitgaven voor de bedrijfsvoering van GR WOZL.

Specificatie baten en lasten (bedragen x € 1.000,-)		
	2025	2026
	1ste begr. wijz.	begroting
Baten		
Dekking uitvoeringskosten WOZL	102	93
Totaal	102	93
Lasten		
Personeelskosten	-273	-281
Organisatiekosten	-82	-83
Accountants- en advieskosten	-43	-43
Rente en financieringskosten	-23	-23
Totaal	-421	-430
Saldo van baten en lasten	-318	-337

Figuur 8: Overzicht inkomsten en uitgaven bedrijfsvoering

4.2 Uitvoering Wsw

In de begroting 2026 is het resultaat voor de uitvoering van de Wsw positief met €1.536.000. Dit bedrag wordt terugbetaald aan de gemeenten.

Rijksbijdragen

De positieve gevolgen van de mei- en september-circulaire 2024 hebben we verwerkt in de begroting 2026. Dit zorgt voor een bijdrage van de deelnemende gemeenten van €70.230.000. In de tabel hieronder staat de berekening van dit bedrag.

Specificatie baten (bedragen x € 1.000,-)			
	aantal AJ		begroting 2026
		subsidie per AJ	
Rijkssubsidie deelnemende gemeenten	1.795,40	€ 39.117	70.230

Figuur 9: Overzicht inkomsten rijkssubsidie

Lasten

De totale uitgaven bedragen €68.694.000. In de tabel hieronder staan de uitgaven per onderdeel.

Specificatie lasten (bedragen x € 1.000,-)		
	2025	2026
	1ste begr. wijz.	begroting
Regulier	-67.209	-64.340
Begeleid werken	-1.207	-1.123
Beschut werken	-2.004	-2.881
Rvu	-1.559	-261
Uitvoeringskosten	-98	-89
Loonkosten jobcoach		
Totaal	-72.957	-68.694

Figuur 10: Overzicht uitgaven uitvoering Sw

Regulier

Dit gaat vooral over de loonkostensubsidies voor Wsw-medewerkers die werken bij WOZL Beschut 2.0 BV en GR WSP. De doorbetaalde subsidie is €38.872 per arbeidsjaar.

Begeleid werken

Deze post gaat over de kosten voor begeleiding en de loonkostensubsidie voor begeleid werken. De gemiddelde subsidie per arbeidsjaar (AJ) is €18.000.

Beschut werken

Deze groep gaat over Sw-medewerkers die werken bij andere organisaties zoals Relim en Werkmeester.

Wij plaatsen medewerkers bij deze organisaties omdat we nog twijfelen over hun mogelijkheden om binnen WSP Parkstad zelf ingezet te worden. Bij Relim en Werkmeester worden ze beoordeeld en ontwikkeld. Als ze klaar zijn, kunnen zij doorstromen naar beschut werk bij Beschut 2.0.

De vergoeding voor de Werkmeester is de subsidie per arbeidsjaar min een administratieve vergoeding van €245.

De vergoeding aan Relim is gebaseerd op de werkzaamheden voor de groep Sw-medewerkers. De loonkosten en de subsidie blijven voor deze groep medewerkers bij de GR WOZL.

RVU (Regeling Vervroegde Uittreding)

De loonkosten voor de Regeling Vervroegde Uittreding (RVU) zijn helemaal voor rekening van de GR WOZL. We schatten de kosten voor 2026 op €261.000 voor 7,91 arbeidsjaren (AJ).

Uitvoeringskosten

Deze post geeft aan welke kosten wij maken voor de uitvoering van de Wsw. Het bedrag per arbeidsjaar is €200 voor beschut werken en €1.250 voor begeleid werken.

4.3 Verbonden partij Beschut 2.0

Voor 2026 verwachten we een tekort van €2.971.000. Dit bestaat uit een negatief operationeel resultaat van €2.795.000 en een negatief subsidieresultaat van €176.000. Het resultaat van Beschut 2.0 leggen we verder uit in hoofdstuk 5.

4.4 Personeelskosten Sw

De personeelskosten voor de Sw dalen met €6.452.000 vergeleken met 2025. Dit komt door een verlaging van het aantal fulltime medewerkers (fte). Figuur 11 geeft een overzicht van de personeelskosten Sw.

4.5 Uitvoering Sw Heuvelland gemeenten in GR WSP Parkstad

De Heuvellandgemeenten Vaals, Gulpen-Wittem en

Valkenburg in de Geul nemen geen deel in de GR WSP Parkstad. De GR WSP Parkstad maakt voor deze gemeenten wel kosten voor de bedrijfsvoering en de detacheringen. Die kosten brengen we via de GR WOZL in rekening bij de Heuvellandgemeenten.

Specificatie lasten (bedragen x € 1.000,-)		
	2025	2026
	1ste begr. wijz.	begroting
Loonkosten WSP/Deta	-65.148	-60.291
Loonkosten Beschut 2.0	-8.810	-8.666
Overige personeelskosten	-1.331	-1.242
Loonkosten Relim	-1.874	-1.803
Loonkosten RVU	-1.538	-259
Kosten ASB	-20	-8
Totaal	-78.721	-72.269

Figuur 11: Uitleg personeelskosten Sw

Financiering- en algemene dekkingsmiddelen (bedragen x € 1.000,-)		
	2025	2026
	1ste begr. wijz.	begroting
Bedrijfsvoering	318	337
Uitvoering Wsw	-1.831	-1.536
Beschut 2.0	3.047	2.971
Mutaties in reserve	20	8
Totaal	1.555	1.779

Figuur 12: Overzicht bijdragen

4.6 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Het tekort van de GR WOZL wordt helemaal gedekt door bijdragen van de deelnemende gemeenten en de reserve.

In 2026 vragen wij een bijdrage van €1.771.000 aan de deelnemende gemeenten. In figuur 12 staat een overzicht van deze inkomsten per onderdeel van de begroting.

4.7 Vennootschapsbelasting

Over de activiteiten van de GR WOZL hoeven wij geen vennootschapsbelasting te betalen.

4.8 Onvoorzien

Voor 2026 verwachten we geen onverwachte kosten.

4.9 Incidentele baten en lasten

Voor 2026 verwachten we geen eenmalige inkomsten of uitgaven.

4.10 Wijzigingen in reserve

Voor 2026 verwachten we €8.000 aan kosten voor ASB-medewerkers te betalen uit de reserve die hiervoor wordt aangehouden.

4.11 Gerealiseerd resultaat

Alle uitgaven van de GR WOZL betalen we met de bijdragen die we krijgen van de gemeenten. Daarom verwachten we voor 2026 dat ons resultaat nul zal zijn.

4.12 Overzicht taakvelden

Volgens de BBV-regels (Besluit Begroting en Verantwoording) laat we in figuur 13 de inkomsten en uitgaven per taak zien.

Taakvelden

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2025	begroting 2026
o.o Bestuur en ondersteuning		
<i>0.4 Overhead</i>		
baten	421	430
lasten	-421	-430
	-	-
<i>0.9 Vennootschapsbelasting</i>		
baten	-	-
lasten	-	-
	-	-
<i>0.10 Mutaties reserves</i>		
baten	20	8
lasten	-	-
	20	8
<i>0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten</i>		
baten	-	-
lasten	-20	-8
	20	-8
6.0 Sociaal domein		
<i>6.4 Begeleide participatie</i>		
baten	154.819	143.998
lasten	-154.839	-143.990
	-20	8

Figuur 13: Overzicht inkomsten en uitgaven per taak

5 Beschut 2.0

Financieel overzicht Beschut 2.0

(bedragen x € 1.000,-)

Omschrijving	1ste begrotingswijziging 2025	begroting 2026	verschil
Omzetwaarde	500	505	5
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	0	0	0
Toegevoegde waarde	500	505	5
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-888	-911	-23
Opleidingen	0	0	0
Inhuur derden	0	0	0
Overige personeelskosten SW	-649	-656	-7
Overige personeelskosten n-SW	0	0	0
personele kosten SW	-649	-656	-7
personele kosten n-SW	-888	-911	-23
Totaal Personeelskosten	-1.537	-1.567	-30
Totaal Bedrijfskosten	-1.628	-1.733	-105
Operationeel resultaat	-2.665	-2.795	-130
Lonen SW	-8.810	-8.726	84
Rijkssubsidie SW	8.428	8.550	122
Subsidieresultaat	-382	-176	206
Netto resultaat	-3.047	-2.971	76
Aantal FTE Wsw	216,06	212,94	-3,12
Aantal FTE N-Wsw	12,10	12,10	0,00
Aantal AJ Wsw	223,29	219,95	-3,34

Figuur 14: Financieel overzicht van de verbonden partij Beschut 2.0

Toelichting Beschut 2.0

Voor 2026 verwachten we een nettoresultaat dat €76.000 beter is dan de 1^{ste} begrotingswijziging 2025. Dit komt door een slechter operationeel resultaat van €130.000 en een beter subsidieresultaat van €206.000.

Omzet

De omzet in 2026 is €5.000 hoger en daardoor bijna gelijk aan de omzet in 2025.

Personeelskosten

De personeelskosten zijn €7.000 lager dan in de 1^{ste} begrotingswijziging van 2025. Dit komt doordat het aantal medewerkers daalt met 3 fte. Beschut 2.0 heeft een ziekteverzuimdoel van maximaal 20%. Door indexering stijgen de lonen niet-Sw met €23.000 bij een gelijkblijvende bezetting.

Bedrijfskosten en operationeel resultaat

De bedrijfskosten zijn €105.000 hoger dan in de 1^{ste} begrotingswijziging 2025. Dat zorgt voor een daling van het operationeel resultaat.

Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat in 2026 is €206.000 beter dan in de 1^{ste} begrotingswijziging 2025. Dit komt door een positief volume-effect van €1.000 en een positief prijseffect van €205.000.

Nettoresultaat

Het eindresultaat in de begroting van 2026 is €2.971.000 negatief, wat €76.000 beter is dan de 1^{ste} begrotingswijziging 2025.

6 Financiële paragraaf

Dit hoofdstuk geeft uitleg over de financiële positie en het financiële beheer van de GR WOZL.

6.1 Reserves en voorzieningen

Reserves

Het Algemeen Bestuur beslist over het instellen van reserves en het verhogen of verlagen van de reserves. Zij beslissen of wij een deel van ons geld apart zetten voor toekomstige uitgaven. Deze beslissingen nemen zij op basis van de begroting,

begrotingswijzigingen, de jaarrekening of aparte besluiten.

De reserves van de GR WOZL zijn een algemene reserve en een bestemmingsreserve. In de tabel hieronder staat het verloop van 31 december 2024 tot en met 31 december 2029.

De algemene reserve is voor 2026 t/m 2029 geschat op €0. Als er in een jaar geld overblijft, gaat dit naar de algemene reserve. Het jaar daarna verdelen we dit

geld weer onder de deelnemende gemeenten.

De enige bestemmingsreserve die de GR WOZL heeft, is de reserve voor de ASB-medewerkers. ASB was een oud sociaal werkbedrijf dat in 2012 is opgegaan in GR WOZL. Uit deze reserve betalen we de kosten als deze ASB-medewerkers verlof opnemen dat zij in het verleden hebben opgebouwd. We verwachten voor 2026 dat dit €8.000 kost. Per 31 december 2026 zal het saldo €0 zijn

Voorzieningen

De GR WOZL heeft één voorziening en die is voor de ASB- medewerkers. Deze voorziening dekt een deel van de loonkosten van deze groep. Figuur 15 laat het verloop zien van 31 december 2024 tot en met 31 december 2029.

6.2 Risico's en factoren die we kunnen beïnvloeden

Bij de GR WOZL kunnen risico's ontstaan die invloed hebben op de resultaten van de deelnemende gemeenten. Daarom is het belangrijk dat deze risico's worden opgespoord en gemeten. Zo kunnen de gemeenten deze risico's meenemen in hun eigen begroting. Dit is extra belangrijk omdat de GR WOZL geen eigen geldreserve heeft.

Op de volgende pagina staat een tabel met de risico's van de GR WOZL.

Reserves																
(bedragen x € 1.000,-)																
	31-12 2024	mutaties 2025		31-12 2025	mutaties 2026		31-12 2026	mutaties 2027		31-12 2027	mutaties 2028		31-12 2028	mutaties 2029		31-12 2029
	saldo	toe- voe- ging	ont- trek- king	saldo	toe- voe- ging	ont- trek- king	saldo	toe- voe- ging	ont- trek- king	saldo	toe- voe- ging	ont- trek- king	saldo	toe- voe- ging	ont- trek- king	saldo
Algemene Reserve																
Resultaat vorig boekjr	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0
Bestemmingsreserve																
Verlofrechten ASB	28	-	20	8	-	8	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0
Totaal Reserves	28	-	20	8	-	8	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0

Figuur 15: Overzicht reserves

Specificatie						
(bedragen x € 1.000,-)						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Voorziening:						
Afkoop DSM toeslagen tbv. oud ASB-ers						
Saldo 1 januari	81	67	53	39	25	11
toevoeging	-	-	-	-	-	-
aanwending	14	14	14	14	14	11
vrijval	-	-	-	-	-	-
Saldo 31 december	67	53	39	25	11	-0

Figuur 16: Overzicht voorzieningen

Risico in begroting	Toelichting op risico
Loonprijsontwikkeling	In deze begroting is rekening gehouden met de subsidiebedragen volgens de mei- en septembercirculaire van 2024. Voor Sw-medewerkers is in deze begroting geen rekening gehouden met cao-stijgingen omdat deze niet bekend zijn. Voor niet-Sw-medewerkers loopt de cao nog tot en met maart 2025 en is er nog geen nieuw onderhandelingsakkoord. Dit brengt een risico op afwijking (positief of negatief) met zich mee. Mogelijke gevolgen De mogelijke gevolgen laten zich niet goed inschatten. Daarom doen we in deze begroting geen uitspraak over een te verwachten financieel effect.
Subsidieontwikkelingen	Bij het opstellen van deze 1^{ste} begrotingswijziging is er nog geen duidelijkheid over de verwachte LPO 2025 en de bijbehorende subsidies. Daarom nemen GR WOZL en GR WSP Parkstad geen voorschot op mogelijke positieve of negatieve ontwikkelingen zonder betrouwbare verwachtingen. Dit is een risico of kans voor het subsidieresultaat, waar GR WOZL en GR WSP Parkstad geen invloed op hebben. Op basis van de positieve resultaten in de afgelopen jaren verwachten we een positief effect. Zekerheid hierover krijgen we pas bij de publicatie van de mei- en septembercirculaire 2025. Mogelijke gevolgen De mogelijke gevolgen laten zich niet goed inschatten. Daarom doen we in deze begroting geen uitspraak over een te verwachten financieel effect.
Terugstroom Detachering naar Beschut 2.0	In de begroting wordt rekening gehouden met een terugstroom van 10 fte vanuit Detacheringen BV naar Beschut 2.0. Er zijn steeds meer medewerkers met fysieke of psychische klachten die een beschutte werkomgeving nodig hebben. We verwachten dat het aantal medewerkers dat terugkeert naar Beschut 2.0 niet vanzelf zal afnemen. Door de komst van de KANS-locatie en de inspanningen gericht op ontwikkelingen daar, kan voorkomen worden dat mensen terug moeten vallen op Beschut 2.0. Mogelijke gevolgen Wanneer door een hogere terugstroom de bezetting binnen Beschut 2.0 stijgt dan heeft dit een negatief effect van ongeveer €5.000. Hierbij houden we rekening met de kosten van extra begeleiding.
Aantal arbeidsjaren	Bij het bepalen van het aantal arbeidsjaren wordt gekeken naar de verwachte pensioendata en een uitstroom van 3% door ziekte of overlijden. Dit percentage is gebaseerd op historische gegevens. De werkelijke uitstroom kan hoger of lager zijn. Dit is een risico waar WOZL/WSP Parkstad geen invloed op heeft. Mogelijke gevolgen Binnen Beschut 2.0 is het gevolg van een hogere uitstroom positief maar beperkt. Een hogere uitstroom per arbeidsjaar heeft hier een positief effect van ongeveer €3.500 per arbeidsjaar.

Figuur 17: Risico's in begroting GR WOZL 1/2

Risico in begroting	Toelichting op risico
Indexeringen	WSP Parkstad heeft, net als andere bedrijven in Nederland, de afgelopen jaren te maken gehad met hoge kostenstijgingen door inflatie en stijgende indexcijfers. Hoewel de indexeringen in 2024 grotendeels zijn afgezwakt, blijft er onzekerheid door economische onrust, internationale conflicten en politieke instabiliteit. Dit blijft een risico voor de kosten in 2025. Mogelijke gevolgen In deze begroting is geprobeerd om de bedrijfskosten zo goed mogelijk in te schatten, rekening houdend met prijsstijgingen (3%) van leveranciers, zoals huur, onderhoud en energie. Een afwijking van 1% in de indexeringen van de kosten (niet de lonen) heeft een impact van ongeveer €30.000.
Wet allocatie arbeidskrachten door intermediairs (WAADI)	De WAADI regelt de voorwaarden waaronder een werkgever arbeidskrachten tegen betaling mag uitlenen. Belangrijke punten zijn: • <i>De uitlener moet geregistreerd staan in het handelsregister van de Kamer van Koophandel;</i> • <i>Uitzendkrachten moeten gelijk behandeld worden als werknemers die direct in dienst zijn bij de inlener;</i> • <i>Flexwerkers hebben recht op dezelfde beloning als werknemers in een vergelijkbare functie bij de inlener.</i> De verplichting van gelijke beloning zou grote gevolgen hebben voor de uitvoering van de Wsw. Tot nu toe was de Wsw vrijgesteld van deze verplichting en werd de cao Wsw gevolgd. Het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid wil deze uitzondering laten vervallen. Dit kan grote gevolgen hebben voor WOZL/WSP Parkstad, vooral op het gebied van personeelskosten. Mogelijke gevolgen • <i>De personeelskosten kunnen stijgen tussen 12% en 48%;</i> • <i>De administratieve lasten nemen toe, omdat alle cao's moeten worden toegepast op basis van looncomponenten, inclusief verlof en feestdagen;</i> • <i>Beheerslasten nemen toe omdat elke medewerker vergeleken moet worden met een gelijkwaardige functie bij de inlener. Ook zijn tussentijdse aanpassingen zijn nodig als een medewerker terugkomt en opnieuw geplaatst wordt;</i> • <i>Inhuur van Sw-personeel wordt significant duurder voor inleners. Hierdoor wordt het risico groter dat detacheringen beëindigd worden.</i> Gelet op de politieke onzekerheid is het lastig om de waarschijnlijkheid en de preciezere gevolgen op dit moment in te schatten.

Figuur 18: Risico's in begroting GR WOZL 2/2

In de tabel hieronder staan zaken die invloed hebben op het tekort van de GR WOZL en het resultaat van Beschut 2.0. Goede bedrijfsvoering kan in de toekomst een positief effect hebben op de begroting.

Kandidaat duurzaam naar Werk



- *Zorgen dat Sw-medewerkers duurzaam aan het werk kunnen blijven door te investeren in hun gezondheid met verschillende maatregelen.*
- *Goede begeleiding geven aan Sw-medewerkers en kandidaten uit de Participatiewet. En zorgen voor een goede verbinding met maatschappelijk werk.*

Voorzien in werkgeversbehoefte



- *Gesprekken voeren met bestaande en nieuwe klanten. Vanuit het perspectief van een werkgeversadviseur in plaats van een accountmanager.*
- *De bereidheid van werkgevers om maatschappelijk verantwoord te ondernemen (MVO) verhogen door gerichte communicatie met een duidelijke verhaallijn.*

Beheersen uitvoeringskosten



- *Geschikt werk binnenhalen voor de interne werkplaatsen tegen de hoogste mogelijke tarieven.*
- *Duurzame investeringen doen die snel terugverdiend kunnen worden.*
- *Voorkomen dat ziekteverzuim toeneemt bij een ouder wordende groep medewerkers.*

Figuur 19: Zaken die invloed hebben op het tekort van GR WOZL

6.3 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserve, de vrij te gebruiken bestemmingsreserves en de post onvoorzien in de begroting. De GR WOZL vindt dat het geen eigen weerstandsvermogen nodig heeft om onverwachte financiële risico's op te vangen. Dit risico wordt gedragen door de deelnemende gemeenten volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Of de GR WOZL financieel gezond is, wordt uitgedrukt in kengetallen. De belangrijkste staan in figuur 20.

Netto schuldquote

Dit getal geeft aan hoeveel schulden er zijn. Het percentage voor 2025 t/m 2029 is tussen de 0% en 1%. Dit is vrij laag en betekent dat de GR WOZL minder risico loopt om in de financiële problemen te komen.

Solvabiliteitsratio

Het solvabiliteitsratio laat zien of een organisatie genoeg eigen vermogen heeft om haar schulden te betalen. Omdat de GR WOZL geen reserves heeft en wij al het geld dat overblijft teruggeven aan de deelnemende gemeenten is de solvabiliteitsratio 0%.

6.4 Financiering

De wet Financiering Decentrale Overheden (Fido) stelt regels voor de treasuryfunctie van decentrale

overheden. De treasuryfunctie omvat onder andere het beheer van geldstromen, saldi, liquiditeit, financiering, uitzetting van gelden en renterisico's. De GR WOZL gebruikt twee instrumenten voor treasury: een treasurywet en een financieringsparagraaf in de begroting.

Op 21 februari 2019 heeft het Algemeen Bestuur de financiële verordening en het treasurywet vastgesteld.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet in de Wet Fido stelt een maximum aan het bedrag dat een gemeenschappelijke regeling mag lenen binnen een jaar. De grens is 8,20% van het totale begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming, dus zonder stortingen in reserves. De GR WOZL zorgt ervoor dat ze binnen deze grens blijft.

Kengetallen	2025	2026	2027	2028	2029
Netto schuld quote	0,60%	0,61%	0,69%	0,77%	0,87%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,53%	0,61%	0,69%	0,77%	0,87%
Solvabiliteitsratio	0,21%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Grondexploitatie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Structuele exploitatieruimte	-0,02%	-0,01%	0,00%	0,00%	0,00%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Figuur 20: Overzicht kengetallen GR WOZL

(x € 1.000)					
Kasgeldlimiet	2025	2026	2027	2028	2029
omvang begroting in €	82.189	75.669	68.849	63.692	57.518
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	6.739	6.205	5.646	5.223	4.716

Figuur 21: Overzicht kasgeldlimiet

Schatkistbankieren

De Wet Schatkistbankieren verplicht GR WOZL om al het geld van de overheid (ook van GR WOZL) dat niet direct gebruikt hoeft te worden in de schatkist te bewaren. Dit geld wordt op een tussenrekening gezet bij de Bank Nederlandse Bank.

Hoeveel geld wij naar de schatkist moeten overmaken, hangt af van het drempelbedrag. De hoogte van de begroting bepaalt het drempelbedrag. De hoogte van begroting van de GR WOZL is lager dan 500 miljoen. Daarom is de drempel 2% van de begroting en dat is een minimaal bedrag van 1 miljoen.

Voor 2025 t/m 2029 is dit de berekening:

	(x € 1.000)				
Toegestaan saldo schatkistbankieren	2025	2026	2027	2028	2029
omvang begroting in €	82.189	75.669	68.849	63.692	57.518
toegestane saldo in %	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
toegestane saldo in €	1.644	1.513	1.377	1.274	1.150

Figuur 22: Overzicht toegestaan saldo schatkistbankieren

Figuur 23 laat de ontwikkeling zien van het geld binnen de GR WOZL in 2026. De conclusie is dat de GR WOZL zich heeft gehouden aan de Wet van Schatkistbankieren.

6.5 Renterisiconorm

De renterisiconorm helpt om de gevolgen van een stijgende rente op de kapitaalmarkt te beperken. De GR WOZL heeft geen langlopende leningen waardoor het renterisico klein is.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	1594			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	288	252	163	106
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.306	1.342	1.431	1.488
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	79.695			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	79.695			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000		1594			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	26.170	22.901	15.002	9.717
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)		288	252	163	106

Figuur 23: Overzicht naleving schatkistbankieren over 2026

6.6 EMU-Saldo

Het EMU-saldo (begrotingssaldo) is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de overheid in een bepaald jaar. Dit saldo is belangrijk voor landen in de Europese Unie. Als de uitgaven hoger zijn dan de inkomsten, heeft het land een tekort. Dit tekort mag niet hoger zijn dan 3% van alles wat het land in een jaar verdient (het bruto binnenlands product, of BBP).

GR WOZL moet het EMU-saldo te berekenen, zodat we dit kunnen meenemen in de berekening van het EMU-saldo op landelijk niveau.

In de tabel hiernaast staat de berekening van het EMU-saldo van de GR WOZL voor 2026 en de meer-jarenraming 2027-2029.

		1ste begrotings- wijziging 2025	2026	2027	2028	2029
EMU Saldo (x € 1.000)						
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	-20	-8	0	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	0	0	0	0	0
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie.	0	0	0	0	0
4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd.	0	0	0	0	0
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4.	0	0	0	0	0
6	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op de exploitatie verantwoord.	0	0	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan).	0	0	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie (niet op de exploitatie verantwoord).	0	0	0	0	0
9	Lasten op balanspost voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen.	0	0	0	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten).	0	0	0	0	0
11	Verkoop van effecten (verwachte boekwinst).	0	0	0	0	0
Berekend EMU saldo		-20	-8	0	0	0

Figuur 24: Overzicht EMU-saldo

6.7 Bedrijfsvoering

Planning en control

Via begrotingswijzigingen houden we het Algemeen Bestuur op de hoogte van de financiële ontwikkelingen binnen de GR WOZL en de verbonden partijen. Wij bespreken de begrotingswijzigingen in het Bestuur en daarna sturen wij ze voor zienswijze naar de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

Daarnaast worden de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten geïnformeerd over de financiële ontwikkeling met tussentijdse rapportages.

Personeel

Figuur 25 is een overzicht van het personeel van de GR WOZL. Van de 7 personen zijn er 2 in dienst van de GR WOZL en zijn 5 aangenomen via detachering. In totaal betreft dit 3,13 fte

6.8 Verbonden partijen

Dit onderdeel gaat over de doelen, activiteiten en de financiële betrokkenheid van de samenwerkingen waaraan de GR WOZL meedoet. In artikel 1 lid b van het Besluit Begroting en Verantwoording wordt dit “Verbonden partijen” genoemd. De GR WOZL heeft bij deze organisaties een bestuurlijk en een financieel belang.

De GR WOZL is met de volgende partijen verbonden:

- WOZL Beschut 2.0 B.V.

Bestuurlijk belang

De bestuurders van de verbonden partijen zijn benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders (AvA). De heer F. Dijk is de algemeen directeur/secretaris voor de GR WOZL.

GR WOZL

	1ste begr. wijz. 2025		begroting 2026		Dienstverband
Algemeen directeur/secretaris	1	0,50	1	0,50	GR WOZL
Concerncontroller	1	0,25	1	0,25	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Secretariaat	1	0,50	1	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Financiën	1	0,38	1	0,38	GR WOZL
Financiën	2	0,50	2	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Cliëntbeheer	1	1,00	1	1,00	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Totaal	7	3,13	7	3,13	

Figuur 25: Overzicht formatie GR WOZL

7 Meerjarenraming

GR WOZL					
Overzicht baten & lasten					
(bedragen x € 1.000,-)					
Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2025	begroting 2026	Meerjarenraming		
			2027	2028	2029
Bedrijfsvoering (overhead)					
baten	102	93	80	73	68
lasten	-421	-430	-438	-447	-456
	-318	-337	-359	-374	-388
Uitvoering Wsw					
baten	74.787	70.230	65.410	61.978	57.478
lasten	-72.957	-68.694	-64.015	-60.651	-56.183
	1.831	1.536	1.395	1.327	1.295
Beschut 2.0					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-3.047	-2.971	-2.810	-2.690	-2.561
	-3.047	-2.971	-2.810	-2.690	-2.561
Personeelskosten Wsw					
baten	78.701	72.261	65.600	60.555	54.501
lasten	-78.721	-72.269	-65.600	-60.555	-54.501
	-20	-8	-	-	-
Uitvoering Wsw heuvelandgemeenten in GR WSP Parkstad					
baten	114	57	1	-10	7
lasten	-114	-57	-1	10	-7
	-	-	-	-	-
Incidentele baten en lasten					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-1.555	-1.779	-1.773	-1.736	-1.654
Financiering en alg. dekkingsmiddelen					
Bedrijfsvoering	318	337	359	374	388
Uitvoering Wsw	-1.831	-1.536	-1.395	-1.327	-1.295
Beschut 2.0	3.047	2.971	2.810	2.690	2.561
	1.535	1.771	1.773	1.736	1.654
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-20	8	-	-	-
Mutaties in reserves	20	-8	-	-	-
Gereliseerd resultaat	0	0	0	0	0

Figuur 26: Meerjarenraming GR WOZL

Uitgangspunten meerjarenraming bedrijfsvoering

De uitgaven stijgen in de bedrijfsvoering met 2%.

Uitgangspunten meerjarenraming uitvoering Sw

- De ontwikkeling van de AJ zit in de bijlage;
- Subsidie per arbeidsjaar op basis van de mei- en septembercirculaires 2024.

Uitgangspunten meerjarenraming Beschut 2.0

- Het operationeel resultaat wordt slechter door een lagere omzet in verband met een lagere Sw-bezetting en stijgende kosten;
- Cao-Sw afgelopen per 1 januari 2025, er is geen structurele cao-verhoging berekend;
- Rijkssubsidies op basis van de circulaires in mei- en september 2024.

Uitgangspunten personeelskosten Sw

De cao-Sw is afgelopen per 1 januari 2023. Er is geen verdere cao-stijgingen opgenomen.

8 Bijlagen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 2025

Deelnemende gemeente	bedrijfsvoering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	16.788	-96.500	160.627	80.916	-	3.842.829	3.923.745
Brunssum	39.967	-229.730	382.394	192.631	-	9.361.890	9.554.522
Gulpen-Wittem	7.434	-42.732	71.130	35.832	42.135	1.758.067	1.836.034
Heerlen	112.361	-645.852	1.075.046	541.555	-	26.700.146	27.241.701
Kerkrade	74.320	-427.190	711.074	358.204	-	17.375.988	17.734.192
Landgraaf	42.305	-243.168	404.762	203.899	-	9.825.404	10.029.303
Simpelveld	8.157	-46.887	78.046	39.316	-	1.916.962	1.956.278
Vaals	6.807	-39.129	65.132	32.810	38.582	1.626.868	1.698.260
Valkenburg	5.873	-33.760	56.195	28.308	33.288	1.368.289	1.429.885
Voerendaal	4.452	-25.589	42.594	21.457	-	1.010.612	1.032.068
totaal	318.465	-1.830.536	3.047.000	1.534.930	114.005	74.787.055	76.435.989

Figuur 28: Overzicht bijdrage per deelnemende gemeenten voor 1^{ste} begrotingswijziging 2025

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2026 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfsvoering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	16.858	-76.953	148.831	88.736	0	3.547.901	3.636.637
Brunssum	42.686	-194.854	376.855	224.688	0	8.943.486	9.168.174
Gulpen-Wittem	7.967	-36.367	70.335	41.935	20.898	1.693.328	1.756.161
Heerlen	121.565	-554.916	1.073.230	639.878	0	25.290.423	25.930.301
Kerkrade	76.843	-350.771	678.406	404.477	0	16.174.398	16.578.877
Landgraaf	43.948	-200.613	387.993	231.328	0	9.031.109	9.262.438
Simpelveld	8.689	-39.665	76.714	45.738	0	1.812.687	1.858.425
Vaals	7.390	-33.733	65.241	38.898	19.384	1.501.656	1.559.938
Valkenburg	6.219	-28.389	54.905	32.735	16.313	1.295.295	1.344.344
Voerendaal	4.360	-19.901	38.488	22.947	0	940.189	963.137
totaal	336.525	-1.536.163	2.971.000	1.771.363	56.595	70.230.473	72.058.431

Figuur 29: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2026

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2027 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfsvoering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	17.837	-69.408	139.800	88.228	0	3.413.807	3.502.035
Brunssum	46.356	-180.388	363.331	229.299	0	8.315.489	8.544.788
Gulpen-Wittem	8.738	-34.002	68.486	43.222	367	1.624.454	1.668.043
Heerlen	129.109	-502.411	1.011.937	638.636	0	23.395.608	24.034.243
Kerkrade	82.723	-321.904	648.367	409.186	0	15.121.798	15.530.985
Landgraaf	45.917	-178.680	359.891	227.128	0	8.288.197	8.515.325
Simpelveld	8.889	-34.590	69.670	43.969	0	1.702.552	1.746.521
Vaals	7.462	-29.039	58.488	36.912	313	1.366.263	1.403.488
Valkenburg	6.536	-25.435	51.231	32.332	275	1.289.332	1.321.939
Voerendaal	4.950	-19.263	38.798	24.486	0	892.157	916.642
totaal	358.518	-1.395.120	2.810.000	1.773.399	955	65.409.656	67.184.011

Figuur 30: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2027

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2028 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfsvoering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	18.317	-65.073	131.908	85.152	0	3.150.260	3.235.412
Brunssum	47.735	-169.584	343.759	221.910	0	7.847.324	8.069.233
Gulpen-Wittem	8.564	-30.425	61.674	39.813	-3.956	1.491.938	1.527.795
Heerlen	135.148	-480.130	973.255	628.274	0	22.291.553	22.919.826
Kerkrade	87.282	-310.079	628.551	405.754	0	14.519.362	14.925.116
Landgraaf	48.138	-171.014	346.658	223.781	0	7.811.067	8.034.848
Simpelveld	8.764	-31.134	63.111	40.740	0	1.517.765	1.558.505
Vaals	7.405	-26.306	53.325	34.423	-3.421	1.199.239	1.230.242
Valkenburg	6.634	-23.569	47.776	30.842	-3.065	1.238.709	1.266.486
Voerendaal	5.552	-19.725	39.984	25.811	0	910.466	936.277
totaal	373.538	-1.327.040	2.690.000	1.736.499	-10.442	61.977.683	63.703.741

Figuur 31: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2028

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2029 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfsvoering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	20.056	-67.006	132.502	85.553	0	2.892.916	2.978.469
Brunssum	47.834	-159.808	316.016	204.042	0	7.313.761	7.517.803
Gulpen-Wittem	9.135	-30.520	60.352	38.967	2.707	1.342.014	1.383.688
Heerlen	140.918	-470.792	930.979	601.106	0	20.636.065	21.237.171
Kerkrade	90.349	-301.846	596.893	385.396	0	13.576.831	13.962.228
Landgraaf	50.758	-169.578	335.336	216.517	0	7.340.370	7.556.887
Simpelveld	9.051	-30.239	59.796	38.609	0	1.358.450	1.397.059
Vaals	7.563	-25.268	49.966	32.262	2.241	1.062.834	1.097.337
Valkenburg	5.902	-19.719	38.994	25.177	1.749	1.063.033	1.089.959
Voerendaal	6.079	-20.311	40.164	25.933	0	891.394	917.326
totaal	387.647	-1.295.086	2.561.000	1.653.563	6.697	57.477.667	59.137.928

Figuur 32: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2029

Deelnemende gemeenten	Stand arbeidsjaren per 31-12					Gemiddelde arbeidsjaren				
	2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027	2028	2029
Beekdaelen	94,41	85,47	75,91	73,63	63,42	101,16	90,70	80,17	74,68	67,27
Brunssum	239,06	222,14	197,83	175,61	161,50	246,44	228,63	205,14	188,17	168,64
Gulpen-Wittem	44,62	41,87	35,49	33,54	27,03	46,28	43,29	37,81	34,40	29,94
Heerlen	680,81	618,70	560,09	517,36	478,04	702,84	646,53	587,54	539,84	495,74
Kerkrade	430,35	396,42	361,72	331,70	288,14	457,40	413,49	376,75	348,85	307,80
Landgraaf	246,13	220,04	199,49	186,35	162,83	258,64	230,87	207,77	193,20	173,28
Simpelveld	48,66	42,60	36,32	33,23	28,68	50,46	46,34	39,32	34,81	30,31
Vaals	41,39	35,76	30,69	27,77	25,93	42,82	38,39	32,35	29,36	26,32
Valkenburg aan de Geul	34,83	31,32	27,49	21,67	18,08	36,02	33,11	30,11	25,30	19,82
Voerendaal	24,42	23,72	23,01	22,32	19,65	26,60	24,04	23,34	22,64	20,87
Totaal	1.884,67	1.718,05	1.548,04	1.423,18	1.273,30	1.968,65	1.795,40	1.620,29	1.491,25	1.339,99

Figuur 33: Overzicht verloop van de arbeidsjaren 2025-2029 op basis van het aantal arbeidsjaren op het begin van het jaar

2026

bedragen x €1,-

Omschrijving	AJ	verg. uitg, per aj/fte *	subsidie- lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	rijksbijdrage € 39.117	resultaat
Regulier							
Verbonden partijen GR WSP	1.424,22	38.872	55.362.098	0	55.362.098	55.711.031	348.933
Verbonden partijen Beschut 2.0	219,95	38.872	8.549.824	0	8.549.824	8.603.711	53.887
GR WOZL: informatiebeheer	0,00	38.872	0	0	0	0	0
Werkmeester	11,00	38.872	427.592	0	427.592	430.287	2.695
Totaal Regulier	1.655,16		64.339.514	0	64.339.514	64.745.029	405.515
Begeleid werken	62,39	18.000	1.122.973	77.984	1.200.957	2.440.407	1.239.450
Beschut Werken: Relim							
Loon- en personeelskosten			1.822.547				
Begeleidingskosten			428.342				
	53,70		2.250.889	8.815	2.259.704	2.100.688	-159.016
Beschut werken: Werkmeester	16,23	48.590	630.352	2.595	632.946	635.001	2.055
RVU							
Loonkosten RVU			258.688				
Overige kosten RVU			2.500				
	7,91		261.188	0	261.188	309.348	48.159
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	1.795,40		68.604.916	89.394	68.694.310	70.230.473	1.536.163

Figuur 34: Overzicht van de uitvoering Sw 2025

9 Woordenlijst

Hieronder leggen we een aantal financiële woorden uit.

Arbeidsjaar

Een manier om te laten zien hoeveel een medewerker werkt in een jaar. Hierbij wordt rekening gehouden met de handicap voor werk van de medewerker.

Bedrijfsvoering

Het runnen van een bedrijf.

Bezetting

Het aantal mensen dat ergens werkt.

Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Geldbronnen die gebruikt worden om uitgaven te betalen.

Indexeren / indexering / indexatie

Het aanpassen van bedragen aan de inflatie.

Meerjarenraming

Een financiële planning voor meerdere jaren.

Mei- en septembercirculaire

Brieven van de overheid met informatie over geld voor gemeenten.

Nettoresultaat

Het bedrag dat overblijft na aftrek van alle kosten.

Operationeel resultaat:

De winst of het verlies uit de normale dagelijkse activiteiten van een bedrijf.

Prijseffect

Verandering in het bedrag per arbeidsjaar dat we krijgen van de overheid voor de verandering in de prijs van onze inkoop en lonen.

Subsidiebedrag

Het geld dat we van de overheid krijgen voor een bepaald doel.

Verbonden partijen

Bedrijven die samenwerken met onze organisatie.

Volume effect

Verandering in het bedrag per arbeidsjaar dat we krijgen van de overheid door verandering in de totale hoeveelheid Sw medewerkers in Nederland.

**Locatie Carbon 6**

Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie BVS

Diepenbrockstraat 15
6411 TJ Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie Beschut 2.0

Sourethweg 2
6422 PC Heerlen
Postbus 6001
6401 SB Heerlen
045 566 63 00

Locatie Wenckebachstraat

Wenckebachstraat 10
6466 NC Kerkrade
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 58 00





Factsheet

Begroting 2026 GR WOZL

Uitgangspunten

Begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029

- Deze sluiten aan op de uitgangspunten van de 1^{ste} begrotingswijziging 2025. Er is geen nieuwe informatie die de inkomsten en uitgaven zou veranderen.

Goedkeuring door Algemeen Bestuur

- De 1^{ste} begrotingswijziging 2025 is goedgekeurd op 12 december 2024. De definitieve vaststelling staat gepland voor de bestuursvergadering van 26 juni 2025.

Betrokken organisaties

- De begroting 2026 gaat over GR WOZL en de verbonden partij Beschut 2.0 BV.

Subsidiebedragen

- In de begroting 2026 is rekening gehouden met de subsidiebedragen volgens de mei- en septembercirculaire 2024.

De kosten voor de gemeenten

De bijdrage van de deelnemende gemeenten stijgt in 2026 van €1.535.000 naar €1.771.000. Dit is een stijging van €236.000. In 2029 daalt deze bijdrage weer tot €1.654.000.

Ontwikkeling financieel resultaat GR WOZL 2026 - 2029					
	1st begr. wijz 2025	begroting 2026	2027	2028	2029
Bedrijfsvoering	-318	-337	-359	-374	-388
Uitvoering Wsw	1.831	1.536	1.395	1.327	1.295
Beschut 2.0	-3.047	-2.971	-2.810	-2.690	-2.561
Personeelskosten Wsw	-20	-8	0	0	0
Uitvoering heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad	0	0	0	0	0
Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	1.535	1.771	1.773	1.736	1.654
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-20	-8	0	0	0

Gemeenten ontvangen in 2026 een stuk minder geld per inwoner van het Rijk. Dit wordt het ravijnjaar genoemd. De gemeenten hebben daarom de gemeenschappelijke regelingen WOZL en WSP Parkstad gevraagd om in 2026 minstens 5% te besparen op haar kosten.

De GR WOZL heeft in deze begroting een besparing berekend van 3,6% tegenover de begroting die vorig jaar is opgesteld. In figuur 2 zie je dit in cijfers per onderdeel. De besparing binnen de begroting van WSP Parkstad (32,1%) wordt in de begroting van die GR verder uitgelegd.

Resultaat van Beschut 2.0

Het nettoresultaat van Beschut 2.0 verbetert in 2026 van een verlies van -€3.047.000 naar -€2.971.000. In 2029 is het resultaat verbetert tot -€2.561.000.

Ontwikkeling van de resultaten van Beschut 2.0					
	1st begr. wijz 2025	begroting 2026	2027	2028	2029
Lonen Wsw Beschut 2.0	-8.810	-8.726	-8.402	-8.261	-7.837
Subsidies vanuit de GR WOZL	8.428	8.550	8.448	8.493	8.260
Subsidieresultaat	-382	-176	46	232	423
Operationeel resultaat	-2.665	-2.795	-2.856	-2.922	-2.984
Netto resultaat	-3.047	-2.971	-2.810	-2.690	-2.561

Opbouw subsidie per arbeidsjaar

Ontwikkeling subsidie per arbeidsjaar					
	2025	2026	2027	2028	2029
Subsidie cf. mei circulaire 2023	€ 35.209	€ 36.259	€ 37.419	€ 38.537	€ 42.654
Ontwikkeling cf. mei en septembercirculaire 2024					
- indexering LPO	€ 2.163	€ 2.228	€ 2.299	€ 2.368	
- minder arbeidsjaren	€ 377	€ 390	€ 411	€ 416	
-compensatie LIV	€ 240	€ 240	€ 240	€ 240	€ 240
	€ 2.780	€ 2.858	€ 2.950	€ 3.024	€ 240
Subsidiebedrag begroting 2026	€ 37.989	€ 39.117	€ 40.369	€ 41.561	€ 42.894

Gemeentelijke bijdragen GR WOZL 2026

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2026 GR WOZL							
Deelnemende gemeente	bedrijfsvoering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	16.858	-76.953	148.831	88.736	0	3.547.901	3.636.637
Brunssum	42.686	-194.854	376.855	224.688	0	8.943.486	9.168.174
Gulpen-Wittem	7.967	-36.367	70.335	41.935	20.898	1.693.328	1.756.161
Heerlen	121.565	-554.916	1.073.230	639.878	0	25.290.423	25.930.301
Kerkrade	76.843	-350.771	678.406	404.477	0	16.174.398	16.578.877
Landgraaf	43.948	-200.613	387.993	231.328	0	9.031.109	9.262.438
Simpelveld	8.689	-39.665	76.714	45.738	0	1.812.687	1.858.425
Vaals	7.390	-33.733	65.241	38.898	19.384	1.501.656	1.559.938
Valkenburg	6.219	-28.389	54.905	32.735	16.313	1.295.295	1.344.344
Voerendaal	4.360	-19.901	38.488	22.947	0	940.189	963.137
totaal	336.525	-1.536.163	2.971.000	1.771.363	56.595	70.230.473	72.058.431





1^{ste} Begrotingswijziging 2025

GR WOZL



1^{ste} Begrotingswijziging 2025 GR WOZL

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 12 december 2024.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 24 april 2025.

De Algemeen directeur/ Secretaris
F. Dijk

De voorzitter
M.E.E. de Beer



Leeswijzer



Bekijk je dit plan digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent



Download onze app



Samenvatting

De begroting 2025 is door het Algemeen Bestuur op 27 juni 2025 vastgesteld. De 1^{ste} begrotingswijziging 2025 van het Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- *Mei- en septembercirculaire 2024 van het Ministerie van BZK;*
- *De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2025;*
- *De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0.*

Het tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen is in de begroting 2025 gesteld op -€2.047.000. In de 1^{ste} begrotingswijziging 2025 wordt een tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen verwacht van -€1.555.000 en is daarmee €492.000 beter dan begroot.

In 2024 is door het Ministerie van BZK de mei- en septembercirculaire 2024 gepubliceerd. Deze circulaire hebben voor 2025 een positief effect voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL. De subsidie per arbeidsjaar stijgt met €2.780 ten opzichte van de originele begroting 2025 ([zie ook de toelichting bij Hoofdstuk 3, Mei- en septembercirculaire 2025](#)). De rijkssubsidie wordt doorgegeven aan de uitvoeringsorganisaties WSP Parkstad Detachering B.V., de Werkmeester en de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 B.V.

In de 1^{ste} begrotingswijziging is voor 2025 kritisch gekeken naar de verwachte uitstroom van Sw-medewerkers. Hierbij is de uitstroom gebaseerd op de werkelijk verwachte pensioneringen en 3% overig verloop. De verwachte arbeidsjaren zijn voor 2025 met -23,6 bijgesteld ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Dit als gevolg van de werkelijk verwachte arbeidsjaren over 2025 die door een hogere uitstroom aanzienlijk lager zijn dan oorspronkelijk in de meerjarenraming als uitgangspunt aangenomen.

Voor de uitvoeringsorganisatie WOZL Beschut 2.0 B.V. wordt voor 2025 een nettoresultaat verwacht dat in lijn ligt met de oorspronkelijke begroting. De hogere subsidie wordt nagenoeg volledig benut ter dekking van de hogere personele kosten als gevolg van cao-effecten (stijging van lonen en reiskostenvergoeding).

In afwachting van nieuwe beleidskaders heeft WSP Parkstad/WOZL nog geen nieuw ondernemingsplan opgesteld voor 2025. Daarom zijn géén nieuwe ambities opgenomen in deze 1^{ste} begrotingswijziging ten opzichte van de begroting 2025.

Fred Dijk

Algemeen directeur / Secretaris

Inhoud



1	KPI's	6	>
---	-------	---	---

2	Verloop van de arbeids-jaren Wsw	7	>
---	----------------------------------	---	---

3	Meicirculaire 2024	8	>
---	--------------------	---	---

4	Finance	9	>
---	---------	---	---

5	Beschut 2.0	12	>
---	-------------	----	---

6	Beïnvloedbare factoren	14	>
---	------------------------	----	---

7	Risico-analyse	15	>
---	----------------	----	---

7	Bijlagen	17	>
---	----------	----	---

< naar vorige pagina

> naar volgende pagina

≡ naar inhoudsopgave

1 KPI's

GR WOZL	begroting 2025	1 ^{ste} begrotingswijziging 2025	Vershil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen (incl. incidentele baten)	-€2.047.000	-€1.555.000	€492.000
Arbeidsjaren Wsw	1992,21	1968,65	-23,56

Beschut 2.0	begroting 2025	1 ^{ste} begrotingswijziging 2025	Vershil
Nettoresultaat	-€2.874.000	-€3.047.000	-€173.000
Operationeel resultaat	-€2.538.000	-€2.665.000	-€127.000
Gemiddelde toegevoegde waarde per fte	€2.753	€2.314	-€439
Ziekteverzuim	20%	20%	0%

Figuur 1: KPI's

2 Verloop van de arbeidsjaren Wsw

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2025	2025	verschil
	begroting	1ste begrotingswijziging	
Regulier	1.848,42	1.780,64	-67,78
Begeleid werken	69,21	67,05	-2,17
Beschut werken	69,62	72,52	2,89
RVU	4,97	48,44	43,48
Totaal	1.992,21	1.968,65	-23,56

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2025	2025	verschil
	begroting	1ste begrotingswijziging	
Beekdaelen	105,62	101,16	-4,46
Brunssum	249,61	246,44	-3,18
Gulpen-Wittem	48,10	46,28	-1,82
Heerlen	706,21	702,84	-3,37
Kerkrade	464,79	457,40	-7,40
Landgraaf	257,88	258,64	0,76
Simpelveld	51,44	50,46	-0,98
Vaals	42,71	42,82	0,11
Valkenburg	38,75	36,02	-2,73
Voerendaal	27,09	26,60	-0,48
Totaal	1.992,21	1.968,65	-23,56
Financiële gegevens			
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	€ 35.209	€ 37.989	€ 2.780

Het aantal medewerkers bij de verbonden partijen heeft betrekking op de geplaatste medewerkers bij uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad en WOZL Beschut 2.0 B.V. Het aantal medewerkers begeleid werken betreft medewerkers met een Wsw-indicatie werkzaam onder contract van reguliere werkgevers. GR WOZL ontvangt hiervoor de rijkssubsidie en betaalt deze naar rato van de arbeidshandicap door aan de werkgever.

Het aantal medewerkers bij Beschut werken heeft betrekking op de geplaatste medewerkers bij de uitvoeringsorganisaties Relim en de Werkmeester.

De 1^{ste} begrotingswijziging 2025 is gebaseerd op gemiddeld 1.968,65 arbeidsjaren (AJ). Dit is 23,56 minder dan in de begroting 2025.

Het verwachte verloop in arbeidsjaren is gebaseerd op de medewerkers uit dienst in verband met het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd en een aanname van overig verloop zoals langdurig ziek, uit dienst en overlijden.

Figuur 2: Aantal Sw-medewerkers in arbeidsjaren

3 Mei- en septembercirculaire 2024

In de initiële begroting 2025 is het subsidiebedrag gebaseerd op de mei- en septembercirculaire van 2023. In 2024 heeft het Ministerie van BZK een mei- en septembercirculaire gepubliceerd dat een positief effect heeft op het subsidiebedrag.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar bedraagt in de begroting 2025 €35.209. In de 1^{ste} begrotingswijziging 2025 wordt dit bedrag €37.989 per arbeidsjaar. Deze verhoging bestaat voor €2.163 uit de compensatie van de stijgende lonen (LPO) en voor €377 wordt er rekening gehouden met een snellere verwachte uitstroom van Wsw-ers. Daarnaast is er in de septembercirculaire een toevoeging ten bedrage van €240 opgenomen ter compensatie voor het vervallen van het Lage Inkomens Voordeel (LIV).

Subsidie ontwikkeling per arbeidsjaar	2025
1 ^{ste} begrotingswijziging 2025	
Cf. begroting 2025	€35.209
Indexering LPO	€2.163
Minder arbeidsjaren	€377
Compensatie vervallen Lage Inkomens Voordeel (LIV)	€240
	€2.780
Subsidiebedrag cf. 1 ^{ste} begrotingswijziging 2025	€37.989

Figuur 3: Subsidie ontwikkeling per AJ

4 Finance

GR WOZL

Overzicht baten & lasten

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	begroting 2025	1ste begrotingswijziging 2025	Verschil
Bedrijfsvoering (overhead)			
baten	98	102	4
lasten	-702	-421	281
	-604	-318	286
Uitvoering Wsw			
baten	70.144	74.787	4.643
lasten	-68.708	-72.957	-4.249
	1.436	1.831	395
Beschut 2.0			
baten	-	-	-
lasten	-2.874	-3.047	-173
	-2.874	-3.047	-173
Personeelskosten Wsw			
baten	76.804	78.701	1.897
lasten	-76.809	-78.721	-1.912
	-5	-20	-15
Uitvoering Wsw heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad			
baten	244	114	-130
lasten	-244	-114	130
	-	-	-
Incidentele baten en lasten			
baten	-	-	-
lasten	-	-	-
	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-2.047	-1.555	492

Figuur 4: Overzicht van baten en lasten GR WOZL 1/2

GR WOZL

Overzicht baten & lasten

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	begroting 2025	1ste begrotingswijziging 2025	Verschil
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	604	318	-286
Uitvoering Wsw	-1.436	-1.831	-395
Beschut 2.0	2.874	3.047	173
	2.042	1.535	-507
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
	-5	-20	-
Gerealiseerd saldo van baten en laste	-5	-20	-15
Mutaties in reserves	5	20	15
Gerealiseerd resultaat	0	0	0

Figuur 5: Overzicht van baten en lasten GR WOZL 2/2

Toelichting op het overzicht baten en lasten

In de 1^{ste} begrotingswijziging 2025 bedraagt het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen €1.555.000 negatief. Dat is €492.000 beter dan in de begroting 2025 is aangegeven.

(bedragen x € 1.000,-)	
Resultaatsverloop GR WOZL 1ste begrotingswijziging 2025	
Resultaat cf. begroting 2025	-2.047
beter resultaat in de bedrijfsvoering	286
Beter resultaat uitvoering Wsw	395
slechter netto resultaat verbonden partijen	-173
slechter resultaat personeelskosten Wsw	-15
	492
Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen cf. 1ste begr. wijz. 2025	-1.555

Figuur 6: Resultaatverloop GR WOZL

Bedrijfsvoering

In figuur 7 worden de baten en lasten weergegeven voor de bedrijfsvoering.

Het saldo van de bedrijfsvoering bedraagt €318.000 negatief. Dit is €286.000 beter dan in de begroting 2025 is vermeld. De oorzaak van dit verschil is grotendeels te verklaren door een herrubricering in de personeelskosten m.b.t. het personeel op het gebied van archief- en informatiebeheer. Deze lasten worden vanaf 2025 geheel ondergebracht in de verbonden partijen

Specificatie baten en lasten (bedragen x € 1.000,-)			
	2025		
	begroting	1ste begr. wijz.	verschil
Baten			
Dekking uitvoeringskosten WOZL	98	102	4
Totaal	98	102	4
Lasten			
Personeelskosten	-578	-273	304
Organisatiekosten	-82	-82	0
Accountants- en advieskosten	-33	-43	-10
Rente en financieringskosten	-9	-23	-13
Totaal	-702	-421	281
Saldo van baten en lasten	-604	-318	286

Figuur 7: Overzicht baten en lasten bedrijfsvoering

Uitvoering Wsw

In de 1^{ste} begrotingswijziging 2025 bedraagt het resultaat €1.831.000 positief. Dit is €395.000 beter dan in de begroting 2025 is opgenomen.

Rijksbedragen

De positieve effecten van de mei- en september circulaire 2024 zijn opgenomen in de 1^{ste} begrotingswijziging 2025. Dit leidt tot een hogere bijdrage van de deelnemende gemeenten van €4.643.000.

Specificatie baten			
	2025		
	begroting	1ste begr. wijz.	verschil
Aantal AJ	1.992,21	1.968,65	-23,56
Subsidie per AJ (x €1) *	35.209	37.989	2.780
Totaal rijksbijdragen (x €1.000)	70.144	74.787	4.643

Figuur 8: Overzicht rijksbedragen

Lasten

De lasten stijgen ten opzichte van de begroting 2025 met €4.249.000. Dit verschil bestaat voornamelijk uit een prijsverschil als gevolg van de hogere bijdrage die wordt doorbetaald aan de uitvoeringsorganisaties.

Specificatie lasten (bedragen x € 1.000,-)			
	2025		
	begroting	1ste begr. wijz.	verschil
Regulier	-64.628	-67.209	-2.580
Begeleid werken	-1.246	-1.207	39
Beschut werken	-2.585	-2.883	-298
RVU	-151	-1.559	-1.408
Uitvoeringskosten	-98	-98	-1
Totaal	-68.708	-72.957	-4.249

Figuur 9: Specificatie lasten

Beschut 2.0

Voor geheel 2025 wordt in de 1^{ste} begrotingswijziging 2025 een nettoresultaat verwacht dat €173.000 slechter is dan vermeld in de begroting 2025. Dit resultaat bestaat uit een operationeel resultaat dat €127.000 slechter is en een subsidieresultaat dat €46.000 slechter is dan de begroting 2025.

Voor de toelichting op het resultaat wordt verwezen naar de [Toelichting Beschut 2.0](#).

Personeelskosten Wsw

De personeelskosten stijgen ten opzichte van de begroting met 1.912.000. Dit verschil is grotendeels te verklaren doordat er een verschuiving heeft plaatsgevonden in het aantal fte van verbonden partijen naar de RVU. Daarnaast stijgen de loonkosten als gevolg van de cao-stijging. In onderstaande tabel zijn de kosten per groep weergegeven:

Specificatie lasten	(bedragen x € 1.000,-)		
	2025		
	begroting	1ste begr. wijz.	verschil
Loonkosten WSP/Deta	-66.127	-65.148	979
Loonkosten Beschut 2.0	-7.546	-8.810	-1.264
Overige personeelskosten Wsw	-1.333	-1.332	1
Loonkosten Relim	-1.649	-1.874	-225
Loonkosten RVU	-149	-1.538	-1.389
Kosten ASB	-5	-20	-15
Totaal	-76.809	-78.721	-1.912

Figuur 10: Personeelskosten per uitvoeringsorg.

Uitvoering Wsw Heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad

Het tekort in de bedrijfsvoering en de verbonden partijen van de GR WSP Parkstad wordt via de GR WOZL in rekening gebracht bij de Heuvellandgemeenten.

Incidentele baten en lasten

De verwachting voor 2025 is dat er geen incidentele baten en lasten zullen plaatsvinden.

Financiering en algemene dekkingsmiddelen (incl. reserves)

De tekorten bij de GR WOZL worden volledig gedekt door een bijdragen van de deelnemende gemeenten.

In de volgende tabel worden de baten per rubriek weergegeven:

Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	(bedragen x € 1.000,-)		
	2025		
	begroting	begr. wijz.	verschil
Bedrijfsvoering	604	318	-286
Uitvoering Wsw	-1.436	-1.831	-395
Beschut 2.0	2.874	3.047	173
Mutaties in reserve	5	20	15
Totaal	2.047	1.555	-492

Figuur 11: Overzicht baten per rubriek

Vennootschapsbelasting

De activiteiten binnen de GR WOZL zijn vrijgesteld van de vennootschapsbelasting en is derhalve nihil.

Onvoorzien

De verwachting voor 2025 is dat er geen onvoorziene activiteiten zullen plaatsvinden.

Mutaties in reserve

De verwachting voor 2025 is dat er een mutatie zal plaatsvinden van €20.000. Dit bestaat uit een onttrekking uit de reserve om het uitbetaalde verlof van de oude groep ASB te financieren.

Gerealiseerd resultaat

De verwachting voor 2025 is dat het gerealiseerd resultaat nihil zal zijn.

5 Beschut 2.0



(bedragen x € 1.000,-)			
Omschrijving	1ste begrotingswijziging 2025	begroting 2025	verschil
Omzetwaarde	500	551	-51
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	0	0	0
Toegevoegde waarde	500	551	-51
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-888	-872	-16
Opleidingen	0	0	0
Inhuur derden	0	0	0
Overige personeelskosten SW	-649	-543	-106
Overige personeelskosten n-SW	0	0	0
<i>personele kosten SW</i>	<i>-649</i>	<i>-543</i>	<i>-106</i>
<i>personele kosten n-SW</i>	<i>-888</i>	<i>-872</i>	<i>-16</i>
Totaal Personeelskosten	-1.537	-1.415	-122
Totaal Bedrijfskosten	-1.628	-1.674	46
Operationeel resultaat	-2.665	-2.538	-127
Lonen SW	-8.810	-7.606	-1.204
Rijkssubsidie SW	8.428	7.270	1.158
Subsidieresultaat	-382	-336	-46
Netto resultaat	-3.047	-2.874	-173
Aantal FTE Wsw	216,06	200,11	15,95
Aantal FTE N-Wsw	12,25	12,25	0,00
Aantal AJ Wsw	223,29	207,92	15,37

Figuur 12: Financieel overzicht verbonden partij Beschut 2.0

Toelichting Beschut 2.0

Financieel resultaat

Het financiële resultaat is naar verwachting €173.000 slechter dan de 1^{ste} begrotingswijziging. Dit met name het gevolg van:

(bedragen x € 1.000,-)	
Resultaatsverloop verbonden partijen cf. 1ste begrotingswijziging 2025	
Resultaat verbonden partijen cf. begroting 2025	-2.874
Lagere omzetwaarde	-51
Hogere personele kosten niet- Sw	-16
Hogere personele kosten Sw	-106
Lagere bedrijfskosten	46
Lager subsidieresultaat	-46
	-173
Resultaat verbonden partijen cf. 1ste begrotingswijziging 2025	-3.047

Figuur 13: Financieel overzicht verbonden partij Beschut 2.0

Omzetwaarde en brutomarge

De omzet is in de 1^{ste} begrotingswijziging €51.000 lager dan in de begroting 2025 i.v.m. het wegvallen van een grote opdrachtgever en het automatiseren van werkzaamheden door opdrachtgevers. Er is nog onvoldoende zekerheid of hiervoor vervangende werkzaamheden kunnen worden binnengehaald.

Personeelskosten

De overige personeelskosten vallen hoger uit door de cao n-Sw voor €16.000 en doordat er door de hogere overige personeelskosten Sw voor €106.000 als gevolg van de hogere bezetting en omdat er rekening is gehouden met prijsstijgingen en hogere uitbetalingen van verlof bij ontslag.

Bedrijfskosten

Voor de bedrijfskosten worden eveneens prijsstijgingen verwacht, maar de energielasten vallen naar verwachting lager uit, waardoor uiteindelijk een besparing van €46.000 op de overige bedrijfskosten wordt verwacht.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat bedraagt €2.665.000. Dit is €127.000 slechter dan is opgenomen in de begroting 2025.

Subsidieresultaat

De bezetting Sw is 15,95 fte hoger dan begroot met name door een hogere terugstroom naar Beschut 2.0 vanuit detacheringsplekken. Door de opgenomen cao-stijging per 1 januari 2025 en de hogere bezetting stijgen de lonen Sw. De rijkssubsidie stijgt als gevolg van de aangepaste subsidiebedragen uit de meircirculaire, waardoor het subsidieresultaat met €46.000 daalt.

Ziekteverzuim

Ten aanzien van het ziekteverzuim kent Beschut 2.0 de target van maximaal 20%.

Nettoresultaat

Voor 2025 wordt in de 1^{ste} begrotingswijziging een nettoresultaat verwacht dat €173.000 slechter is dan is opgenomen in de begroting 2025. Dit bestaat uit een slechter operationeel resultaat van €127.000 en een slechter subsidieresultaat van €46.000.

6 Beïnvloedbare factoren

In onderstaand overzicht zijn de beïnvloedbare factoren op het tekort van de GR WOZL en het operationeel resultaat van Beschut 2.0 opgenomen. Als gevolg van het ontbreken van een nieuw Ondernemingsplan 2025 zijn deze ongewijzigd ten opzichte van de oorspronkelijke begroting.

Kandidaat duurzaam naar Werk



- *Stimuleren duurzame inzetbaarheid Sw-medewerkers door middels diverse maatregelen te investeren in vitaliteit.*
- *Adequate begeleiding voor Sw en PW met een optimale verbinding naar maatschappelijk werk.*

Voorzien in werkgeversbehoefte



- *Acquisitiesprek bestaande en nieuwe klanten, van accountmanagersperspectief naar werkgeversadviseur.*
- *Verhogen MVO-bereidheid bij werkgevers met behulp van gerichte communicatie met een treffende verhaallijn.*

Beheersen uitvoeringskosten



- *Binnenhalen passend werk voor de interne werkplaatsen tegen zo hoog mogelijke tarieven.*
- *Uitvoeren van duurzame investeringen met een gunstige terugverdientijd.*
- *Voorkomen van een oplopend ziekteverzuim bij een ouder wordende populatie.*

7 Risico-analyse

In de onderstaande tabel is de status van de risico's, zoals in de 1^{ste} begrotingswijziging 2025 mee rekening is gehouden, nader toegelicht.

Risico in begroting	Toelichting op risico
Loonprijsontwikkeling	In de 1^{ste} begrotingswijziging 2025 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de mei- en septembercirculaire 2024. Hierin is een LPO toegekend voor 2024 ad 6,08%. Tevens is in de septembercirculaire een compensatie toegezegd voor het wegvallen van het lage inkomen voordeel (LIV) ter hoogte van €240 per arbeidsjaar. In de 1^{ste} begrotingswijziging is voor de Sw-medewerkers rekening gehouden met een cao-stijging van 3,5%. Ten tijde van het opstellen van deze 1^{ste} begrotingswijziging is dit percentage echter nog niet definitief vastgesteld waardoor dit een risico van afwijking kent (positief of negatief). Voor niet Sw-medewerkers loopt de cao nog t/m maart 2025 en is nog geen zicht op een nieuwe onderhandelingsakkoord. Daarom is in de 1^{ste} begrotingswijziging geen rekening gehouden met een stijging van als gevolg van cao-effecten. Gelet op het naar verhouding lage aandeel van de niet Sw-lonen in de totale kostenstructuur van GR WOZL en WSP Parkstad is dit risico naar verwachting relatief laag te noemen. Uiteraard is wel rekening gehouden met de reguliere stijging van de loonperiodieken. De LPO 2025 is nog niet door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2025.
Subsidieontwikkelingen	Ten tijde van het opstellen van deze 1^{ste} begrotingswijziging is nog geen zicht op de verwachte LPO 2025 en de hieruit voortvloeiende subsidieontwikkeling. Volgend uit bestuurlijke besluitvorming wordt in de begrotingen van GR WOZL en GR WSP Parkstad géén voorschot genomen op niet bekend zijnde positieve of negatieve ontwikkelingen zonder dat hierover een betrouwbare verwachting is uit te spreken. Dit is op het moment van opstellen van de begroting een niet te kwantificeren risico/kans voor het subsidieresultaat welke door de GR WOZL/GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden. Op basis van de positieve effecten in de afgelopen jaren is de verwachting dat dit een positief effect zal hebben en dus als kans gezien kan worden. Zekerheid hierover (incl. de hoogte van het effect) ontstaat echter pas bij publicatie van de mei- en septembercirculaire 2025.
Terugstroom van Detachering naar Beschut 2.0	In de 1^{ste} begrotingswijziging 2025 is er rekening gehouden met een terugstroom naar Beschut 2.0 vanuit Detachering van 10 fte. Er is sprake van toenemende fysieke en/of psychische klachten van medewerkers waardoor zij zijn aangewezen op de beschutte werkomgeving. De verwachting is dat de terugstroom naar Beschut 2.0 in ieder geval niet zal afnemen. Mogelijk zal gedurende het jaar blijken dat plaatsing binnen de Beschut 2.0 omgeving voor meer medewerkers noodzakelijk is dan verwacht. Het financiële risico per extra fte is naar verwachting beperkt zolang dit binnen de bestaande voorziening geabsorbeerd kan worden (max circa €5.000 per fte).

Risico in begroting	Toelichting op risico
Aantal arbeidsjaren	In de bepaling van het aantal arbeidsjaren wordt uitgegaan van de werkelijk verwachte pensioendata en een overige uitstroom van 3% als gevolg van met name ziek uit dienst en overlijden. Dit percentage is een verwachting op basis van historische uitstroom. De werkelijke, overige uitstroom kan hiervan in zowel positieve als negatieve zin afwijken. Dit is voor WOZL/WSP Parkstad een niet te beïnvloeden risico.
Indexeringen	WSP Parkstad werd net als alle ondernemingen in Nederland de laatste jaren geconfronteerd met hoge kostenstijgingen als gevolg van inflatie en de ontwikkeling van indexcijfers als gevolg hiervan. Hoewel de indexeringen in 2024 grotendeels gedempt zijn bestaat er een zekere mate van onzekerheid bij een onrustige economie als gevolg van (inter)nationale conflicten en politieke en economische instabiliteit. Daarom vormen deze nog steeds een risico voor de kosten in 2025. In deze 1 ^{ste} begrotingswijziging is in de bedrijfskosten naar best mogelijk inzicht rekening gehouden met indexeringen van leveranciers (bijvoorbeeld huur, onderhoud en energie).

8 Bijlagen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2025

Deelnemende gemeente	bedrijfsvoering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	32.768	-77.889	155.892	110.771	-	3.718.723	3.829.494
Brunssum	75.877	-180.359	360.983	256.500	-	8.788.757	9.045.257
Gulpen-Wittem	14.466	-34.384	68.819	48.900	90.692	1.693.614	1.833.207
Heerlen	211.845	-503.553	1.007.842	716.134	-	24.864.668	25.580.802
Kerkrade	141.563	-336.493	673.478	478.548	-	16.365.020	16.843.569
Landgraaf	79.074	-187.959	376.192	267.308	-	9.079.798	9.347.106
Simpelveld	15.573	-37.016	74.086	52.642	-	1.811.324	1.863.967
Vaals	12.721	-30.237	60.518	43.001	79.752	1.503.842	1.626.595
Valkenburg	11.809	-28.071	56.183	39.921	74.039	1.364.434	1.478.395
Voerendaal	8.409	-19.989	40.007	28.427	-	953.666	982.093
totaal	604.103	-1.435.949	2.874.000	2.042.156	244.484	70.143.846	72.430.486

Figuur 17: Totale bijdragen deelnemende gemeenten cf. begroting 2025

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 2025

Deelnemende gemeente	bedrijfsvoering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	16.788	-96.500	160.627	80.916	-	3.842.829	3.923.745
Brunssum	39.967	-229.730	382.394	192.631	-	9.361.890	9.554.522
Gulpen-Wittem	7.434	-42.732	71.130	35.832	42.135	1.758.067	1.836.034
Heerlen	112.361	-645.852	1.075.046	541.555	-	26.700.146	27.241.701
Kerkrade	74.320	-427.190	711.074	358.204	-	17.375.988	17.734.192
Landgraaf	42.305	-243.168	404.762	203.899	-	9.825.404	10.029.303
Simpelveld	8.157	-46.887	78.046	39.316	-	1.916.962	1.956.278
Vaals	6.807	-39.129	65.132	32.810	38.582	1.626.868	1.698.260
Valkenburg	5.873	-33.760	56.195	28.308	33.288	1.368.289	1.429.885
Voerendaal	4.452	-25.589	42.594	21.457	-	1.010.612	1.032.068
totaal	318.465	-1.830.536	3.047.000	1.534.930	114.005	74.787.055	76.435.989

Figuur 18: Totale bijdragen deelnemende gemeenten cf. 1ste begr. wijz. 2025

Verschil in bijdragen GR WOZL begroting -/- 1ste begrotingswijziging

Deelnemende gemeente	bedrijfsvoering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW		totaal bijdragen
					Heuvelland in GR WSP	subsidie	
Beekdaelen	-15.980	-18.610	4.735	-29.855	0	124.106	94.251
Brunssum	-35.910	-49.370	21.411	-63.869	0	573.133	509.264
Gulpen-Wittem	-7.031	-8.348	2.311	-13.069	-48.557	64.453	2.827
Heerlen	-99.483	-142.299	67.204	-174.579	0	1.835.478	1.660.899
Kerkrade	-67.243	-90.697	37.596	-120.344	0	1.010.968	890.625
Landgraaf	-36.769	-55.209	28.570	-63.408	0	745.606	682.197
Simpelveld	-7.415	-9.872	3.960	-13.327	0	105.638	92.311
Vaals	-5.913	-8.892	4.614	-10.191	-41.170	123.026	71.664
Valkenburg	-5.936	-5.689	12	-11.613	-40.751	3.855	-48.510
Voerendaal	-3.957	-5.600	2.587	-6.970	0	56.946	49.975
totaal	-285.639	-394.587	173.000	-507.225	-130.477	4.643.209	4.005.506

Figuur 19: Verschil bijdragen deelnemende gemeenten voor geheel 2025

Deelnemende gemeenten	Stand per einde maand												Gem. 2025
	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	
Beekdaelen	108,26	106,99	106,21	105,94	103,67	103,40	101,13	98,00	96,23	94,95	94,68	94,41	101,16
Brunssum	257,72	252,08	250,43	249,78	249,14	245,49	244,85	243,64	243,00	241,35	240,71	239,06	246,44
Gulpen-Wittem	47,94	46,82	46,70	46,58	46,46	46,34	46,22	46,10	45,98	45,86	45,74	44,62	46,28
Heerlen	722,59	716,87	714,05	711,24	709,42	706,61	700,79	697,97	695,16	691,44	687,13	680,81	702,84
Kerkrade	476,74	475,54	473,84	470,64	465,54	461,22	456,52	451,82	448,34	442,64	435,55	430,35	457,40
Landgraaf	272,80	268,44	267,08	264,40	261,71	260,23	256,54	254,86	252,18	250,49	248,81	246,13	258,64
Simpelveld	52,60	51,47	51,34	51,20	51,07	50,94	50,81	49,68	49,55	49,41	48,80	48,66	50,46
Vaals	43,90	43,79	43,68	43,57	42,96	42,85	42,74	42,63	42,52	42,41	41,50	41,39	42,82
Valkenburg aan de Geul	37,87	37,78	37,68	37,59	35,49	35,40	35,30	35,21	35,11	35,02	34,92	34,83	36,02
Voerendaal	28,71	28,63	28,56	28,49	28,42	26,35	25,28	25,20	25,13	25,06	24,99	24,42	26,60
Totaal	2.049,12	2.028,39	2.019,57	2.009,43	1.993,88	1.978,82	1.960,17	1.945,11	1.933,19	1.918,64	1.902,82	1.884,67	1.968,65

Figuur 20: Verloop AJ per gemeente

1ste begrotingswijziging 2025

bedragen x €1,-

Omschrijving	AJ	verg. uitg. per aj/fte *	subsidie- lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	** rijksbijdrage € 37.989	resultaat
Regulier							
Verbonden partijen GR WSP	1.544,35	37.744	58.290.117	0	58.290.117	58.668.484	378.367
Verbonden partijen Beschut 2.0	223,29	37.744	8.427.780	0	8.427.780	8.482.485	54.706
GR WOZL: informatiebeheer	0,00	37.744	0	0	0	0	0
Werkmeester	13,00	37.744	490.672	0	490.672	493.857	3.185
Totaal Regulier	1.780,64		67.208.569	0	67.208.569	67.644.826	436.257
Begeleid werken	67,05	18.000	1.206.834	83.808	1.290.641	2.547.022	1.256.381
Beschut Werken: Relim							
Loonkosten			1.873.681				
Begeleidingskosten Relim			432.625				
	56,93		2.306.306	11.385	2.317.691	2.162.589	-155.103
Beschut werken: Werkmeester	15,59	47.180	577.000	3.118	580.118	592.291	12.173
RVU							
Loonkosten RVU			1.538.499				
Overige kosten RVU			21.000				
	48,44		1.559.499	0	1.559.499	1.840.327	280.828
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	1.968,65		72.858.207	98.311	72.956.518	74.787.055	1.830.536

* bij beschut werken wordt subsidie verstrekt op basis van fte

** rijkssubsidie cf. september circulaire 2024

Figuur 21: Specificatie van de uitvoering Wsw 2025

**Hoofdlocatie**

Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie BVS

Diepenbrockstraat 15
6411 TJ Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie Beschut 2.0

Sourethweg 2
6422 PC Heerlen
Postbus 6001
6401 SB Heerlen
045 566 63 00

KANS-locatie

Wenckebachstraat 2C
6466 NC Kerkrade
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 58 00

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Onderwerp : Ontwerpzienswijzen WOZL
Raadsnummer : SL 042
Versiedatum : Donderdag 15 mei 2025
Datum raad : Donderdag 5 juni 2025

Behandeld door : Raadsgriffie
Dossiernummer : IB.25.0077
Kenmerk : G.25.01708



Gemeente	AB vaststelling ontwerpbegroting en jaarrekening	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Heerlen	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze	13 mei 2025	28 mei 2025
Kerkrade	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze (WSP)	13 mei 2025	27 mei 2025
					Instemmende zienswijze (WOZL)		
Brunssum	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	25 maart 2025	15 april 2025
Valkenburg	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Positieve zienswijze (1e bijstelling)	8 mei 2025	26 mei 2025
					Positieve zienswijze (begroting)		

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Gulpen-Witterm	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze	22 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.		
Vaals	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Positieve zienswijze	13 mei 2025	26 mei 2025

Toelichting

Gemeenteraden hebben een formele rol bij het beoordelen van de ontwerpbegroting van gemeenschappelijke regelingen (GR'en). Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) zijn deze begrotingen onderworpen aan een wettelijke zienswijzeprocedure. Iedere gemeenteraad krijgt hierbij de gelegenheid om binnen acht weken na ontvangst van de ontwerpbegroting een zienswijze in te dienen bij het bestuur van de betreffende GR.

Sinds 2025 hebben de raadsgriffies in Zuid-Limburg gezamenlijk het initiatief genomen om een regionaal overzicht op te stellen. Dit overzicht maakt per GR

inzichtelijk welke zienswijze wordt voorgesteld in de verschillende deelnemende gemeenten. Het doel hiervan is om de transparantie te bevorderen en raden in staat te stellen elkaars ontwerp-zienswijzen tijdig te betrekken bij hun eigen overwegingen. Het overzicht fungeert daardoor als hulpmiddel bij de behandeling van de zienswijzen in de commissies en in de raad.

In dit document treft u dit overzicht aan ten aanzien van de GR WOZL. Er zijn url-links toegevoegd aan dit overzicht. Door hierop te klikken komt u rechtstreeks uit bij de vergaderstukken/ontwerpzienswijze van de betreffende deelnemer.

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Onderwerp : Ontwerpzienswijzen WOZL
Raadsnummer : SL 042
Versiedatum : Dinsdag 3 juni 2025
Datum raad : Donderdag 5 juni 2025

Behandeld door : Raadsgriffie
Dossiernummer : IB.25.0077
Kenmerk : G.25.01708



Gemeente	AB vaststelling ontwerpbegroting	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Heerlen	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze	13 mei 2025	28 mei 2025
Kerkrade	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Negatieve zienswijze	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze (WSP) Instemmende zienswijze (WOZL)	13 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Geen zienswijze	25 maart 2025	15 april 2025
Valkenburg	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Positieve zienswijze (1e bijstelling) Positieve zienswijze (begroting)	8 mei 2025	26 mei 2025
Gulpen-Wittem	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze	22 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.		
Vaals	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Positieve zienswijze	13 mei 2025	26 mei 2025

Toelichting

Gemeenteraden hebben een formele rol bij het beoordelen van de ontwerpbegroting van gemeenschappelijke regelingen (GR'en). Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) zijn deze begrotingen onderworpen aan een wettelijke zienswijzeprocedure. Iedere gemeenteraad krijgt hierbij de gelegenheid om binnen acht weken na ontvangst van de ontwerpbegroting een zienswijze in te dienen bij het bestuur van de betreffende GR.

Sinds 2025 hebben de raadsgriffies in Zuid-Limburg gezamenlijk het initiatief genomen om een regionaal overzicht op te stellen. Dit overzicht maakt per GR

inzichtelijk welke zienswijze wordt voorgesteld in de verschillende deelnemende gemeenten. Het doel hiervan is om de transparantie te bevorderen en raden in staat te stellen elkaars ontwerp-zienswijzen tijdig te betrekken bij hun eigen overwegingen. Het overzicht fungeert daardoor als hulpmiddel bij de behandeling van de zienswijzen in de commissies en in de raad.

In dit document treft u dit overzicht aan ten aanzien van de GR WOZL. Er zijn url-links toegevoegd aan dit overzicht. Door hierop te klikken komt u rechtstreeks uit bij de vergaderstukken/ontwerpsienswijze van de betreffende deelnemer.



Memo

Aan: Commissie BSM

Van: College van B&W

Datum: 19 mei 2025

Onderwerp: Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR

Inhoud:

Voor de behandeling van de Zienswijze Begroting 2026 voor de Gemeenschappelijke Regelingen heeft de Fractie Pro onderstaande technische vraag gesteld. De beantwoording is opgenomen onder de vraag.

Vraag: Graag ontvangen we een overzicht van de reserve posities van alle GR's

Antwoord: Onderstaand een overzicht van de eigen vermogen posities van elk van de Gemeenschappelijke Regelingen per 31-12-2024.

Gemeenschappelijke Regeling	Eigen vermogen per 31-12-2024
VRZL	€ 10.640.045
BsGW	€ 5.224.000
Rd4	€ 3.179.121
ODZL	€ 3.079.647
WOZL	€ 2.797.000
GGD	€ 2.568.457
Omnibuzz	€ 1.422.744
Gegevenshuis	€ 296.812

Raadsvergadering

Dossiernummer	3191
Extern Zaak ID	IB.25.0110
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	5 juni 2025
Agendapunt	15
Titel	SL 043 - Zienswijze begroting 2026 GGD Zuid-Limburg
Organisatieonderdeel	Afdeling Samenleving
Portefeuillehouder	Wethouder F.J.E. (Frans) Derksen

Bijlagen
SL 043 - Raadsbesluit Jaarverslag 2024 & zienswijze begroting 2026 GR GGD Zuid-Limburg [G.25.01015]
SL 043 - Raadsvoorstel Jaarverslag 2024 & zienswijze begroting 2026 GR GGD Zuid-Limburg [G.25.01013]
SL 043 - Bijlage 1: Zienswijze begroting 2026 GGD Zuid-Limburg (U.25.02710)
SL 043 - Bijlage 2: 8e wijziging 2025 GGD Begroting 2026 griffie [B.25.01326]
SL 043 - Bijlage 3: Jaarverslag GGD Zuid-Limburg 2024 [G.25.01312]
SL 043 - Bijlage 4: Begroting GGD Zuid-Limburg 2026 [G.25.01313]
SL 043 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen GGD Zuid-Limburg - versie 15 mei 2025 (G.25.01746)
SL 043 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen GGD Zuid-Limburg - versie 3 juni 2025 (G.25.01746)
SL 043 - Beantwoording technische vragen jaarverslag 2024 en begroting 2026 GGD (G.25.01734)
SL 043 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR (G.25.01761)
SL 043 - Beantwoording technische vragen jaarverslag 2024 en begroting 2026 GGD (G.25.01734)

Geagendeerd	Vergaderdatum
Collegevergadering	22 april 2025
Commissie Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)	22 mei 2025
Raadsvergadering	5 juni 2025

Ingekomen stukken raad

ID	Onderwerp
3142	GGD Zuid Limburg inzake toezending Jaardocument 2024 en zienswijze begroting 2026

Toelichting

De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 GGD Zuid-Limburg

Voorgesteld besluit

1. Een instemmende zienswijze af te geven op de begroting 2026 GR GGD Zuid-Limburg;
2. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02710) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van GGD Zuid-Limburg te verzenden;
3. De 8ste begrotingswijziging voor dienstjaar 2025 vast te stellen.

Besluit

1. Een instemmende zienswijze af te geven op de begroting 2026 GR GGD Zuid-Limburg;
2. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02710) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van GGD Zuid-Limburg te verzenden;
3. De 8ste begrotingswijziging voor dienstjaar 2025 vast te stellen.

Toelichting

Het voorstel is aangenomen zonder dat hiervoor hoofdelijke stemming is gevraagd.



Raadsbesluit

Raadsnummer	SL 043
Onderwerp	Jaarverslag 2024 & zienswijze begroting 2026 GR GGD Zuid-Limburg

De gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

Overwegende

- Het raadsvoorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 5 juni 2025 ;
 - Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 22 april 2025 inzake jaarverslag 2024 en begroting 2026;
 - Gelet op de Wet Gemeenschappelijke Regelingen.

Besluit

1. Een instemmende zienswijze af te geven op de begroting 2026 GR GGD Zuid-Limburg;
2. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02710) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van GGD Zuid-Limburg te verzenden;
3. De 8^{ste} begrotingswijziging voor dienstjaar 2025 vast te stellen.

Status raadsbesluit

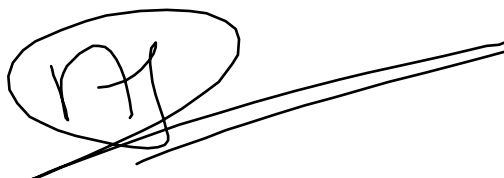
Aangenomen door de raad van Gulpen-Witterm, bijeen op donderdag 5 juni 2025 in Gulpen.

de griffier,



mr. R. Reichrath

de voorzitter,



ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens



Raadsvoorstel

Onderwerp	SL 043 - Jaarverslag 2024 & zienswijze begroting 2026 GR GGD Zuid-Limburg
-----------	--

Raadsnummer	: SL 043
Portefeuillehouder	: Wethouder Derksen
Ambtelijke afdeling	: Advies en Beleid (Samenleving)
Vastgesteld door college	: Dinsdag 22 april 2025
Commissiebehandeling	: Donderdag 22 mei 2025
Commissie	: Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)
Raadsbehandeling	: Donderdag 5 juni 2025

Samenvatting

Op basis van artikel 67 van de wet GR moeten de diverse GR'en, waaronder de GR GGD Zuid-Limburg, jaarlijks de begrotingen met daarin de beleidsvoornemens naar de toekomst toe en de verantwoording over het gevoerde beleid van het afgelopen jaar voorleggen aan de deelnemende gemeenten. Hierbij worden de gemeenteraden in de gelegenheid gesteld om de zienswijze ten aanzien van de begroting kenbaar te maken.

GR GGD Zuid-Limburg:

De GR GGD Zuid-Limburg heeft drie programma's waarvoor een jaarrekening en begroting wordt voorgelegd aan de gemeenteraad:

1. GGD;
2. Jeugdgezondheidszorg (JGZ);
3. Veilig Thuis.

Voorgesteld wordt namens de gemeente Gulpen-Witterm een positieve zienswijze kenbaar te maken aan GGD Zuid-Limburg.

Voorgesteld besluit

De raad besluit:

1. Een instemmende zienswijze af te geven op de begroting 2026 GR GGD Zuid-Limburg;

2. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02710) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van GGD Zuid-Limburg te verzenden;
3. De 8^{ste} begrotingswijziging voor dienstjaar 2025 vast te stellen.

Inleiding

Op basis van artikel 67 van de wet GR moeten de diverse GR'en jaarlijks de begrotingen met daarin de beleidsvoornemens naar de toekomst toe en de verantwoording over het gevoerde beleid van het afgelopen jaar voorleggen aan de deelnemers. Hierbij worden de gemeenteraden in de gelegenheid gesteld om de zienswijze ten aanzien van de begroting (en meerjarenbegroting) kenbaar te maken.

GR GGD:

De GGD is de gezondheidsdienst van de 16 Zuid-Limburgse gemeenten. De kerntaak van de GGD is het beschermen, bewaken en bevorderen van de gezondheid van de inwoners van Zuid-Limburg.

De GR GGD heeft drie programma's waarvoor een jaarrekening en begroting wordt voorgelegd aan de gemeenteraad.

1. GGD:

De taken van de GGD staan beschreven in het dienstverleningspakket en hebben een wettelijke grondslag in respectievelijk de Wet publieke gezondheid en de Wet maatschappelijke ondersteuning. Hier vallen onder:

- Infectieziektebestrijding;
- Seksuele Gezondheid;
- Hygiëne en Inspectie;
- Medische Milieukunde;
- Publieke Gezondheid;
- Openbare Geestelijke Gezondheid;
- Forensische Geneeskunde.

2. Jeugdgezondheidszorg (JGZ):

De primaire doelstelling van de JGZ is werken aan een gezonde generatie. Dit doet de JGZ door in alle gemeenten van Zuid-Limburg preventieve en vroeg signalerende zorg voor alle kinderen vanaf zwangerschap tot 18 jaar te leveren. Voor bepaalde doelgroepen levert de JGZ ook specifieke interventies die de gezondheid van kind en gezin helpen bevorderen.

3. Veilig Thuis:

Veilig Thuis is het advies- en meldpunt voor geweld in afhankelijkheidsrelaties (GIA) en biedt advies en ondersteuning aan iedereen die hiermee te maken heeft; burgers én professionals.

Beoogd effect/doelstelling

- De gemeenteraad kennis laten nemen van het jaarverslag van de GGD Zuid-Limburg over het jaar 2024;
- De gemeenteraad kennis te laten nemen van de begroting van de GGD Zuid-Limburg voor 2026;
- De gemeenteraad in de gelegenheid stellen om haar zienswijze kenbaar te maken ten aanzien van de begroting 2026 van de GGD Zuid-Limburg.

Argumenten

- 1.1. *Beleidsinhoudelijk zijn er geen grote veranderingen en is alles in lijn met het meerjarenbeleidsplan 2024-2027.*

Inhoudelijk zijn er geen wijzigingen. Het gaat puur om de kosten die hiermee gemoeid gaan.

- 1.2. *Deze begroting is een concretisering van de vastgestelde kadernota 2026.*

De begroting 2026 is opgesteld conform de in 2024 vastgestelde kadernota 2026 en het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van de GGD Zuid-Limburg dat in juli 2023 door het AB is vastgesteld.

- 1.3. *In de begroting 2026 zijn rijks- en projectbezuinigingen meegenomen.*

De GGD Zuid-Limburg kent 3 grote financieringsstromen: gemeentelijke middelen, directe Rijksmiddelen en projectmiddelen. Het kabinet Schoof I kondigde in 2024 forse bezuinigingen aan op Rijksmiddelen en projectmiddelen die de GGDZL ontvangt. Deze bezuinigingen raken 20% van de totale GGD-begroting.

In deze begroting zijn de Rijks- en projectbezuinigingen verwerkt en ingeboekt. Dit houdt in dat sprake is van een forse taakstelling, waarvan de gevolgen door de GGD Zuid-Limburg gedragen moeten worden.

- 1.4. *Financiële resultaten 2024.*

Er is sprake van een resultaat 2024 van € 1.479.126 positief, dat als volgt is opgebouwd:

- Resultaat programmalijn GGD: € 343.294 positief;
- Resultaat programmalijn Jeugdgezondheidszorg (JGZ): € 47.156 positief;
- Resultaat programmalijn VT: € 1.088.677 positief.

Het Dagelijks Bestuur heeft op 24 maart 2025 ingestemd met de volgende resultaatsbestemming 2024:

- Het positieve resultaat van de programmalijn GGD te retourneren aan de gemeenten;
- Het positieve resultaat van de programmalijn JGZ te retourneren aan de gemeenten;
- Het positieve resultaat van de programmalijn VT € 1.088.677 als volgt te verdelen:
 - o € 500.000 te storten in een bestemmingsreserve ten behoeve van het wegwerken van de wachtlijsten Veilig Thuis;
 - o € 500.000 te storten in de bestemmingsreserve forensische geneeskunde in het kader van de risico's met betrekking tot actuele (landelijke) problematiek;
 - o Het resterende positieve resultaat € 88.677 te retourneren aan de gemeenten.

Kanttekeningen en risico's

- 1.1. *Er wordt op dit moment nog gewerkt aan een nieuw regionaal gezondheidsbeleid.*

Wanneer dit nieuwe gezondheidsbeleid wordt afgerond en ter vaststelling wordt aangeboden, kan dit een mogelijk effect hebben op de begroting.

- 1.2. *Onderbrengen reizigersvaccinatie bij GGD Zuid-Limburg.*

Het voornemen is om vanaf 1 januari 2026 de reizigersvaccinatie bij de GGDZL onder te brengen en dit wordt momenteel nader uitgewerkt. Het is nu nog niet duidelijk om welk bedrag het zal gaan, waardoor deze dienstverlening nu niet in de begroting 2026 is verwerkt. Reizigersvaccins worden bekostigd door tarieven van derden. Hoewel het de rekening van gemeenten dus niet raakt impliceert het wel een uitbreiding van taken bij de Gemeenschappelijke Regeling.

1.3. *Er wordt niet bezuinigt op gemeentelijke middelen.*

Op basis van alle beschikbare informatie heeft de GGD Zuid-Limburg besloten om naast de 20% bezuiniging op rijksmiddelen en projectmiddelen niet te bezuinigen op de gemeentelijke middelen.

Het bestuur van de GGD Zuid-Limburg is van mening dat een aanvullende gemeentelijke bezuiniging, boven op de Rijksbezuinigingen van 20% op de totale GGD-begroting, niet verantwoord is. Daarnaast zou inhoudelijk, in het licht van de zeer grote en urgente opgave in onze regio met grote gezondheidsachterstanden en gezondheidsverschillen, een verdere taakstelling grote negatieve effecten hebben. Tenslotte kent de GGDZL, mede door taakstellingen in de afgelopen jaren, al een sobere en efficiënte financiële basis waarin geen aanvullende ruimte te vinden is.

Kosten en dekking

Begroting 2026

De begroting 2026 is opgesteld conform de in 2024 vastgestelde kadernota, behoudens de correcties in het kader van de indexering, en het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van de GGD Zuid Limburg dat in 2024 unaniem door het Algemeen Bestuur is vastgesteld. Het meerjarenbeleidsplan is vastgesteld na een uitvoerige zienswijzetraject en consultatie van de gemeenteraden in Zuid-Limburg. De voorliggende begroting 2026 valt binnen de financiële kaders van de vastgestelde meerjarenbegroting.

In de begroting 2026 is daarnaast rekening gehouden met de aangekondigde bezuinigingen op rijks- en projectmiddelen door het kabinet Schoof I.

Voorstel GGD	2026	2027	2028	2029
GGD	278.624	278.624	278.624	278.624
JGZ	491.726	491.726	491.726	491.726
RVP	27.505	27.505	27.505	27.505
VT	190.573	190.573	190.573	190.573
Totaal	988.428	988.428	988.428	988.428
Huidige MJB Gulpen-Wittern	922.126	916.444	916.444	916.444
Bijramen	66.302	71.984	71.984	71.984

Momenteel bedraagt ons eigen begrotingssaldo voor het jaar 2026 € 1,3 miljoen negatief. Het doorvoeren van de GGD-begroting 2026 zal leiden tot een groter negatief saldo.

Uitvoering, planning en communicatie

De jaarstukken zijn formeel vastgesteld in de AB vergadering van 16 april 2025. Conform hetgeen is bepaald in de Wet gemeenschappelijke regelingen en de Gemeenschappelijke Regeling GGDZL is een zienswijze op de jaarstukken niet aan de orde.

Behandeling van het de begroting 2026 in de commissie BSM staat gepland voor 22 mei 2025. Bij een akkoord zal de behandeling in de gemeenteraad vervolgens plaatsvinden op 5 juni 2025. Na vaststelling van de zienswijze in de gemeenteraad, wordt de GR GGD Zuid-Limburg hiervan schriftelijk in kennis gesteld.

Op 2 juli 2025 vindt in het Algemeen Bestuur van de GGD-Zuid Limburg de behandeling van de ingekomen zienswijzen plaats en zal er besluitvorming over de begroting 2026 plaatsvinden.

Na besluitvorming in het Algemeen Bestuur van de GGD Zuid-Limburg, is de begroting 2026 vastgesteld en kan de uitvoering van de taken vastgelegd in deze begroting in 2026 uitgevoerd worden door de GGD Zuid-Limburg.

Bijbehorende documenten

Onderwerp	Poststuknummer	Zaakdossier
Ontwerp-raadsbesluit SL 043	G.25.01015	IB.25.0110
Bijlage 1: Zienswijze GR GGD Zuid-Limburg t.a.v. begroting 2026	U.25.02710	IB.25.0110
Bijlage 2: Begrotingswijziging 8 ^{ste}	B.25.01326	
Bijlage 3: Begroting 2026	G.25.01313	IB.25.0110
Bijlage 4: Jaaroverzicht 2024	G.25.01312	IB.25.0110

GGD Zuid-Limburg
t.a.v. het dagelijks bestuur
Postbus 300
6400 AA Heerlen

Uw brief van: 28 maart 2025
Uw kenmerk: 2025/00485

Behandeld door: K.H.G. Schaeps
Onderwerp: Zienswijze begroting 2026 en de
meerjarenramingen

Raadsnummer: SL 043
Ons kenmerk: U.25.02710

Bijlagen: 1
Verzonden: 5 juni 2025



Geacht dagelijks bestuur,

Met uw schrijven van 28 maart 2025 ontvingen wij de begroting 2026 en de meerjarenramingen GGD Zuid-Limburg. Uw bestuur heeft ons in de gelegenheid gesteld een zienswijze naar voren te brengen ten aanzien van de door u aangeboden stukken.

De gemeenteraad heeft uw begroting 2026 en de meerjarenramingen in zijn vergadering op donderdag 5 juni 2025 behandeld. De gemeenteraad heeft voorts besloten om een instemmende zienswijze af te geven.

Evenals voorgaande jaren vragen we ook dit jaar aandacht voor de financiële situatie. Zoals bekend, is het voor (veel) gemeenten hoogst onzeker hoe de financiële toekomst er uit ziet. De draagkracht van gemeenten staat enorm onder druk. Derhalve doen wij hierbij, evenals afgelopen jaren, de oproep om de financiële gevolgen komende jaren primair binnen de eigen begroting op te vangen.

Heeft u nog vragen? Neem dan contact op met Karlijn Schaeps van team Advies en Beleid (Samenleving) via telefoonnummer 043-8800600 of e-mail naar Karlijn.Schaeps@gulpen-witterm.nl.

Het raadsbesluit SL 043 is volledigheidshalve als bijlage bijgevoegd. De beraadslaging in de raadscommissie en gemeenteraad over dit agendaonderwerp kunt u desgewenst terugkijken op www.gulpen-witterm.nl/gemeenteraad.

Hopende u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben, verblijven wij in afwachting op uw oordeel.

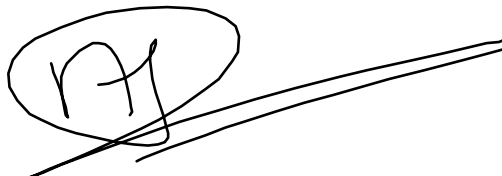
Namens de gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

de griffier,



mr. R. Reichrath

de voorzitter,



ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

De raad van de gemeente Gulpen-Wittem besluit:

de begroting voor het dienstjaar 2025 als volgt te wijzigen:

Kenmerk : **B.25.01326**

BEGROTINGSWIJZIGING NR. 8							
NR	Programma	Totaal geraamde		Mutaties begrotingswijziging nr. 8		Saldo na begrotingswijziging nr. 8	
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
0	Bestuur en ondersteuning	€ 14.381.662	€ 36.363.639			€ 14.381.662	€ 36.363.639
1	Veiligheid	€ 3.232.076	€ 499.100			€ 3.232.076	€ 499.100
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	€ 2.983.063	€ 79.562			€ 2.983.063	€ 79.562
3	Economie	€ 827.683	€ 2.769.480			€ 827.683	€ 2.769.480
4	Onderwijs	€ 1.738.290	€ 297.555			€ 1.738.290	€ 297.555
5	Sport, cultuur en recreatie	€ 4.205.888	€ 132.189			€ 4.205.888	€ 132.189
6	Sociaal domein	€ 17.319.076	€ 3.477.557			€ 17.319.076	€ 3.477.557
7	Volksgesondheid en milieu	€ 5.284.942	€ 5.274.730			€ 5.284.942	€ 5.274.730
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€ 1.730.955	€ 516.000			€ 1.730.955	€ 516.000
	Resultaat voor bestemming	€ 51.703.635	€ 49.409.812	€ -	€ -	€ 51.703.635	€ 49.409.812
0	Bestuur en ondersteuning	€ -	€ 166.779			€ -	€ 166.779
1	Veiligheid	€ -	€ 592.755			€ -	€ 592.755
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	€ -	€ 345.245			€ -	€ 345.245
3	Economie	€ -	€ 182.411			€ -	€ 182.411
4	Onderwijs	€ -	€ -			€ -	€ -
5	Sport, cultuur en recreatie	€ -	€ 91.500			€ -	€ 91.500
6	Sociaal domein	€ -	€ 166.773			€ -	€ 166.773
7	Volksgesondheid en milieu	€ -	€ 336.000			€ -	€ 336.000
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€ -	€ 203.000			€ -	€ 203.000
	Totaal toevoegingen/onttrekkingen aan reserves:	€ -	€ 2.084.463	€ -	€ -	€ -	€ 2.084.463
0	Begrotingssaldo		€ 209.359-		€ -		€ 209.359-
	Totaal Lasten - Batens	€ 51.703.635	€ 51.703.634	€ -	€ -	€ 51.703.635	€ 51.703.635

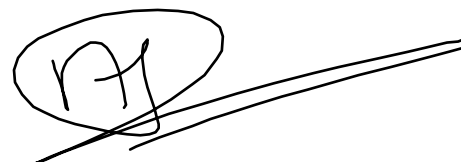
Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van de raad van de gemeente Gulpen-Wittem van 5 juni 2025

de raadsgriffier,



mr. R. Reichrath

de voorzitter van de raad,



ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

Gemeente Gulpen-Wittem

Meerjarig saldo begroting 2025-2028

(behorende bij de 8e begrotingswijziging 2025)

In dit overzicht worden de financiële effecten van de wijzigingen van de begroting 2025 naar de jaren 2026 tot en met 2028 inzichtelijk gemaakt.

	2025		2026		2027		2028	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Saldo primaire begroting 2025	€ 47.128		-€ 1.277.126		-€ 511.585		€ 364.789	
1e begrotingswijziging 2025 Budgetoverheveling slotwijziging 2024	€ 1.206.458	€ 1.081.458	€ 125.000	€ -	€ 125.000	€ -	€ 125.000	€ -
2e begrotingswijziging 2025 Aankoop Kindercirkel	€ 166.350-	€ 73.250	€ 115.700-	€ 132.500	€ 115.700-	€ 132.500	€ 115.700-	€ 132.500
3e begrotingswijziging 2025 bijstelling begroting 2025	1e € 910.348	€ 732.336	€ 430.400	€ 460.123	€ 322.130	€ 296.963	€ 329.288	€ 342.319
4e begrotingswijziging 2025 Mosaqua	€ 170.362	€ 12.489-	€ 167.943	€ 12.489-	€ 165.525	€ 12.489-	€ 165.525	€ 12.489-
5e begrotingswijziging 2025 1e begrotingswijziging 2025 WOZL	€ 2.827		€ 6.157		€ 93.944		€ 100.989	
6e begrotingswijziging 2025 1e begrotingswijziging 2025 Omnibuzz + 2026-2028	€ 7.397		€ 11.250		€ 10.786		€ 18.953	
7e begrotingswijziging 2025 Ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027 - 2029 ODZL			€ 8.264		€ 8.264		€ 8.264	
8e begrotingswijziging 2025 Begroting 2026 GGD	€ 66.302		€ 71.984		€ 71.984		€ 71.984	
Meerjarig saldo na bestemming	-€ 275.661		-€ 1.402.290		-€ 776.544		€ 122.816	

| 2024 Een jaar vol beweging

Jaaroverzicht GGD Zuid-Limburg 2024

Heerlen,
maart 2025

Voorwoord

Welkom!

Voor u ligt het inhoudelijk en financieel jaarverslag van 2024. Met trots nemen wij u mee in alles wat er in 2024 gespeeld heeft. We schetsen allereerst een beeld van de GGD-organisatie en de concern brede zaken die in 2024 actueel waren. Hierna zoomen we in op de afzonderlijke organisatieonderdelen, brengen trends en cijfers in beeld en sluiten we af met de financiële paragrafen.

Zoals u kunt lezen is de volgorde van dit jaarverslag anders dan voorafgaande jaren. Veranderingen in de organisatie zorgen ervoor dat er gezocht is naar een passendere vorm van clustering. Er is gekozen om de drie programmaonderdelen van de GGD Zuid-Limburg (GGDZL) centraal te stellen en deze met elkaar in verbinding te brengen.

We wensen u veel leesplezier.

Inhoudsopgave

Voorwoord.....	2
Inhoudsopgave	3
1. Introductie.....	5
Mirjam Clermonts-Aretz, voorzitter bestuur GGD Zuid-Limburg.....	5
Frank Klaassen, Directeur Publieke Gezondheid GGD Zuid-Limburg	7
2. Bestuur en vaststelling.....	8
2.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid.....	8
2.2 Vaststelling jaarstukken 2024	8
3. Jaarverslag 2024: Een jaar vol beweging.....	9
3.1 Concern	9
3.2 Trends	13
3.3 Trendbreuk.....	14
3.4 Balans per 31 december 2024	15
3.5 Rekening van baten en lasten 2024.....	16
3.6 Rekening van baten en lasten 2024 per programmaliijn	17
4. Programma GGD.....	18
4.1 Infectieziektebestrijding	19
4.2 Tuberculosebestrijding.....	20
Trends.....	20
4.3 Seksuele gezondheid.....	22
Trends.....	23
4.4 Hygiëne en Inspectie	24
Trends.....	26
4.5 Medische Milieukunde.....	27
Trends.....	28
4.6 Academische Werkplaats Publieke Gezondheid Mosa.....	29
4.7 Publieke gezondheid.....	29
Trends.....	32
4.8 Sociaal Medische Advisering.....	33
4.9 Openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ).....	34

Trends.....	34
4.10 Forensische Geneeskunde.....	35
Trends.....	36
4.11 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio	36
Trends.....	37
4.12 Rekening van baten en lasten 2024 Programma GGD.....	38
5. Programma Jeugdgezondheidszorg.....	39
5.1 Programma JGZ: 3 rollen binnen het wettelijke kader	40
5.2 Aantal kinderen dat recht heeft op jeugdgezondheidszorg is gelijk gebleven.....	40
5.3 Doorontwikkeling basiszorg van JGZ: passende zorg op maat.....	41
5.4 Investeren in nieuwe vormen van dienstverlening en professionals.....	41
5.5 Bijdrage aan Trendbreuk.....	42
5.6 Adviesgesprekken JGZ en dialoogsessies Jeugd.....	43
5.7 Dalende trend vaccinatiegraad	43
5.8 Wijzigingen in het vaccinatieschema van het Rijksvaccinatieprogramma.....	44
5.9 Indiceren Vroeg- en voorschoolse educatie ter bevordering van spraak-taal ontwikkeling ...	44
5.10 Ouder-kind relatie (hechting).....	45
5.11 In beeld.....	45
5.12 Trends	49
5.13 Rekening van baten en lasten 2024 Jeugdgezondheidszorg	52
6. Programma Veilig Thuis	53
6.1 Uitvoeren wettelijke taak	54
6.2 Aanpak wachtlijst.....	54
6.3 Personele bezetting.....	55
6.4 Relatiemanagement en samenwerking.....	55
6.5 Opleiden, scholen en trainen van medewerkers.....	55
6.6 Veiligheid medewerkers.....	56
6.7 Afhandeling Dossierverzoeken	56
6.8 Trends Veilig Thuis.....	57
6.9 Rekening van baten en lasten 2024 Veilig Thuis.....	58

1. Introductie

Mirjam Clermonts-Aretz, voorzitter bestuur GGD Zuid-Limburg

Met de meeste Zuid-Limburgers gaat het goed, die leiden hun leven zoals ze dat zelf graag willen. Alleen, of samen met anderen zorgen ze voor saamhorigheid in onze buurten en wijken, verrichten ze vrijwilligerswerk in ons rijke verenigingsleven en voelen ze zich gezond.

De monitors en rapportages die in 2024 verschenen zijn laten zien dat het met het merendeel van onze inwoners goed gaat, tegelijkertijd zijn er ook reden tot zorg. De professionals van de GGDZL zien dit terug in de spreekkamers waar mensen worstelen met taal, opvoedingsvaardigheden, mentale gezondheid, infectieziekten, meer seksueel overdraagbare aandoeningen en eenzaamheid. Eenzaamheid zien we niet alleen bij ouderen, maar ook bij jongeren en jongvolwassenen. Ook zien we de zorg steeds meer vastlopen door een toenemende zorgvraag, personele tekorten, forse wachtlijsten en oplopende kosten.

Dit is de reden waarom de GGDZL het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en het Integraal Zorg Akkoord (IZA) met beide handen heeft aangegrepen om een regierol te nemen in de transformatie van het zorg- en welzijnsdomein. Gelukkig hadden we de Trendbreuk aanpak al, waardoor we een versnelling konden realiseren. Samen met alle relevante partners en burgers is gezocht naar verbeteringen en meer samenwerking om de trend duurzaam te breken. Bijvoorbeeld middels de verankering van de Gezonde Kinderopvang, de ketenaanpak valpreventie bij ouderen en het project Keigezond bij jongeren.

Met de installatie van het nieuwe kabinet in 2024 veranderde de politieke- en financiële werkelijkheid van de GGDZL direct. Toen de inkt van de nieuwe plannen opgedroogd was, lazen we dat forse bezuinigingen zijn ingeboekt op pandemische paraatheid, seksuele gezondheid, onderzoek en innovatie. Het thema preventie lijkt steeds meer van de landelijke agenda te verdwijnen. Dit raakt het hart van onze GGD.

In 2024 is veel energie gestoken in het duiden van deze informatie en de voorbereiding om ons hiertegen te wapenen. Vanaf het najaar van 2024 is er dan ook een bestuurlijk traject gestart met alle portefeuillehouders en het Algemeen Bestuur om ons voor te bereiden op bezuinigingen in relatie tot het ravijnjaar 2026. Hierbij is ingezoomd op kaders, kerntaken en randvoorwaarden van de GGD.

In 2024 hebben we afscheid genomen van collega's en teams. Zo hebben we onze Sociaal Medische Advisering (SMA) in zijn geheel beëindigd en is de Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR)-collega's overgegaan naar de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. We spreken onze speciale waardering en dank uit voor al deze medewerkers.

Een jaar vol beweging, waarin we koersvast, in dialoog met het Algemeen Bestuur en midden in de samenleving onze taken hebben uitgevoerd en vol energie naar het nieuwe jaar uitkijken.

In dit laatste jaarverslag als voorzitter van de GGD Zuid-Limburg wil ik graag alle medewerkers van de GGD die ik in pakweg de afgelopen 25 jaar heb ontmoet van harte bedanken voor hun wendbaarheid in crisis situaties, hun gedrevenheid om Zuid-Limburg gezond te houden en gezonder te laten worden.

Mirjam Clermonts-Aretz

Voorzitter bestuur GGD Zuid-Limburg

Frank Klaassen, Directeur Publieke Gezondheid GGD Zuid-Limburg

Ook 2024 was voor de GGDZL een jaar vol ontwikkelingen. Een jaar waarin er ontzettend hard gewerkt is door alle collega's om iedere dag het maximale te bereiken voor onze inwoners. Een jaar waarin er zich onzekerheden en donkere bezuinigingswolken aftekenen aan de hemel.

Met de komst van het nieuwe kabinet in 2024, dienen zich concrete landelijke bezuinigingen aan op de directe Rijks- en projectinkomsten van de GGDZL. Ook ontvingen we in 2024 van een aantal gemeenten brieven over het naderende ravijnjaar 2026 waarin gevraagd werd te kijken naar mogelijke bezuinigingen. Dit alles leidde tot veel vragen en onzekerheden bij medewerkers. In de aanloop naar de begroting 2026 is veel werk verzet om de bezuinigen in kaart te brengen en een perspectief te schetsen van wat er wel kan.

Iedere dag is er door onze professionals in alle onderdelen werk gemaakt om de gezondheid van alle Zuid-Limburgers te verbeteren. Een aantal zaken wil ik in het bijzonder noemen.

In 2024 heeft de GGDZL, samen met heel veel partijen in Zuid-Limburg gewerkt aan de concretisering van het GALA en IZA. We hebben een voortrekkersrol gehad waarbij we ook samen met de gemeenten gezocht hebben naar de juiste rolverdeling. We konden meebouwen aan de noodzakelijke brug tussen zorg, gemeenten en preventie en in verbinding het verschil maken.

Trots zijn we op de collega's van het Centrum Seksuele Gezondheid, die succesvol de visitatie van het RIVM doorliepen. GGDZL is een organisatie van en met hoogwaardige professionals. In 2024 is samen met de artsen gewerkt aan het oprichten van de MAR: de Medische Adviesraad waarbinnen we de professionele medezeggenschap verder vorm willen geven.

Verschillende organisatieonderdelen van de GGDZL waren letterlijk in beweging. Zo hebben de collega's van de GHOR een soepele overgang naar de Veiligheidsregio Zuid-Limburg kunnen maken. Hiermee dragen we een vitaal onderdeel van de GGDZL over, aan een organisatie waar de betrokken collega's nog beter hun rol kunnen vervullen. 2024 was ook een jaar om definitief afscheid te nemen van publieke taken. De Sociaal Medische Advisering als taak van de GGDZL helemaal gestopt; alle gemeenten hebben een nieuwe aanbieder gevonden. In 2024 zijn zaken overgedragen en hebben medewerkers gezocht naar nieuwe perspectieven. De wijze waarop de medewerkers hebben bijgedragen aan de goede afronding verdient veel waardering en respect.

Wist u trouwens dat 2024 ook het jaar was waarin onze naam is aangepast? Met het aanpassen van de nieuwe Gemeenschappelijke Regeling zetten we een streep tussen Zuid en Limburg en heten we GGD Zuid-Limburg.

Kortom: een jaar vol beweging!

Frank Klaassen, directeur publieke gezondheid GGD Zuid-Limburg

2. Bestuur en vaststelling

2.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid

De GGD Zuid-Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het Dagelijks Bestuur van de GGDZL is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening. Het Algemeen Bestuur van de GGDZL is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarrekening.

Het Dagelijks Bestuur is per 1 januari 2025 als volgt samengesteld:

Naam	Gemeente	Functie
Burgemeester mevr. M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Voorzitter
Wethouder dhr. I.A.M.H. Tillie	Sittard-Geleen	Vicevoorzitter
Wethouder mevr. A.E.H.T. Vrusch	Heerlen	Lid
Wethouder dhr. R. van Drunen	Kerkrade	Lid
Wethouder dhr. A.J.M. Schiffelers	Landgraaf	Lid
Wethouder dhr. A.J.R.M. Garnier	Maastricht	Lid
Burgemeester mevr. M.T.H. Leurs	Stein	Lid

Het Algemeen Bestuur is per 1 januari 2025 als volgt samengesteld:

Naam	Gemeente
Burgemeester mevr. M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen
Wethouder dhr. M.J.A.M. Meurkens	Beek
Wethouder dhr. L.C.J. de Koster	Beekdaelen
Wethouder dhr. J.L.W. van Dijk	Brunssum
Wethouder dhr. C.A.C.N. Piatek	Eijsden-Margraten
Wethouder dhr. F.J.E. Derksen	Gulpen-Wittem
Wethouder mevr. A.E.H.T. Vrusch	Heerlen
Wethouder dhr. R. van Drunen	Kerkrade
Wethouder dhr. A.J.M. Schiffelers	Landgraaf
Wethouder dhr. A.J.R.M. Garnier	Maastricht
Wethouder mevr. I.E.G. Smeets	Meerssen
Wethouder dhr. I.A.M.H. Tillie	Sittard-Geleen
Wethouder dhr. J.A.G. Ummels	Stein
Wethouder mevr. E. Jaegers	Vaals
Wethouder dhr. J.I.M. Kleijnen	Valkenburg aan de Geul
Wethouder dhr. H.A.J. Coenen	Voerendaal

2.2 Vaststelling jaarstukken 2024

2.2.1. Vaststelling

De jaarstukken GGD Zuid-Limburg 2024 worden door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de vergadering van 16 april 2025.

Voorzitter, Mevr. M.A.H. Clermonts-Aretz	Ambtelijk Secretaris, Dhr. F.C.W. Klaassen
--	--

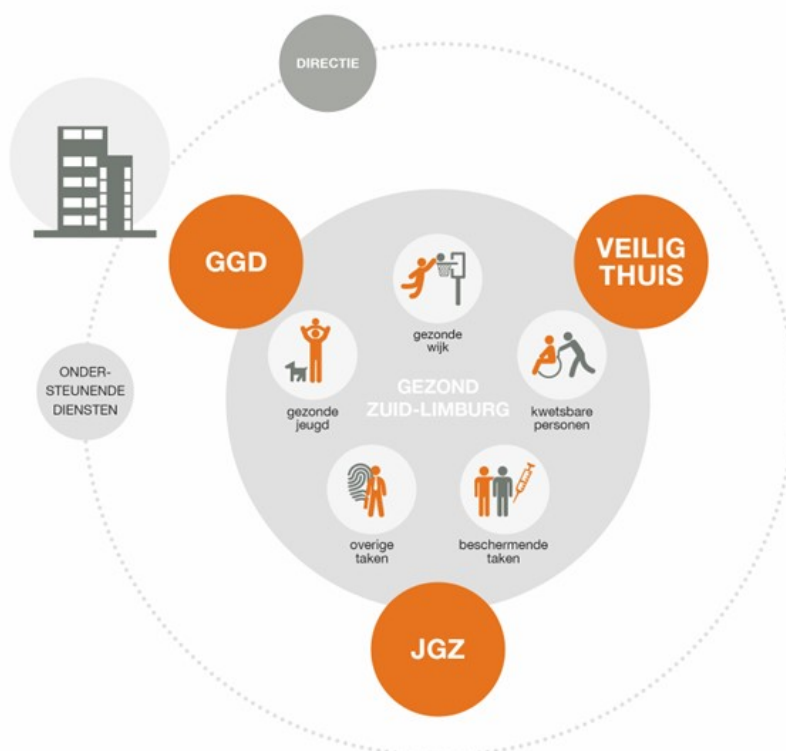
3. Jaarverslag 2024: Een jaar vol beweging

3.1 Concern

3.1.1 De organisatie

De GGD kent in 2024 drie programma's, te weten: Jeugdgezondheidszorg, Veilig Thuis en GGD. Alle taken staan beschreven in het dienstverleningspakket en hebben veelal een wettelijke grondslag in respectievelijk de Wet publieke gezondheid (Wpg) en de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo).

Organisatie GGD Zuid-Limburg



3.1.2 Personeel

Onze mensen zijn ons grootste goed. Volgens de visie van Personeel en Talentontwikkeling (PTO) van de GGDZL, wordt geïnvesteerd in de vitaliteit, professionaliteit en wendbaarheid van de medewerkers. Hierdoor staat de GGD Zuid-Limburg sterk in de maatschappelijke opdracht in een omgeving die continu verandert. Er wordt nu en in de toekomst geïnvesteerd in het behouden van medewerkers en het binden van nieuwe collega's.

Een toekomstbestendige GGD met voldoende hoogwaardige gekwalificeerde medewerkers vraagt om vooruit denken. Daarom is het belangrijk dat de GGDZL een goede positie behoudt op de arbeidsmarkt. Het ontwikkelen en neerzetten van een sterk werkgeversmerk is één van de onderwerpen, waarin 2024 is geïnvesteerd. Zo zijn en blijven we als organisatie een aantrekkelijke werkgever.

De GGDZL streeft naar een veilige werkomgeving met gelijke kansen voor iedereen. Aandacht voor diversiteit en inclusie stelt ons in staat om onze opdracht nóg beter uit te voeren: het vergroten van de gezondheid van alle burgers in Zuid-Limburg. Na het ondertekenen van het Charter Diversiteit, zijn we aan de slag gegaan met de doelstellingen waaraan de organisatie zich heeft gecommitteerd.

In 2024 is een vragenlijst uitgezet over diversiteit en inclusie op de werkvloer. De resultaten worden in 2025 verwerkt en passende acties zullen vervolgens worden geformuleerd. Om de talenten van alle medewerkers optimaal in te zetten, wordt het vermogen om te blijven leren en ontwikkelen gestimuleerd. Zo groeien niet alleen onze medewerkers als individu, maar ook onze organisatie als geheel. In 2024 is de door ons ontwikkelde methodiek van Strategische Talentontwikkeling (STO) voor het eerst ingezet als hulpmiddel om beter inzicht in de kwaliteit van het personeelsbestand te krijgen. Het bevorderen van de duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers is ook in 2024 voortgezet met de continuering van ons interne programma, GGD In Balans, waaraan veel medewerkers regelmatig deelnemen.

3.1.3 Organisatieontwikkeling

De wereld om ons heen verandert in hoog tempo, en dat vraagt om een organisatie die niet alleen wendbaar is, maar ook sterker met elkaar verbonden. Onze ambitie is om afdeling overstijgend samen te werken en zo een cultuur van echte verbinding te creëren: één GGD. Alleen door onze krachten te bundelen kunnen we inspelen op de uitdagingen van vandaag en morgen.

De schets van de nieuwe organisatiestructuur uit 2023 op strategische hoofdlijnen is in 2024 nader geconcretiseerd. Afgelopen jaar zijn er diverse werkgroepen medewerkers aan de slag gegaan om een vertaling te maken naar een operationeel ontwerp. In deze fase zijn vele gesprekken gevoerd over hoe we het werk het beste kunnen organiseren. Dat heeft geresulteerd in een operationeel organisatieontwerp, waarbij de kern van de verandering is dat samenwerken over de verschillende afdelingen heen beter georganiseerd kan worden.

We zetten ons in voor vitale en gezonde burgers, met een duidelijke focus op preventie om zorg te voorkomen. Dit vraagt om innovatie, daadkracht en een scherp oog voor kwetsbare groepen in onze samenleving. Tegelijkertijd moeten we verantwoord omgaan met publiek geld, voldoen aan complexe wet- en regelgeving, en voorbereid zijn op nieuwe crises. Dit is niet alleen een noodzaak, maar ook een kans om gezamenlijk verschil te maken.

Middels de doorontwikkeling van programmatisch- en projectmatig werken worden vraagstukken integraal opgepakt. Daarmee wordt de organisatie flexibeler en kan beter gebruik worden gemaakt van de talenten van medewerkers. Door het vaststellen van een passende span of control, wordt aandacht voor medewerkers geborgd. De volgende fase is de implementatiefase die in 2025 van start gaat.

In 2024 hebben de directie en een afvaardiging van artsen verkennende gesprekken gevoerd om te komen tot een Medische Advies Raad (MAR) in de vorm van een MAR in oprichting (MARio). De MAR is overleg- en adviesorgaan en belangenbehartiger van de artsen richting directie en management. Het doel is om gezamenlijk de medische professie een goede plek en inbreng te geven in de organisatie ten aanzien van vraagstukken die de medische professionaliteit raken. Hiermee voldoet de GGDZL tevens aan de verplichting zoals opgenomen in de Wet kwaliteit, klachten en geschillen zorg, waar het gaat om de zeggenschap van professionals in de zorg. Op 18 februari 2025 is de MAR officieel geïnstalleerd.

3.1.4 Het dienstverleningspakket

De GGD Zuid-Limburg is de gezondheidsdienst van de 16 gemeenten in Zuid-Limburg. Onderstaande diensten voert de GGD voor deze gemeenten uit. Alle diensten hebben een wettelijke basis. Het dienstverleningspakket sluit aan op de ambities uit de regionale nota gezondheidsbeleid 2020-2023: 'Zuid springt eruit', dat met een jaar verlengd is en ook nog in 2024 van kracht was.



3.1.5 Bedrijfsvoering

Ondersteunende diensten en een solide bedrijfsvoering zijn een belangrijke randvoorwaarde om het werk te kunnen doen. Deze taken spelen vaak op de achtergrond, maar zijn van essentieel belang. Het terrein van informatiebeveiliging en privacy is essentieel bij een samenleving in verandering. Het navenant van de huidige wet- en regelgeving op dit gebied is essentieel om onze taak uit te kunnen voeren. Er is en blijft aandacht voor het optimaliseren van 'data-gedreven' werken, waarbij het verkrijgen van data en benutten van innovatieve mogelijkheden speerpunten waren in 2024.

Solide GGD Zuid-Limburg i.r.t. de versterking van de interne organisatie

In 2024 zijn de eerste stappen gezet om het vastgestelde meerjarenbeleidsplan 2024-2027 tot uitvoering te brengen van een crisisorganisatie, een robuuste GGDZL te creëren.

Technologie

De GGDZL moet inspelen op het veranderende technologische landschap en op de kansen en bedreigingen hierin. De eerste belangrijke stappen zijn gezet om aan de eisen in het kader van de NIS 2 (Network and Information Security Directive) te voldoen. De eerste scholing heeft plaatsgevonden en een implementatieplan is opgesteld.

Duurzaamheid

Duurzaamheid wordt in dit kader in de breedte bedoeld. Duurzaamheid vertaalt zich in ons inkoop- en aanbestedingsbeleid (duurzaamheid van ons gebouw, elektrische auto's e.d.), in duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers en in sociale duurzaamheid (waaronder inclusie en diversiteit). In 2024 is het duurzaamheidsprogramma "in balans" voor medewerkers voortgezet. Daarnaast is aan de wettelijke verplichtingen in het kader van duurzaamheid zoals co2 registratie voldaan en zal duurzaamheid de komende jaren een nadrukkelijk onderdeel uitmaken van de verdere doorontwikkeling van de organisatie.

Doeltreffend en doelmatig

De inrichting van de organisatie moet dusdanig zijn dat de GGD effectief en efficiënt handelt, ofwel: doeltreffend en doelmatig in haar handelen en in de besteding van financiële middelen. Verbinding met de omgeving, samenwerking met de wetenschap en benchmarken van maatschappelijke effecten zijn, ook in dit kader, belangrijke onderwerpen. Dit maakt onderdeel uit van het traject 'organisatieontwikkeling'. In het kader van de veranderende opgave van de GGDZL wordt continue gekeken waar het principe van "nieuw voor oud" van toepassing is.

3.1.6 Klachten

Er zijn in 2024 65 klachten intern afgewikkeld en 2 klachten door de klachtencommissie afgerond. Van de klachten die afgerond zijn door de klachtencommissie is één klacht volledig ongegrond verklaard en de andere deels gegrond, deels ongegrond verklaard.

In 2024 is het opvang- en documentatiesysteem voor klachtafhandeling gewijzigd. Dit met het doel om (nog) meer dienstverlenend, efficiënt, centraal en veilig in de klachtafhandeling te kunnen werken. De overgang is goed verlopen en voornoemde doelstellingen zijn gehaald. De interne klachtafhandeling verloopt naar behoren. De ervaring in het afgelopen jaar is dat de binnengekomen klachten nauwelijks hebben geleid tot een vervolklacht (bij de klachtencommissie).

3.2 Trends

Waar mogelijk hebben wij de data en de trends die concern breed beschikbaar zijn verzameld en schematisch weergegeven. Dit laat zien dat de organisatie in beweging is (onder meer de voor- en na COVID-19 periode is goed zichtbaar).

Fte (aantal per jaar)

2021	640
2022	638
2023	486
2024	496

Medewerkers (aantal per jaar)

2021	768
2022	769
2023	629
2024	646

Ziekteverzuim (Percentage)

2021	5,4
2022	6,9
2023	5,6
2024	4,9

Klachten van cliënten (aantal per jaar)

	Via klachten-functionaris	Klachtencommissie
2021	950 ¹	15 (1 gegrond)
2022	405 ²	9 (0 gegrond)
2023	125 ³	5 (1 afgerond)
2024	65	2 afgerond

¹ 851 klachten hadden betrekking op de Covidorganisatie

² 235 klachten hadden betrekking op de Covidorganisatie

³ Waarvan nog 2 voor ambulancezorg en 19 klachten over Covid uitvoeringsorganisatie

3.3 Trendbreuk

Vanaf 2018 worden in Zuid-Limburg de krachten gebundeld in de Trendbreuk aanpak. Doel hiervan is om in 2030 een kwart van de achterstanden ten opzichte van de rest van Nederland ingelopen te hebben. Het programmamanagement van Trendbreuk is ondergebracht bij de GGD Zuid-Limburg. Samen met de 16 gemeenten, Provincie, Rijk, maatschappelijke partners en professionals maken we langjarig werk van de trendbreuk-aanpak.

De ambitie en de uitvoering van Trendbreuk ligt dus bij vele partijen in de regio. Als GGDZL doen we ook mee in de uitvoering. Dan hebben we de rol van uitvoerder, adviseur of projectleider in onze programma's. Dit komt dan ook specifiek terug in de volgende hoofdstukken.

In 2024 is de uitvoering van het vierde werkplan Trendbreuk 2024-2026 gestart, met opnieuw de focus op het voorkomen en verkleinen van gezondheidsachterstanden bij de allerjongsten. In de fase Kansrijke Start werden in 2024 lopende projecten en interventies verder versterkt en geborgd, maar startten we ook met een aantal nieuwe thema's zoals Centering Zwangerschap, schoolrijpheid, zindelijkheid en taal. Veel aandacht was er ook voor de doorgaande lijn "Gezond leren leven" door middel van de presentatie van drie basiselementen die in elke kinderopvang- en onderwijslocatie aanwezig zouden moeten zijn (gezonde voeding, bewegen en mentaal welbevinden). Herhaling, herkenning, gemeenschappelijke taal en een gelijk aanbod helpen in het bevorderen van een gezonde leefstijl en het vergroten van de kansengelijkheid in alle fasen van Trendbreuk.

Er is vooruitgang geboekt in de Gezonde Kinderopvang met de doorontwikkeling van het lerend netwerk, de eerste uitgave van het magazine "SpringMee!" en het onderzoek naar gezonde Kinderopvang. Samen met docenten en studenten van voortgezet onderwijs en mbo-scholen hebben we ons gericht op de gezondheid en welbevinden van studenten en hun toekomstperspectief. En tenslotte hebben we de eerste gesprekken gestart met werkgeversorganisaties om ook vanuit die invalshoek de Trendbreukaanpak te laten landen. Dit gebeurt met externe partners, maar ook in samenwerking met de verschillende afdelingen van de GGDZL.

In 2024 werd uiteraard ook een stevige verbinding gelegd met de ontwikkelingen rondom GALA en IZA. Het feit dat met Trendbreuk al een start was gemaakt met de regionale preventie infrastructuur voor Zuid-Limburg leidde ertoe dat de samenwerking met landelijke, regionale en lokale partners een stevige basis vormde om verder op door te bouwen. Zo is Gezonde Generatie één van de 8 thema's in het Regioplan Zuid-Limburg en vormt de trendbreuk-aanpak een basis in de GALA uitvoeringsplannen van de 16 Zuid-Limburgse gemeenten. In een [werkbezoek van VWS](#) begin 2024 aan Zuid-Limburg werd deze aanpak als goed voorbeeld belicht.

3.4 Balans per 31 december 2024

BALANS GGD Zuid-Limburg	31 december 2024 in €	31 december 2023 in €		31 december 2024 in €	31 december 2023 in €
ACTIVA			PASSIVA		
<u>Vaste activa</u>			<u>Vaste passiva</u>		
Materiële vaste activa			Eigen vermogen		
Investerings met economisch nut	14.579.371	15.354.229	Algemene reserve	776.845	21.042
-			Bestemmingsreserves	330.485	30.485
Financiële vaste activa			Gerealiseerde resultaat	1.479.127	1.097.887
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	207.469	207.469		2.586.457	1.107.330
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	5.700.000	6.916.667			
	5.907.469	7.124.136	Voorzieningen		
			Voorzieningen ter egalisering van kosten	1.010.233	918.688
Totaal vaste activa	20.486.840	22.478.365	Vaste schulden met een rente typische looptijd van langer dan één jaar:		
			Onderhandse leningen van binnenlandse banken		
<u>Vlottende activa</u>			en overige financiële instellingen	13.512.500	15.179.167
Voorraden	15.324	11.384	<u>Vlottende passiva</u>		
			Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar:		
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar:			Kasgeldleningen	-	5.000.000
Vorderingen op openbare lichamen	3.027.626	3.672.956	Rekeningen courant	385.858	437.258
Schatkistbankieren	2.820.293	4.175.510	Overige schulden	4.960.205	8.673.946
Rekeningen courant	-	9.371		5.346.063	14.111.204
Overige vorderingen	180.157	2.500.293			
	6.028.076	10.358.130	Overlopende passiva		
Liquide middelen			Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd	-	-
Kas	2.735	2.058	Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen	7.362.123	5.179.947
Bank	527.524	973.871	Overige vooruitontvangen bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	38.576	163.498
	530.259	975.929		7.400.699	5.343.445
Overlopende activa					
Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen	1.192.618	956.707	Totaal vlottende passiva	12.746.762	19.454.649
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	1.602.835	1.879.319			
	2.795.453	2.836.026			
Totaal vlottende activa	9.369.112	14.181.469			
TOTAAL ACTIVA	29.855.952	36.659.834	TOTAAL PASSIVA	29.855.952	36.659.834

3.5 Rekening van baten en lasten 2024

GGD Zuid-Limburg	Rekening 2024 in €	Begroting na wijzigingen 2024 in €
Baten		
Bijdragen gemeenten	39.601.697	39.601.679
Tarieven Gemeenten	3.802.662	4.036.000
Plusproducten bijdragen	810.059	-
Bijdrage Rijk/Provincies	4.687.187	6.863.000
Overige bijdrage	14.778.537	10.906.603
Incidentele opbrengsten	131.201	72.000
Totale baten	63.811.343	61.479.282
Lasten		
Personeelslasten	39.999.210	41.431.719
Huisvestingslasten	3.757.373	3.534.000
Afschrijvingslasten	149.090	127.500
Rentelasten en Bankkosten	70.177	-
Beheers en adm. lasten	1.680.963	1.784.800
Lasten vervoermiddelen	31.064	64.000
Lasten Automatisering	1.360.073	961.000
Lasten medische middelen	609.188	777.000
Lasten uitvoering derden	2.414.038	1.627.000
Incidentele lasten	64.980	107.000
Totale lasten	50.136.156	50.414.019
Algemene dekkingsmiddelen	1.414.985	1.414.985
Overhead	13.611.045	12.480.248
Resultaat vóór VPB en vóór bestemming	1.479.127	-
Vennootschapsbelasting boekjaar	-	-
Ontrekkingen aan reserves gedurende het jaar	-	-
Gerealiseerde resultaat	1.479.127	-

Na de rekening van baten en lasten per programma is een overzicht van de primaire en gewijzigde begroting per programma opgenomen. In de toelichting op de rekening van baten en lasten is steeds een vergelijking gemaakt tussen de realisatie en de bijgestelde begroting 2024.

3.6 Rekening van baten en lasten 2024 per programmalijn

GGD Zuid-Limburg	Rekening 2024 in €	Rekening 2024 in €	Rekening 2024 in €	Rekening 2024 in €	Begroting na wijzigingen 2024 in €	Rekening 2024 in €	Begroting na wijzigingen 2024 in €	Rekening 2024 in €	Begroting na wijzigingen 2024 in €	Rekening 2024 in €	Begroting na wijzigingen 2024 in €
	Programmalijn GGD onderdeel: COVID-19	Programmalijn GGD onderdeel: GHOR	Programmalijn GGD onderdeel: GGD Regulier	Programmalijn GGD totaal: COVID-19- GHOR - GGD Regulier	Programmalijn GGD totaal: COVID- 19/MPX/ Oekraïne - GHOR - GGD Regulier	Programmalijn Veilig Thuis	Programmalijn Veilig Thuis	Programmalijn Jeugd gezondheidszorg	Programmalijn Jeugd gezondheidszorg	Totaal programmalijnen: GGD, Veilig Thuis en JGZ	Totaal programmalijnen: GGD, Veilig Thuis en JGZ
Baten											
Bijdragen gemeenten	-	1.255.390	8.854.193	10.109.583	10.109.581	8.681.674	8.681.666	20.810.440	20.810.432	39.601.697	39.601.679
Tarieven Gemeenten	-	-	2.434.846	2.434.846	2.667.000	24.620	25.000	1.343.196	1.344.000	3.802.662	4.036.000
Plusproducten bijdragen	-	-	810.059	810.059	-	-	-	-	-	810.059	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	1.651.273	2.591.077	4.242.350	6.393.000	-	-	444.837	470.000	4.687.187	6.863.000
Overige bijdrage	2.731.351	-92.710	11.404.389	14.043.030	9.773.603	-	-	735.507	1.133.000	14.778.537	10.906.603
Incidentele opbrengsten	-	22.868	97.067	119.935	55.000	415	-	10.851	17.000	131.201	72.000
Totale baten	2.731.351	2.836.821	26.191.631	31.759.803	28.998.184	8.706.709	8.706.666	23.344.831	23.774.432	63.811.343	61.479.282
Lasten											
Personeelslasten	1.507.125	1.533.345	15.528.393	18.568.863	18.877.719	5.613.026	6.549.000	15.817.321	16.005.000	39.999.210	41.431.719
Huisvestingslasten	893.310	10.400	646.784	1.550.494	1.359.000	396.501	339.000	1.810.378	1.836.000	3.757.373	3.534.000
Afschrijvingslasten	-	-	19.858	19.858	2.500	-	-	129.232	125.000	149.090	127.500
Rentelasten en Bankkosten	-	262	51.522	51.784	-	-	-	18.393	-	70.177	-
Beheers en adm. lasten	208.335	242.358	966.280	1.416.973	1.432.800	129.701	209.000	134.289	143.000	1.680.963	1.784.800
Lasten vervoermiddelen	7.463	46.600	-16.667	37.396	64.000	-	-	-6.332	-	31.064	64.000
Lasten Automatisering	58.431	81.434	763.843	903.708	511.000	109.342	98.000	347.023	352.000	1.360.073	961.000
Lasten medische middelen	32.829	-	493.144	525.973	706.000	14	-	83.201	71.000	609.188	777.000
Lasten uitvoering derden	-	256.544	2.133.790	2.390.334	1.604.000	-	-	23.704	23.000	2.414.038	1.627.000
Incidentele lasten	-	16.658	32.777	49.435	95.000	2.700	-	12.845	12.000	64.980	107.000
Totale lasten	2.707.493	2.187.601	20.619.724	25.514.818	24.652.019	6.251.284	7.195.000	18.370.053	18.567.000	50.136.156	50.414.019
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	1.414.985	1.414.985	1.414.985	-	-	-	-	1.414.985	1.414.985
Overhead	23.858	649.220	6.643.598	7.316.676	5.761.150	1.366.748	1.511.666	4.927.622	5.207.432	13.611.045	12.480.248
Resultaat vóór VPB en vóór bestemming Vennootschapsbelasting boekjaar	-	-	343.294	343.294	-	1.088.677	-	47.156	-	1.479.127	-
Onttrekkingen aan reserves gedurende het jaar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerde resultaat	-	-	343.294	343.294	-	1.088.677	-	47.156	-	1.479.127	-

4. Programma GGD

De GGD Zuid-Limburg beschermt, bewaakt en bevordert de gezondheid van de inwoners van Zuid-Limburg. Dat doet zij namens de gemeenten in Zuid-Limburg voor alle inwoners, bovenal voor mensen die extra hulp nodig hebben om gezond(er) te leven. Dus mensen die in een kwetsbare situatie leven, meer risico's lopen op ongezondheid of niet in staat zijn voor zichzelf te zorgen. Hoewel de volksgezondheid in Zuid-Limburg nog veel kan verbeteren, zijn er ook veel positieve dingen te melden.

We staan klaar bij vragen over gezondheid, gezond opgroeien en seksualiteit. Maar ook voor vaccinaties ter bescherming van ziektes als kinkhoest, bof of baarmoederhalskanker. De GGDZL verricht onderzoek naar (bijvoorbeeld infectiezieken en seksueel overdraagbare aandoeningen) en monitort zij de gezondheid van burgers. De burger kan bij de GGDZL terecht voor het onderwerp gezonde leefomgeving, bijvoorbeeld als men wordt geconfronteerd met de woningvervuiling of zaken in de woonomgeving die mogelijk van invloed zijn op de gezondheid. Vaak veel minder zichtbaar is de ondersteuning die we bieden van personen met onbegrepen gedrag en forensische geneeskunde.

Ons streven is om problemen bij de bron (aan de voorkant) aan te pakken en bij te dragen aan verbeteringen. Denk daarbij aan Trendbreuk, GALA en IZA. Een manier van werken waarin steeds wordt gezocht naar nieuwe manieren om kwetsbare burgers te bereiken en te beschermen tegen ongezonde omgevingsfactoren. Partijen zijn doordrongen van de negatieve spiraal en urgentie van de problematiek, hebben de handen ineen geslagen en buigen deze om.

In de onderstaande paragrafen zetten we onze concrete inspanningen en activiteiten van 2024 nader uiteen.

4.1 Infectieziektebestrijding

In 2024 is veel aandacht besteed aan uitbraakmanagement. Er heeft een scabiës-uitbraak (schurft) plaatsgevonden en er zijn extra vaccinaties gezet voor mazelen en kinkhoest, ook specifiek voor JGZ-medewerkers die contact hebben met kwetsbare zuigelingen.

In 2024 is gewerkt aan het versterken, uitbreiden, inrichten en het borgen van de taak crisisbeheersing. Dit biedt een kans om processen te versterken en te verankeren, aangezien er regelmatig sprake is van een uitbraak of een andere crisis waarbij er een beroep gedaan wordt op de GGDZL.

In het kader van uitbraakmanagement en epidemiologie zijn dashboards ontwikkeld die actuele gegevens over infectieziekten inzichtelijk maken. Om zodoende snel en effectief informatie te delen met zorgprofessionals en de regio. Zo kunnen we adequater reageren op infectieziektedreigingen.

4.1.1 Najaarscampagne covid 19

Ook in 2024 heeft de GGDZL een grote groep burgers uit de regio gevaccineerd tegen Covid-19. In minder dan 3 maanden, in de maanden oktober, november en december, zijn bijna 92.000 vaccinaties gezet. De campagne is goed en soepel verlopen, met een verbeterd proces waardoor de administratie en het zetten van de vaccinaties vlotter is verlopen. Ook is deze campagne efficiënter uitgevoerd in vergelijking met andere GGD-en in het land. Een groot succes dus.

4.1.2 Pandemische Paraatheid

In opdracht van het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) is de beleidsagenda 'Versterking infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid' (VIPP) opgesteld. In 2024 is de GGDZL hiermee aan de slag gegaan door onder meer: uitbreiding van het team; stroomlijning van processen en versterking van kennis en expertise. Dit helpt de GGDZL om sneller en effectiever te kunnen reageren op infectieziekte-uitbraken en toekomstige pandemieën. Daarnaast zijn in 2024 stappen gezet in de verdere ontwikkeling van de Landelijke Functie Infectieziektebestrijding (LFI). Dit landelijke netwerk is essentieel voor een betere samenwerking en coördinatie tussen betrokken partijen, zodat infectieziekten op nationaal niveau beter kunnen worden aangepakt.

4.1.3 Het belang van vaccineren

Dit jaar is het belang van vaccineren onder de aandacht gebracht, mede vanwege de zorgwekkende daling van de vaccinatiegraad in de regio met extra aandacht voor ziekten zoals mazelen, kinkhoest en COVID-19. Door middel van gerichte voorlichtingen, projecten en vaccinatiecampagnes is gewerkt om de risico's van deze infectieziekten te verkleinen en de bescherming binnen onze regio te versterken. Dit is gebeurd in nauwe afstemming met Jeugdgezondheidszorg.

4.2 Tuberculosebestrijding

In 2024 hebben we onze bestaande inspanningen voortgezet om tuberculose (TBC) tijdig op te sporen en te behandelen, met als doel verdere verspreiding te voorkomen. Dit hebben we onder andere bereikt door gerichte outreachactiviteiten en door TBC continu onder de aandacht te houden. Het aantal mensen met actieve TBC (voorheen 'patiënten met TBC') in de regio is in 2024 stabiel gebleven. Een actieve tbc-infectie betekent dat iemand ziek is geworden door de TBC-bacterie, mogelijk klachten heeft en in sommige gevallen besmettelijk is. Tegelijkertijd is het aantal recente TBC-infecties licht is gedaald. Een TBC-infectie houdt in dat iemand de TBC bacterie heeft opgelopen, maar hier (nog) niet ziek van is.

Trends

Gemelde infectieziekten (aantal per jaar)

2021	94.147⁴
2022	160.397 ⁵
2023	2.227
2024	783 (geen COVID)

Vragen over infectieziekten⁶

2021	266
2022	371
2023	600
2024	939

Momenteel worden er twee termen gebruikt in de bestrijding van TBC, die we ook apart van elkaar rapporteren: tuberculose infectie en actieve tuberculose.

Tuberculose infectie: dit zijn de mensen die de tuberculose bacterie hebben opgelopen, maar hier (nog) niet ziek van zijn. Ze kunnen later mogelijk wel actieve tuberculose ontwikkelen, maar dat hoeft niet. In de cijfers zijn dit de mensen die onder "recente infecties TBC" staan.

Recente infecties TBC (aantal per jaar)

2021	53
2022	88
2023	90
2024	78

⁴ 22.446 COVID-19 meldingen 374 overige meldingen

⁵ 160.176 Covid-19 meldingen, 221 overige meldingen

⁶ Vragen over COVID-19 zijn afgehandeld door de Corona-informatielijn en zijn hier niet in opgenomen.

Actieve tuberculose: dit zijn de mensen die ziek zijn geworden door de tuberculose bacterie. Zij hebben meestal klachten en kunnen in sommige gevallen besmettelijk zijn. In de cijfers zijn dit de mensen die onder "patiënten met TBC" staan.

Patiënten met TBC (aantal per jaar)

2021	31
2022	23
2023	20
2024	20

Inkomende telefoongesprekken via corona-informatielijn

2021	475.122
2022	93.680
2023	4.269
2024	4.348

Vaccinaties COVID-19

	2021	2022	2023	2024
Totaal	878.298	427.415	111.083	91.893

Aantal vaccinaties COVID-19 per locatie

Locatie	2022	2023	2024
Geleen	120.839	36.247	26.757
Heerlen	91.361	36.568	30.627
Maastricht	150.710	35.642	24.055
Thuisvaccinatie/instellingen	4.119	2.626	2.812
Wijlre	-	-	7.624
Totaal	427.415	111.083	91.893

4.3 Seksuele gezondheid

4.3.1 Veranderd beleid binnen seksuele gezondheid

Het Centrum voor Seksuele Gezondheid Limburg (CSG) heeft als doel de seksuele gezondheid in de regio te verbeteren en richt zich daarbij vooral op kwetsbare groepen in de samenleving en risicogroepen voor seksuele overdraagbare aandoeningen (soa). Het CSG werkt samen met vele partijen. Sense Limburg is speciaal voor jongeren tot en met 24 jaar ingericht, die hier gratis terecht kunnen met al hun vragen over seks(ualiteit) en soa's. In Zuid-Limburg kunnen burgers terecht in Maastricht, Heerlen en Sittard-Geleen.

Het CSG heeft in 2024 gewerkt aan de voorbereidingen voor het nieuwe chlamydia beleid. Vanaf januari 2025 wordt niet meer standaard op chlamydia getest bij mensen zonder klachten. Deze verandering wordt ingevoerd op basis van nieuwe wetenschappelijke inzichten. Wijzigingen zijn doorgevoerd in de triage en werkwijze van het testen en behandelen van soa. Ook de teksten op de communicatiekanalen zijn aangepast. Ondanks dit nieuwe testbeleid van chlamydia blijft de preventie van soa cruciaal. Het CSG promoot actief het gebruik van condooms. Condoomgebruik is een belangrijke manier om soa's te voorkomen. Daarnaast blijft het testen op soa's belangrijk.

4.3.2 Onderzoek gonorroe positieve jongeren

Sinds enkele jaren is er een stijging in het aantal gevallen van gonorroe voornamelijk onder de heterojongeren onder de 25 jaar. Een verklaring voor deze stijging is er tot op heden niet. Door de stijging van het aantal gevallen is er ook natuurlijk een toename van het aantal gonorroe behandelingen. Dit is zorgelijk omdat hierdoor de kans op antibioticaresistentie wordt vergroot. Deze problematiek is de aanleiding geweest om in 2024 te starten met een uitgebreid sociaal en seksueel netwerkonderzoek onder gonorroe positieve heterojongeren tussen de 16-24 jaar. Deelname aan het onderzoek is vrijwillig en deelnemers ontvangen na deelname een incentive. De looptijd van het onderzoek is van september 2024 tot en met december 2025. In de periode september – december 2024 hebben 23 heterojongeren deelgenomen aan het onderzoek. Hiermee zitten we op het beoogde aantal deelnemers per kwartaal. Aan het einde van de onderzoeksperiode verwachten wij inzicht te hebben in het sociaal en seksueel netwerk van heterojongeren die positief zijn getest op gonorroe en meer te weten over de verspreiding van soa's.

4.3.3 Succesvolle visitatie Centrum Seksuele Gezondheid

Op 7 juni 2024 heeft de visitatiecommissie van het RIVM een bezoek gebracht aan het Centrum Seksuele Gezondheid van GGDZL. Met deze visitatie is het CSG getoetst op basis van zeven kwaliteitsdomeinen. Medewerkers van het centrum hebben intensief gewerkt om deze visitatie tot in de puntjes voor te bereiden. Het resultaat was een mooie voldoende met twee aandachtspunten: de medisch inhoudelijk verantwoordelijke rol en de opleiding van doktersassistenten. Deze aandachtspunten zijn meteen opgepakt door de visitatiewerkgroep van de GGDZL en zijn inmiddels gereed. Het team kijkt tevreden terug op dit traject. Over vijf jaar vindt de volgende visitatie plaats.

4.3.4 Nu Niet Zwanger

Een open en eerlijk gesprek over kinderwens, seksualiteit en anticonceptie. Een zwangerschap moet voor iedereen een bewuste keuze kunnen zijn, niet iets wat je overvalt en waar je maar mee moet zien om te gaan. Zeker niet als je al in een kwetsbare situatie zit. Nu Niet Zwanger (NNZ) ondersteunt mannen en vrouwen in kwetsbare omstandigheden bij het maken van een bewuste keuze over het moment van hun kinderwens om zo onbedoelde zwangerschappen te voorkomen.

Professionals uit samenwerkingsorganisaties zijn getraind tot aandachtsfunctionaris om zelf het gesprek aan te gaan met cliënten over kinderwens, seksualiteit en anticonceptie en dit onderdeel te maken van het dagelijkse werk. Het NNZ-netwerk is verder gegroeid en het aantal aangesloten samenwerkingsorganisaties die een NNZ aandachtsfunctionaris hebben opgeleid, is gestegen. Dit is terug te zien in het aantal aanmeldingen dat ook dit jaar hoog is gebleven. In 2024 hebben 558 mensen deelgenomen aan NNZ, in 2023 waren dit er 462. NNZ sloot dit jaar aan bij verschillende lokale coalities in de regio om de NNZ-werkwijze toe te lichten en onderlinge samenwerkingen in de gemeente verder vorm te geven en te verstevigen.

Trends

Soa consulten naar geslacht en seksuele voorkeur. Verdeling bezoekers (in percentages)

	Hetero Man	MSM	Vrouw
2021	22	33	45
2022	22	36	43
2023	21	38	41
2024	19	38	43

Procent soa topics jongeren <25 jaar

2021	54
2022	51
2023	49
2024	51

Aantal Sense⁷ topics jongeren <25 jaar

2021	458
2022	971

⁷ Sense staat voor betrouwbare informatie en hulpverlening rondom alles wat met liefde, verliefdheid, relaties en seksualiteit te maken heeft.

2023	940
2024	845

Aantallen Nu Niet Zwanger

	Totaal aantal casussen	Begeleiding door NNZ- verpleegkundigen	Begeleiding door NNZ-aandacht functionarissen
2021	284	154	130
2022	460	168	292
2023	462	187	275
2024	558	207	351

4.4 Hygiëne en Inspectie

4.4.1 Toezicht kinderopvang

Goede basisvoorzieningen voor kwetsbare groepen, zoals verantwoorde kinderopvang en Wmo-diensten, zijn van cruciaal belang. De GGDZL houdt toezicht op de kwaliteit van deze voorzieningen en voert inspecties uit op technische hygiënezorg om infectieziekten te voorkomen. Het personeel is in 2024 getraind om te kunnen anticiperen op de veranderingen in het werkveld. De toezichthouders kinderopvang hebben in 2024 minstens één keer per jaar onderzoek gedaan bij elke locatie voor dagopvang en/of buitenschoolse opvang in Zuid-Limburg.

Er is in 2024 een grote stijging in het aantal onderzoeken voor registratie te zien. Dit is te verklaren door een houderwijziging van een grote organisatie met veel locaties. Deze organisatie heeft bij alle locaties opnieuw een onderzoek voor registratie moeten ondergaan. Verder laten de cijfers van 2024 een overwegend positief beeld zien. De inspecties hebben vooral geleid tot verbeterpunten die snel konden worden aangepakt. De reden hiervoor is onder andere gelegen in de invoering van flexibel toezicht. Hierdoor is het mogelijk geworden om gericht en effectiever te controleren, waarbij de focus elk jaar varieert. Het doel van het flexibel toezicht is om de voorspelbaarheid van het toezicht te verkleinen met meer ruimte voor maatwerk. Door deze flexibilisering wordt een directe bijdrage geleverd aan het borgen en bevorderen van de kwaliteit van de kinderopvang. Bij geregistreerde gastouders wordt er steekproefsgewijs beoordeeld of de opvang veilig en verantwoord is.

Sinds een aantal jaren wordt 'herstelaanbod' geboden aan houders van kinderdagverblijven (KDV), buitenschoolse opvang (BSO) en gastouder bureaus (GOB) bij tekortkomingen. Dit betekent dat de toezichthouder de houder het aanbod doet om binnen de tijd van het opstellen van het concept-inspectierapport een geconstateerde overtreding te herstellen. Dit werkt positief, er was minder handhaving nodig. In 2024 is iets meer dan 200 keer herstelaanbod geboden bij tekortkomingen bij

KDV, BSO's en GOB's. Op een paar incidenten na zijn alle tekortkomingen hersteld na herstelaanbod. Hierdoor is weinig handhaving nodig geweest. Dat is een zeer positief resultaat.

4.4.2 Calamiteitentoezicht Wmo

In opdracht van alle Zuid-Limburgse gemeenten voert de GGDZL het calamiteiten-toezicht Wmo uit. Dit houdt in dat een Wmo zorgaanbieder direct een melding doet bij de GGDZL als sprake is van een calamiteit, geweld of misbruik dat heeft plaatsgevonden bij de verstrekking van een voorziening. De GGDZL onderzoekt vervolgens hoe de calamiteit heeft kunnen plaatsvinden, waarna mogelijke verbeteracties genomen kunnen worden. Naar aanleiding van deze verbetermaatregelen voert de GGDZL nader onderzoek uit bij de zorgaanbieder. Hierin wordt de implementatie en de voortgang van de verbetermaatregelen gecontroleerd.

In 2024 zijn 10 meldingen gedaan bij de toezichthouder Wmo van een mogelijke calamiteit. Hiervan hebben 9 meldingen geleid tot een onderzoek, en 1 melding tot een nader onderzoek. Het is opmerkelijk, dat net als vorige jaren, slechts weinig calamiteiten gemeld zijn. Ook valt op dat slechts door een kleine groep zorgaanbieders gemeld wordt. Landelijk zijn de aantal meldingen ook laag en wordt er een dalende lijn gezien, dit blijkt uit onderzoek van GGD Utrecht. Het feit dat er weinig meldingen worden gedaan, betekent echter niet persé dat er ook weinig calamiteiten zijn. Het lage aantal meldingen kan verschillende oorzaken hebben, zoals bijvoorbeeld onderrapportage of een gebrek aan herkenning. Dit onderwerp vraagt dus om verder onderzoek. In 2025 en 2026 gaan we aan de slag om dit te beter in beeld te brengen.

4.4.3 Technische hygiënezorg

De GGDZL voert jaarlijks technische hygiënezorg (THZ) taken uit volgens afspraken met de gemeenten. Dit omvat inspecties bij seksbedrijven, de advisering bij publieksevenementen en vergunningverlening tatoeëren, piercen en permanente make-up (PMU). In 2024 werden meer vergunningen afgegeven voor tatoeëren, piercen en PMU, omdat deze elke drie jaar vernieuwd moeten worden, wat een piek in aanvragen veroorzaakte. *(De piek betekent dus niet dat er meer tattoo/piercing/PMU shops bij zijn gekomen).*

De GGDZL voert ook de THZ taken uit bij asielzoekerscentra in opdracht van het COA. Er werden meer asielzoekerscentra gecontroleerd door de toevoeging van tijdelijke crisisopvanglocaties, waarvoor zowel nulmetingen als reguliere inspecties nodig waren.

Wat betreft de inspecties bij seksbedrijven, zijn er dit jaar minder seksbedrijven gecontroleerd dan in 2023. Dit is te verklaren door verschillen in gemeentelijk beleid over inspectiefrequenties, wat zorgt voor jaarlijkse schommelingen.

Vanaf 2024 zijn wijzigingen doorgevoerd in de manier waarop advies wordt gegeven over zorg en veiligheid bij evenementen. Het doel is om evenementen gezonder en veiliger te maken voor bezoekers, deelnemers en omstanders. De organisator van een evenement is verantwoordelijk voor

het nemen van maatregelen om de gezondheid van alle betrokkenen te beschermen. Voorheen gaf de GHOR advies over zowel medische/geneeskundige inzet als THZ. Sinds 1 januari 2024 is dit gesplitst, waarbij de unit Hygiëne en Inspectie van de GGD de THZ advisering op zich heeft genomen. De GHOR geeft advies over medische/geneeskundige inzet. Om de nieuwe werkwijze duidelijker en efficiënter te maken, is er samen met gemeenten een nieuw basisformat ontwikkeld. Dit format geeft richtlijnen om ervoor te zorgen dat evenementen veilig en hygiënisch georganiseerd worden.

Trends

Toezicht kinderopvang: onderzoek voor registratie (aantal per jaar)

	KDV/ BSO/ GB	Gastouder
2021	27	102
2022	35	82
2023	27	67
2024	113	49

Kinderopvang: jaarlijks onderzoek (aantal per jaar)

	KDV/ BSO/ GB	Gastouder
2021	421	94
2022	422	185
2023	426	281
2024	405	256

Kinderopvang: nader onderzoek/ incidenteel onderzoek (aantal per jaar)

2021	90
2022	87
2023	98
2024	90

Gemelde calamiteiten Wmo (aantal per jaar)

2021	10
2022	7
2023	12
2024	10

Vergunningverlening tattoo & piercing (aantal per jaar)

2021	43
2022	22
2023	25
2024	40

Vergunningverlening permanente make-up

2021	46
2022	31
2023	30
2024	37

Controle seksbedrijven (aantal per jaar)

2021	6
2022	10
2023	14
2024	10

Controle asielzoekerscentra

2021	4
2022	5
2023	7
2024	13

4.5 Medische Milieukunde

4.5.1 Gezondheid en milieu

Regelmatig worden door burgers vragen aan de GGDZL gesteld over gezondheid in relatie tot hun leefomgeving. Zowel binnenshuis als buitenshuis kunnen er milieufactoren zijn die van invloed zijn op de gezondheid. Burgers hebben contact opgenomen met Medische Milieukunde (MMK), soms voor advies of soms om meer informatie over hoe zij omgaan met de risicofactoren. De GGDZL kan verschillende acties ondernemen: huisbezoek plannen; afstemmen met de arts van MMK; contact zoeken met externe experts zoals gemeente, omgevingsdienst, woningcorporaties of het RIVM. Op basis hiervan kan een passend advies afgegeven worden.

In 2024 zijn er relatief veel vragen gekomen die gerelateerd zijn aan bodemverontreiniging, de industrie in de regio, LFG (laag frequent geluid), PFAS (poly- en perfluoralkylstoffen) en gewasbeschermingsmiddelen. Er is een toenemende bezorgdheid over de impact van deze onderwerpen op de gezondheid, en veel burgers zoeken informatie over mogelijke risico's.

In 2024 heeft MMK een actieve rol gespeeld in het opstellen van hitteplannen voor gemeenten, door mee te werken aan de implementatie van maatregelen ter bescherming van kwetsbare groepen tijdens warme zomers. Het opstellen van een lokaal hitteplan is niet alleen een versterking van de samenwerking, maar ook een aanvulling op de werkzaamheden die de GGDZL en gemeente al uitvoeren met betrekking tot hitteadvisering. Met een lokaal hitteplan worden de (meest kwetsbare) inwoners in de gemeente beter bereikt tijdens periodes van hitte. De GGDZL zorgt in dit kader ook voor de monitoring van de gezondheidseffecten van extreme hitte, verstrekken van informatie aan bewoners en het ondersteunen van lokale initiatieven om oververhitting te voorkomen. Door voorbereid te zijn, kunnen gemeenten de gezondheid van kwetsbare groepen beschermen en snel en effectief reageren tijdens een hitteperiode.

Er is ook geparticipeerd in het Active Citizenship Participation (ACP) project door samen met andere gezondheidsautoriteiten en partners een grensoverschrijdende structuur voor burgerparticipatie te ontwikkelen in de Euregio Maas-Rijn. Het ACP-project richt zich op het bevorderen van gezonde gemeenschappen en het aanpakken van uitdagingen in grensgebieden, zoals klimaatverandering en sociale ongelijkheid. Hier is expertise geleverd en samengewerkt om verbeterpunten te zoeken in hun leefomgeving.

4.5.2 Gezonde leefomgeving

In 2024 is het project Groen ondersteund, waarbij in samenwerking met onderzoekers, bewoners en lokale overheden is onderzocht hoe groenvoorzieningen bijdragen aan een gezonde stedelijke leefomgeving en hoe het gebruik ervan kan worden verbeterd. Deze informatie wordt gebruikt om gemeentelijk beleid te ondersteunen en duurzame verbeteringen te realiseren in wijken zoals Mariaberg en Wittevrouwenveld. In 2024 is ook gewerkt aan de afronding van het project 'WELLBASED' van de gemeente Heerlen. In dit meerjarige project is onderzocht hoe maatregelen tegen energiearmoede de gezondheid van deelnemers en het binnenklimaat van woningen kunnen verbeteren.

Ook heeft MMK de Desktop studie afgerond, waarbij werd onderzocht hoe de fysieke leefomgeving de actieve mobiliteit (lopen en fietsen) bij basisschoolkinderen in lage sociaaleconomische posities (SEP) beïnvloedt. In lage-SEP wijken lopen meer kinderen maar fietsen minder kinderen naar school, mits de afstand klein genoeg is. De actieve mobiliteit bij basisschoolkinderen uit lage-SEP wijken wordt negatief beïnvloed door onder andere onveilige verkeerssituaties en beperkte infrastructuur. Uit de Desktop studie bleek dat groene, veilige en goed onderhouden (school)omgevingen kansen bieden voor meer beweging, maar dat maatwerk nodig is. Verbeteringen in verkeersveiligheid en loop- en fietsinfrastructuur zijn dus essentieel om de gezondheidsverschillen tussen lage en hoge SEP te verkleinen en de actieve mobiliteit te stimuleren.

Trends

Vragen van burgers

2021	187
2022	152
2023	166
2024	187

Huisbezoek met advies over gezond wonen

2021	32
2022	23
2023	27
2024	23

Adviezen/ vragen onderzoek t.b.v. gemeenten, scholen en andere professionals (aantal per jaar)

2021	81
2022	107 ⁸
2023	80
2024	87

⁸ Het hoge(re) aantal vragen kwam voornamelijk vanuit gemeenten en provincie met betrekking tot hoogwater, overstromingen en hitte. Na 2022 is de samenwerkingsafpraak met de provincie veranderd, waardoor er sindsdien geen vragen of opdrachten meer vanuit die kant komen. Tot slot waren er in 2022 uiteraard ook nog vragen over COVID, wat in 2023 en 2024 logischerwijs afgenomen is.

4.6 Academische Werkplaats Publieke Gezondheid Mosa

De Academische Werkplaats Publieke Gezondheid Mosa (AWPG Mosa) is een samenwerkingsverband tussen GGD Zuid-Limburg en Universiteit Maastricht. Per 1 januari 2024 veranderde de naam van AWPG Limburg in AWPG Mosa. "Mosa" symboliseert de Maas en de stroom van kennis en de verbinding tussen praktijk, onderzoek en beleid. AWPG Mosa opereert niet alleen regionaal, maar ook nationaal en internationaal. Dankzij de euregionale ligging werken we samen met Belgische en Duitse partners en onderzoeken we grensoverstijgende gezondheidsvraagstukken. We speelden bijvoorbeeld een rol in de evaluatie van grensmaatregelen tijdens COVID-19.

De hoofdthema's zijn:

- Infectieziektebestrijding, inclusief vaccinatiebereidheid en seksuele gezondheid;
- Gezonde jeugd en intergenerationele overdracht, met aandacht voor Gelijke Kansen op Gezondheid, Jeugdervaringen en Gezondheid;
- Integraal gezondheidsbeleid, gericht op sociale netwerken, een gezonde (groene) leefomgeving en kindomgevingen.

AWPG Mosa is tevens penvoerder en voorzitter/secretaris van het landelijke consortium voor AWPG'en Infectieziekten (CAPI). We faciliteren opleidingsplaatsen voor jonge onderzoekers en verbinden alle 25 GGD'en met wetenschappelijke kennis via scholing en samenwerking met landelijke instituten zoals NSPOH en RIVM.

In 2024 promoveerden vijf PhD's, zijn 38 internationale wetenschappelijke artikelen gepubliceerd en meerdere wetenschappelijke stages voor artsen georganiseerd. Met verworven subsidies onderzochten we bijvoorbeeld innovatieve interventies om vaccinatiebereidheid te vergroten; grensoverstijgend vaccinatie gedrag; zorg voor mensen met langdurige COVID klachten; hepatitis zorg voor migranten; de bijdrage van mbo-studenten aan hun eigen burgerschapscurriculum, en voerden we een pilot uit over het voorspellen van taal- en spraakontwikkeling bij peuters.

Het onderzoek is nauw verbonden met de praktijk van infectieziektebestrijding en jeugdgezondheidszorg, evenals met de Trendbreuk aanpak.

4.7 Publieke gezondheid

4.7.1 Monitoring & Onderzoek

In 2024 zijn nieuwe cijfers en inzichten gepresenteerd op de [vernieuwde Gezondheidsatlas](#) over de gezondheid van jongeren (Gezondheidsmonitor Jeugd), MBO-scholieren (Gezondheidsmonitor MBO; verrijkt met de stem van jongeren zelf middels interviews) en kinderen van 0-12 jaar (pilot Kindmonitor in vier gemeenten). Het gezondheidspanel gaf actueel inzicht in de gezondheid van volwassenen (18+) op specifieke thema's zoals 'Roken en vaperen' en 'Bewegen en sporten'. Met een

groot deel van de Zuid-Limburgse jeugd gaat het gelukkig goed, maar zijn er wel zorgen over problematisch alcohol- en middelengebruik, verslechterde mentale gezondheid, eenzaamheid en suïcidale gedachten. Jonge kinderen bewegen te weinig, wat hand in hand gaat met veel beeldschermgebruik.

Om te werken aan de gezondheidsuitdagingen, is geïnvesteerd in de kennisinfrastructuur en -functie. Met financiering vanuit onder meer het Rijk werkten expertisegroepen rondom gezondheidsthema's en ketenaanpakken aan kennisontwikkeling (o.a. via stageopdrachten, onderzoeksprojecten), kennisuitwisseling (o.a. inspiratiesessies, factsheets) en gaven advies aan gemeenten en andere partners. Regionaal is het netwerk versterkt door intensievere samenwerking met kennisorganisaties (o.a. Maastricht University, Zuyd Hogeschool). Landelijk participeert de GGDZL in het leernetwerk gezondheidsbevordering en preventie en denkt mee, vanuit Academische Werkplaats Publieke Gezondheid Mosa (AWPG), welke kennis nodig is om aan gezondheidsuitdagingen te werken en wat de rol van de GGDZL en AWPG daarin is.

4.7.2 Strategie en beleid

Gemeenten en de GGDZL hebben in 2024 samengewerkt aan een nieuw beleid voor 2025-2030, gebaseerd op de meerjarige en integrale aanpak van het programma Trendbreuk. Dit stuk is eind 2024 opgeleverd en zal begin 2025 de bestuurlijke besluitvormingsroute ingaan. In 2024 is met nagenoeg alle Zuid-Limburgse gemeenten een adviesgesprek gevoerd gericht op het ondersteunen van de specifieke lokale behoeften en uitdagingen. Centraal in 2024 stond de duiding van cijfers uit de Gezondheidsmonitor Jeugd (met bijbehorend beleidsadvies) en domeinoverstijgende samenwerking binnen de gemeenten. Om tegemoet te komen aan de wensen van de gemeenten vonden in 2024 een aantal regionale dialoogsessies over collectieve preventie plaats. Verschillende jeugdthema's zijn uitgediept en verschillende handelingsperspectieven zijn besproken. Deze verdiepende sessies waren een nieuwe manier van dialoog voeren tussen de Zuid-Limburgse gemeenten en de GGDZL en werden positief ervaren.

De GGDZL voerde in 2024 de regionale procesregie en inhoudelijke coördinatie uit met betrekking tot de Regionale GALA-uitvoeringsplannen. De GALA-themawerkgroepen waaraan ambtenaren uit de subregio's en ketenpartners deelnamen zijn ondersteund en geadviseerd. Daarnaast zijn verbindingen gelegd met thema's en transformatieplannen uit het Regioplan Zuid-Limburg. Ook is in 2024 een concrete bijdrage geleverd aan transformatieplannen die nodig zijn om de IZA-transformatiemiddelen aan te kunnen vragen. Concreet gaat het dan over de plannen: 'sociale wifi' en Trendbreuk. Samen met gemeenten en partners zijn kennissessies en workshops georganiseerd over o.a. valpreventie; eenzaamheid (bij jongeren); gezonde leefomgeving; een regionale duidingssessie over Opgroeien in een kansrijke omgeving en Vroegsignalering alcoholproblematiek.

In de eerste helft van 2024 is de procesregie gevoerd en het kwartiermakerschap ingevuld ten behoeve van de regionale netwerksamenwerking in kader van het Regioplan Zuid-Limburg. Hier is meegedacht over de nieuw in te regelen regionale mandaatstructuur van gemeenten voor IZA, die

vanaf juli 2024 operationeel was. GGDZL heeft een ondersteunende en adviserende rol in het Ambtelijk Afstemmingsoverleg en Gemeentelijke Regiegroep Gezond Zuid-Limburg. Binnen de netwerksamenwerking Zuid-Limburg bracht de GGDZL vooral focus aan op de domein-overstijgende preventieve aanpak. De programmamanager Trendbreuk vervult tevens de rol van themaleider voor het thema Gezonde generatie in het Regioplan.

Samen met de JGZ ontwikkelde Gezonde Jeugd, Gezonde Toekomst (JOGG) de doorlopende JOGG-preventielijn: een set praktische tools om gezondheidsthema's bij ouders en verzorgers onder de aandacht te brengen. Voorbeelden hiervan zijn: de placemat met gezonde broodtrommel suggesties, 'groentehapjes in 10 stapjes' om groente eten te stimuleren, drinkbeker om water drinken te stimuleren en het 'Peuter Beweegmaatje' om bewegen onder de aandacht te brengen. Ook introduceerden onze adviseurs nieuw feestbeleid (alternatief voor "ongezond" trakteren) bij kinderopvanglocaties en basisscholen, wat bijdraagt aan gezondere keuzes rondom feestelijke momenten.

De gezondheid van mbo-studenten kreeg extra aandacht. De mbo-monitor 2023 liet zien dat deze groep veel gezondheidsrisico's kent, terwijl er minder interventies beschikbaar zijn. De GGDZL zette in 2024 samen met het onderwijsveld en vaak met studenten de eerste stappen in het monitoren, plan schrijven en implementeren van interventies.

In september 2024 is fase 2 van Keigezond in de pilotgemeenten Heerlen, Kerkrade, Maastricht en Sittard-Geleen gestart. Dit is een integrale aanpak om overgewicht van kinderen tegen te gaan. Deze fase loopt door tot eind 2025 en bouwt voort op de eerder opgedane ervaringen in de pilot.

Trends

In dit jaarverslag hebben we niet opgenomen hoeveel scholen in het verslagjaar Gezonde school zijn en hoeveel vignetten werden uitgereikt. Ook noemen we het aantal kinderopvangorganisaties met gezonde kinderopvang-coaches niet. Dit komt omdat we in 2024 samen met de kinderopvang- en scholen vanuit de Trendbreuk-aanpak gestart zijn met het realiseren van een doorgaande lijn Gezond leren leven, waarbinnen de 3 basiselementen (gezonde voeding, bewegen en mentaal welbevinden) werden en worden geïmplementeerd. Veel meer scholen dan de eerdere cijfers lieten zien hebben zich hieraan verbonden en zijn bezig om dit te implementeren. De eerdere cijfers doen derhalve geen recht aan de betrokkenheid en inspanningen die de kinderopvangorganisaties en scholen nu plegen, ook al leidt dit niet tot een vignet Gezonde school of tot een Gezonde basisschool van de toekomst.

Overzicht gezondheidsmonitors GGD Zuid-Limburg

	2022	2023	2024	2025	2026
Kinderen 0-12 jaar					
Kindmonitor 2023	Vorbereiding 4 ⁹ gemeenten	Vorbereiding en uitvoering 4 gemeenten	Rapportage 4 gemeenten		
Kindmonitor 2025			Vorbereiding 16 gemeenten	Vorbereiding en uitvoering 16 gemeenten	Rapportage 16 gemeenten
Jongeren 2^e en 4^e klas Voortgezet Onderwijs					
Gezondheidsmonitor jeugd 2021	Rapportage 16 gemeenten				
Gezondheidsmonitor jeugd 2023	Vorbereiding 16 gemeenten	Vorbereiding en uitvoering 16 gemeenten	Rapportage 16 gemeenten		
Gezondheidsmonitor 2028					Vorbereiding 16 gemeenten
Jongeren Voortgezet Speciaal Onderwijs (VSO)/ Praktijkonderwijs					
Gezondheidsmonitor VSO/Pro 2021	Rapportage 16 gemeenten				
Gezondheidsmonitor VSO/Pro 2023	Vorbereiding 16 gemeenten	Vorbereiding en uitvoering 16 gemeenten	Rapportage 16 gemeenten		

⁹ Dit betreft de pilot gemeenten Beekdaalen, Eijsden-Margraten, Heerlen en Stein

Gezondheidsmonitor VSO/Pro 2023					Voorbereiding 16 gemeenten
Middelbaar beroeps onderwijs (mbo)					
Gezondheidsmonitor MBO 2023	Voorbereiding 16 gemeenten	Voorbereiding en uitvoering 16 gemeenten	Rapportage 16 gemeenten en mbo Vista		
Gezondheidsmonitor MBO 2027					Voorbereiding 16 gemeenten
Jongvolwassenen 16-25 jaar					
Gezondheidsmonitor Jongvolwassenen jeugd 2022	Voorbereiding en uitvoering 16 gemeenten	Rapportage 16 gemeenten			
Gezondheidsmonitor Jongvolwassenen jeugd 2024		Voorbereiding 16 gemeenten	Voorbereiding en uitvoering 16 gemeenten	Rapportage 16 gemeenten	
Volwassenen en ouderen					
Gezondheidsmonitor Volwassenen & Ouderen 2022	Voorbereiding en uitvoering 16 gemeenten	Rapportage 16 gemeenten			
Gezondheidsmonitor Volwassenen & Ouderen 2024		Voorbereiding 16 gemeenten	Voorbereiding en uitvoering 16 gemeenten	Rapportage 16 gemeenten	

4.8 Sociaal Medische Advisering

4.8.1 Afbouw van Sociaal Medische Advisering

In 2024 is de Sociaal Medische Advisering (SMA), in nauw overleg met de betrokken gemeenten, uiteindelijk beëindigd. Met name het vinden en behouden van geschikt personeel op de krappe arbeidsmarkt, maakte dat de GGD Zuid-Limburg deze keuze in 2023 moest maken om te stoppen met deze publieke taak.

Het traject om te stoppen met SMA en de mogelijkheid voor gemeenten om een andere aanbieder te zoeken is in 2023 in gang gezet. Een aantal gemeenten had al in 2023 een andere aanbieder gevonden, in twee regio's duurde de aanbesteding langer, waardoor er in 2024 nog advisering heeft plaatsgevonden aan 8 gemeenten.

Op 1 augustus 2024 had iedere gemeente een nieuwe aanbieder en per 1 oktober is de dienstverlening officieel gestopt. De SMA-medewerkers hebben veel energie gestoken in enerzijds het leveren van de dienstverlening en anderzijds om de overgang naar de gemeenten netjes te begeleiden. Parallel aan het proces van overdracht is ook gewerkt aan de organisatorische kant. Onderdeel hiervan is het vinden van nieuwe en passende functies voor het zittende personeel en de overige backoffice zaken te regelen. Ook dat is uiteindelijk allemaal succesvol afgerond.

Gezien de uitfasering van de dienst is het logisch dat het aantal adviezen in 2024 fors lager was dan voorgaande jaren. Echter er werd in deze periode ook met gemeente afgesproken het adviesteam te verstevigen waardoor alleen een spreekuuradvies kon plaatsvinden als er ook een adviesteambespreking had plaatsgevonden. Op deze manier werd de poortwachtersfunctie door gemeenten en de GGDZL strakker ingezet.

4.9 Openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ)

4.9.1 Doorontwikkeling OGGZ en inzet van Wijk GGD'er

Ten behoeve van de adviezen en meldingen van het vangnet OGGZ is een nieuwe werkwijze voor de triage ingevoerd, waarbij de toeleiding van de casuïstiek geoptimaliseerd is. Het team is versterkt en daarnaast is gewerkt aan het borgen van kennis en kunde. In 2024 werd gestart met intervisie onder leiding van een deskundige en zijn twee medewerkers gestart met de bemoeizorg opleiding. Ook in 2024 was de samenwerking in de keten geborgd, we worden gezien als de partner met expertise op het vlak van personen met onbegrepen/ verward gedrag.

Op initiatief van de Commissie Zorg & Veiligheid is in het kader van de aanpak van mensen met onbegrepen gedrag door de GGDZL een subsidie aangevraagd bij ZonMW voor vroegsignalering en opvolging in de wijk. Deze is voor 4 jaar gehonoreerd. Per 1 mei 2024 zijn 3 Wijk GGD'ers gestart. De inzet van een Wijk GGD'er is er op gericht om preventief te werken aan de aanpak van mensen met onbegrepen gedrag. De Wijk GGD'er is een aanvulling op de werkzaamheden van het vangnet OGGZ vanuit preventie en vroegsignalering. Het werkgebied van de Wijk GGD is lokaal, gericht op de wijk. De pilot wordt uitgevoerd in de volgende gemeenten: Maastricht (2 wijken), Valkenburg, Beek, Stein en Sittard-Geleen (1 wijk), Brunssum en Heerlen (1 wijk).

Trends

Meldingen (aantal per jaar)

2021	254
2022	228
2023	230
2024	256

Advies & consultatievragen van ketenpartners
(aantal per jaar)

2021	250
2022	233
2023	224
2024	176

WijkGGD (acties)

2024	249
-------------	------------

Dit betreft de inzet van het [ZONMW project](#) WijkGGD dat in 2024 gestart is.

4.10 Forensische Geneeskunde

4.10.1 Forensische Dienst Limburg (FDL) gereed

In 2024 is gewerkt aan een toekomstbestendig organisatiemodel voor de hele provincie Limburg. Dit heeft geresulteerd in een centrummodel (beide GGD'en blijven verantwoordelijk voor kwaliteit en continuïteit van dienstverlening, ondersteunende taken en aansturing worden vanuit één werkorganisatie verleend). De GGD Zuid-Limburg is aangewezen als centrum GGD voor Limburg. Hierna is de implementatiefase gestart. In 2024 zijn de ondersteunende diensten gecentraliseerd bij de GGDZL, zijn digitale processen afgestemd en vereenvoudigd. Ook is in 2024 een nieuw logo en huisstijl voor de FDL ontwikkeld.

In het najaar van 2024 heeft een workshop plaatsgevonden voor alle gemeenten in Limburg. Hier is de taak en functie van de FDL en de rol van de politie bij overlijdensonderzoeken nader toegelicht, is uitleg gegeven over de kosten van het vervoeren van overledenen en is het netwerk versterkt.

Het aantrekken en behouden van gekwalificeerd personeel blijft een groot punt van aandacht en zorg. Door de krapte op de arbeidsmarkt (vergrijzig en ontgroening), staat de dienstverlening erg onder druk en is het moeilijk om roosters rond te krijgen. Hierop is door de GGDZL geanticipeerd door onder andere te streven naar taakdifferentiatie (een verpleegkundige neemt taken over van een arts) en versterken van de instroom. Twee jaar geleden is een nieuwe landelijke opleiding tot FG arts gestart en in 2025 zal de eerste landelijke uitstroom van nieuw talent een feit zijn. Het is zeer onzeker of, en wanneer de capaciteitsproblemen opgelost kunnen worden. dit zorgt ervoor dat het 24-7 rooster en de dienstverlening enorm onder druk staan.

4.10.2 Aanbesteding Medische arrestantenzorg

De Nationale politie is in 2023 een aanbesteding gestart voor het onderdeel Medische arrestantenzorg (MAZ) in tien politieregio's. De FDL heeft voor de politieregio Limburg ingeschreven. Immers door deze taak te combineren met de Forensische Medische Expertise (FME) en de lijkschouw, worden deze diensten efficiënt ingevuld wat leidt tot minder kosten bij de opdrachtgevers. Inmiddels is duidelijk geworden (maart 2024) dat de opdracht niet aan de GGD gegund is.

Deze ontwikkeling, in combinatie met de landelijke discussie of de MAZ nog wel onder het forensische vak valt omdat deze gericht is op (urgente) medische hulpvraag van de arrestant of politie en niet specifiek forensisch, omdat het niet ten dienste staat van strafrechtelijke opsporing en vervolging, zorgt ervoor dat de FG stevig onder druk staat.

In de afgelopen jaren heeft taakherschikking plaatsgevonden binnen de forensische geneeskunde en zijn verpleegkundigen aangetrokken en basisartsen (ANIOS) om de arrestantenzorg te kunnen uitvoeren..

Trends

Lijkschouw (aantal per jaar)

2021	466
2022	555
2023	532
2024	532

Euthanasie (aantal per jaar)

2021	337
2022	399
2023	425
2024	483

Nader Onderzoek Doodsoorzaak Kinderen (NODOK) meldingen en onderzoek (aantal per jaar)

	Meldingen	Onderzoek
2021	33	1
2022	29	5
2023	43	5
2024	38	5

Forensisch Medische Expertise bij Kinderen (FMEK) advies en onderzoek (aantal per jaar)

	Advies	Onderzoek
2021	1	15
2022	3	21
2023	1	16
2024	12	28

4.11 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

4.11.1 Overgang naar de Veiligheidsregio Zuid-Limburg

In Zuid-Limburg worden de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) taken uitgevoerd als onderdeel van de GGD Zuid-Limburg. Tot nu toe was deze wijze van organiseren ook passend bij de opgave de GHOR. Gezien actuele ontwikkelingen, is de positionering van de GHOR binnen de Veiligheidsregio de meeste duurzame optie. In 2024 is ingezet op een goede voorbereiding op de overgang van de GHOR naar de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. De stuur- en projectgroep hebben aan diverse thema's gewerkt om de overgang op 1 januari 2025 zorgvuldig te laten verlopen. Vanaf 1 januari 2025 maakt de GHOR dan ook geen onderdeel meer uit van de GGDZL.

4.11.2 Zorg voor Verbinding

Informatie-uitwisseling is essentieel voor samenwerking en coördinatie tussen partners binnen de acute en langdurige zorg binnen crisisbeheersing. In het project Zorg voor Verbinding hebben GHOR Zuid-Limburg, GHOR Limburg-Noord en het Netwerk Acute Zorg Limburg samengewerkt aan het ontwikkelen van een informatiemanagementsysteem voor zorgpartners in Limburg. Dit systeem richt zich op het verzamelen en delen van informatie met én door alle zorgpartners tijdens een crisis of (flits-)ramp. Hierdoor kunnen de partners goed samenwerken en samen een actueel gedeeld geneeskundig beeld behouden ten tijde van een incident. In 2024 is het systeem technisch ingericht, zijn trainingen verzorgd om informatiecoördinatoren bij zorgpartners op te leiden, en is er regelmatig met de partners geklankbord. In juli 2024 is dit informatiemanagementsysteem live gegaan. Sindsdien is het al ingezet bij een GRIP 2 en zijn er in Limburg rond de 100 informatie coördinatoren opgeleid.

Trends

*Aantal maatwerkadvisen
voor evenementen met een verhoogd risico*

2021	34
2022	199
2023	261
2024	242

GRIP-incidenten per jaar

GRIP	0	1	2	3	4	Totaal
2021	97	20	3	-	2	122
2022	96	11	4	-	-	111
2023	105	11	-	-	-	116
2024	161 ¹⁰	15	11	1	-	188

¹⁰ De cijfers laten zien dat er in 2024 een toename is van het aantal GRIP 0 incidenten. Vanuit de praktijk is hier geen duidelijke verklaring voor te geven, mogelijk reden hiervoor dat meer en betere afstemming met de veiligheidspartners zorgde voor meer inzet.

4.12 Rekening van baten en lasten 2024 Programma GGD

	<i>Rekening 2024 in €</i>	<i>Begroting na wijzigingen 2024 in €</i>
Baten		
Bijdragen gemeenten	10.109.583	10.109.581
Tarieven Gemeenten	2.434.846	2.667.000
Plusproducten bijdragen	810.059	-
Bijdrage Rijk/Provincies	4.242.350	6.393.000
Overige bijdrage	14.043.030	9.773.603
Incidentele opbrengsten	119.935	55.000
Totale baten	31.759.803	28.998.184
Lasten		
Personeelslasten	18.568.863	18.877.719
Huisvestingslasten	1.550.494	1.359.000
Afschrijvingslasten	19.858	2.500
Rentelasten en Bankkosten	51.784	-
Beheers en adm. lasten	1.416.973	1.432.800
Lasten vervoermiddelen	37.396	64.000
Lasten Automatisering	903.708	511.000
Lasten medische middelen	525.973	706.000
Lasten uitvoering derden	2.390.334	1.604.000
Incidentele lasten	49.435	95.000
Totale lasten	25.514.818	24.652.019
Algemene dekkingsmiddelen	1.414.985	1.414.985
Overhead	7.316.676	5.761.150
Resultaat vóór VPB en vóór bestemming	343.294	-
Vennootschapsbelasting boekjaar	-	-
Ottrekkingen aan reserves gedurende het jaar	-	-
Gerealiseerde resultaat	343.294	-

5. Programma Jeugdgezondheidszorg

Het jaar 2024 stond in het teken van de inhoudelijke doorontwikkeling en het versterken van de basis voor een toekomstbestendige Jeugdgezondheidszorg (JGZ) in Zuid-Limburg. We kijken terug op een jaar waarin we enerzijds geslaagd zijn om wachtlijsten flink terug te dringen en anderzijds geïnvesteerd hebben in oplossingen die voorkomen dat wachtlijsten opnieuw gaan ontstaan. Door anders naar preventie te kijken en durven anders te doen, hebben we een belangrijke stap gezet op weg naar een duurzame jeugdgezondheidszorg in onze regio.

Met de introductie van digitale vormen van ondersteuning kunnen ouders sneller en laagdrempeliger contact opnemen met professionals. We hebben de stap gezet naar meer collectieve ondersteuningsvormen met en voor ouders. We hebben geïnvesteerd in onze JGZ professionals, onze werkprocessen en in onderzoek, opdat we de komende jaren klaar zijn om de sociale basis in onze buurten te versterken en de gezondheidsverschillen in de regio samen met onze netwerkpartners aan te pakken.

In de onderstaande paragrafen zetten we onze concrete inspanningen en activiteiten van 2024 nader uiteen.

5.1 Programma JGZ: 3 rollen binnen het wettelijke kader

Jeugdgezondheidszorg is de publieke gezondheidszorg voor alle kinderen, jongeren en hun (aanstaande) ouders of opvoeders. De JGZ voert voor alle kinderen preventieve screenings uit gericht op de gezondheid en het welzijn van het kind. Hierbij wordt gekeken naar de fysieke, psychosociale, cognitieve ontwikkeling, de opvoedingscontext en de interactie (hechting) tussen kind en opvoeders. De JGZ vervult een belangrijke rol in het vroegtijdig signaleren van risico's, het doen van preventieve interventies, het bieden van ondersteuning en waar nodig in het leggen van verbindingen met – of doorverwijzen naar – andere zorg. Binnen deze preventieve aanpak van de JGZ valt ook de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP), gericht op de bescherming tegen 13 ernstige infectieziekten. Enerzijds is de JGZ sterk gericht op de individuele relatie met het kind en gezin, anderzijds kennen we een collectief karakter waarbij we als adviseur van gemeenten en verbinder tussen het medische en sociale domein een centrale plek in het jeugddomein innemen. Een preventieve aanpak – en stevig fundament – voor de juiste zorg, op het juiste moment, op de juiste plek welke bijdraagt aan het betaalbaar houden van de zorg en handvatten biedt bij de vraagstukken van de huidige tijd.

5.2 Aantal kinderen dat recht heeft op jeugdgezondheidszorg is gelijk gebleven

Samen met ouders helpt JGZ kinderen gezond en veilig op te groeien. Dit is vooral gericht op het ondersteunen bij en vergroten van gelijke kansen op gezondheid. Beginnend bij de zwangerschap tot de leeftijd van 18 jaar staat JGZ klaar om mee te denken en advies te geven.

In 2024 had JGZ Zuid-Limburg 94.207 kinderen *in beeld* (met een kinddossier in het digitale JGZ systeem), waarvan 89.674 kinderen in zorg in de leeftijd tot 18 jaar.

Jaarlijks komen er weer nieuwe kinderen *in zorg* bij (in 2024 zijn er 4.328 kinderen in Zuid-Limburg geboren), en nemen we afscheid van een groep jongeren die de leeftijd van 18 jaar bereiken en daarmee niet meer onder de zorg van de JGZ vallen. Daarnaast draagt de JGZ Zuid-Limburg zorg voor kinderen die vanuit andere landen naar Nederland komen (Publieke Gezondheid Asielzoekers (PGA) en ontheemden uit Oekraïne). Ook deze kinderen worden, binnen de geldende kaders, voorzien van jeugdgezondheidszorg.

Het aantal kinderen in beeld is in 2024 gedaald, omdat de inhaal HPV-vaccinaties bij jongeren in 2023 zijn afgerond en niet langer een actief dossier na de leeftijd van 18 jaar behoeven te hebben. Het aantal kinderen in zorg tot 18 jaar blijft nagenoeg gelijk. Er is geen sprake van krimp. Een (lichte) daling van het geboortecijfer is gecompenseerd door het opnemen van kinderen van Oekraïense ontheemden in onze zorg en verhuizingen van kinderen van buiten Zuid-Limburg naar een van onze 16 gemeenten.

5.3 Doorontwikkeling basiszorg van JGZ: passende zorg op maat

Het JGZ dienstverleningspakket is in 2024 doorontwikkeld volgens de Visie JGZ 2024-2027: “*Ongelijke inzet voor gelijke kansen: zorg op maat*”. De nadruk ligt op doen wat nodig is en aansluiten bij waar behoefte aan is. Per kind wordt de juiste (professionele) afweging gemaakt. Dat gebeurt op basis van (wetenschappelijke) kennis en de eigen praktijkervaringen, gecombineerd met de wensen en behoefte van de jeugdige en ouder zelf. Zo beslis je samen, doe je wat werkt én kun je kinderen die een steuntje in de rug nodig hebben iets extra’s bieden. Dit is passende zorg op maat.

De basiszorg van JGZ bestaat uit *reguliere diensten* voor alle kinderen en ouders in Zuid-Limburg (zoals bezoek aan het consultatiebureau en vaccinatiemomenten) én *extra diensten bij gezinnen* die dat extra steuntje in de rug nodig hebben (bijvoorbeeld de interventies Stevig Ouderschap, Voorzorg, of Meer Aandacht voor de Ziekgemelde Leerling (MAZL) in het voortgezet onderwijs). Daarnaast ontwikkelden we de categorie *groepsgerichte diensten*, die afhankelijk van de behoeften ingezet kan worden als vervanging van of aanvulling op reguliere diensten en extra diensten (voorbeelden zijn moeder-baby groepen, Centering Ouderschap, webinars en Groeigids chat). Alle reguliere, extra en groepsgerichte diensten zijn onderdeel van het wettelijke JGZ basistakenpakket zoals vastgelegd in de wet publieke gezondheid (en soms jeugdwet).

5.4 Investeren in nieuwe vormen van dienstverlening en professionals

In 2024 is het aanbod van leeftijdsgebonden digitale nieuwsbrieven aan ouders met opgroeiende kinderen uitgebreid met nieuwe leeftijden. Ook zijn webinars beschikbaar gekomen om ouders te ondersteunen met informatie (voor voeding en zindelijkheid). Tot slot, is er in 2024 een plan gemaakt om in verbinding met samenwerkingspartners een 2-jarige pilot Centering Ouderschap te starten. Bij Centering Ouderschap ontvangen de ouders en hun pasgeborenen de zorg van de JGZ in groepsverband in plaats van de individuele bezoeken aan het consultatiebureau tot een leeftijd van 14 maanden. Elders in Nederland zijn hier al goede ervaringen mee. Deze groepsgerichte aanpak kan bijdragen aan het versterken van het eigen (sociale) netwerk van gezinnen en daarmee positief bijdragen aan gezond opgroeien. Zodra de subsidieaanvraag naar de provincie wordt goedgekeurd (begin 2025), zal de pilot op 3 locaties (in één gemeente per subregio) van start gaan.

Ook in de keuze wie welk kind ziet, kan meer gevarieerd worden. Taakherschikking van jeugdarts naar een jeugdverpleegkundige of verpleegkundig specialist is bijvoorbeeld mogelijk omdat onze professionals in het afgelopen jaar opgeleid zijn om bepaalde medische handelingen te mogen doen.

Zo wordt er steeds gezocht naar een passend aanbod, waarbij wordt gekeken naar de frequentie en duur van het contact, wie het contact uitvoert (taakherschikking) en de vorm van contact (individueel, groepsgericht of digitaal). De JGZ dienstverlening is gericht op het voorkomen van problemen of het tegengaan van verergering van problemen (preventieve zorg). Geboden adviezen en/of vroegtijdige laagdrempelige ondersteuning bevorderen en versterken de opvoedvaardigheden van ouders en het gezin kan hierna meestal op eigen kracht (en die van hun omgeving) zelfstandig verder. Dit draagt bij aan het bereikbaar en betaalbaar houden van de jeugdzorg.

5.5 Bijdrage aan Trendbreuk

JGZ levert vanuit haar reguliere preventie inzet een belangrijke bijdrage aan het inlopen van gezondheidsachterstanden. Primair de doelstelling van de aanpak Trendbreuk. Dit betreft de volgende JGZ programmaonderdelen:

Babyfase (Kansrijke Start)

- Prenataal huisbezoek
- Stevig ouderschap
- Voorzorg

Adolescenten (voortgezet onderwijs)

- Meer Aandacht voor Ziekgemelde Leerlingen (MAZL)

Fase-overstijgend

- Rijksvaccinatieprogramma
- Contactmomenten JGZ met o.a. advies en ondersteuning op RVP, ouder-kind relatie (hechting), psychisch welzijn, (borst)voeding, zindelijkheid, kinderwens, spraak-taal ontwikkeling, VVE indicering, opvoedondersteuning en mondgezondheid.
- Knooppunten Kansrijke start, peuter, primair onderwijs en voortgezet onderwijs
- JOGG doorgaande preventielijn
- Preventieve seksuele gezondheidstraining aan leraren en ouders
- Monitoring en onderzoek

Daarnaast voert de JGZ aanvullende diensten uit binnen de Trendbreuk aanpak:

Babyfase (Kansrijke Start)

- Basisstructuur Kansrijke start, met JGZ coördinatoren die medisch en sociaal domein verbinden
- Lokale en regionale coalities Kansrijke Start

Fase-overstijgend

- Ketenaanpak Keigezond: Centrale zorgverleners (CZV) in Limburgse netwerkaanpak voor kinderen met (dreigend) overgewicht of obesitas.

5.6 Adviesgesprekken JGZ en dialoogsessies Jeugd

In onze rol als adviseur van de 16 Zuid-Limburgse gemeenten hebben we in 2024 voor het eerst een splitsing gemaakt tussen een gesprek in het voorjaar en een tweede sessie in het najaar. Het eerste gesprek was individueel van aard (bestuurlijk en ambtelijk) waarbij vooral teruggekeken werd naar hoe de JGZ zijn maatschappelijke opdracht heeft uitgevoerd in het voorgaande jaar. Uitgangspunt in dit gesprek zijn de jaarcijfers en jeugdprofiel van de desbetreffende gemeente.

Vanwege het groter wordende integrale karakter van de publieke gezondheid voor kinderen, jongeren en hun (aanstaande) ouders is in het najaar gekozen voor een collectieve dialoogsessie jeugd in plaats van een beleidsadviesgesprek met elke gemeente afzonderlijk. Vanuit vrijwel alle gemeenten was er ambtelijke vertegenwoordiging uit de domeinen gezondheid, jeugd en onderwijs. Samen met GGDZL professionals zijn zij de diepte ingegaan op thema's die op dit moment vanuit de JGZ praktijk en verschillende gezondheidsmonitoren als belangrijkste risico's voor de jeugdgezondheid naar boven zijn gekomen in 2024.

Drie van deze thema's (vaccinatiegraad, groepsgerichte dienstverlening t.b.v. versterken eigen netwerk van ouders/jeugdigen en spraak-taal ontwikkeling) zijn in de dialoogsessie besproken. Twee aanvullende thema's (alcohol- en middelengebruik en mentale gezondheid, specifiek eenzaamheid onder jongeren) zijn in aparte bijeenkomsten in samenwerking met andere ketenpartners verder verdiept.

5.7 Dalende trend vaccinatiegraad

De dalende vaccinatiegraad is een wereldwijd, landelijk en lokaal probleem voor de volksgezondheid. Ook in onze regio daalt de vaccinatiegraad bij alle vaccinaties al enkele jaren (zie cijfers bij Trends). Het RIVM houdt dit bij en probeert dit te verklaren. Het lagere aantal vaccinaties kan slechts voor een klein deel verklaard worden aan het feit dat sommige jeugd de gegeven vaccinaties anoniem ontvangt. Dit gebeurt als de ouder geen toestemming geeft om hun gegevens met het RIVM te delen.

In 2024 zijn uitbraken van mazelen en kinkhoest gerapporteerd. Dat is ook een gezondheidsrisico in onze regio aangezien de vaccinatiegraad voor bof-mazelen-rode hond (BMR) in de meeste gemeenten zelfs onder de 90% gezakt is. Een hoge vaccinatiegraad is belangrijk om mensen tegen ernstige ziekten te beschermen en uitbraken van ziekten te voorkomen. Deelname aan het rijksvaccinatieprogramma is gratis in Nederland en via JGZ beschikbaar voor iedereen.

JGZ heeft activiteiten gestart om structureel inzicht te krijgen in verandering in vaccinatiedeelname. Naast geloofsovertuigingen, zijn ook groeiend wantrouwen in de overheid, groeiende desinformatie op sociale media, vergeten hoe verschrikkelijk de ziekten zijn waartegen we vaccineren en prikangst als redenen aangegeven. Deze inzichten en een veranderende maatschappij vragen om aanpassingen in de manier waarop we vaccineren. Er is door onderzoeken in samenwerking met AWPG Mosa kennis opgedaan hoe we kunnen bijdragen aan het verhogen van de vaccinatiegraad, en dit vraagt extra inspanningen (denk aan maatwerk).

5.8 Wijzigingen in het vaccinatieschema van het Rijksvaccinatieprogramma

Op advies van de Gezondheidsraad, dat door het ministerie van VWS is overgenomen, heeft de JGZ in 2024 gewerkt aan de implementatie van de wijzigingen in het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) vaccinatieschema. Nieuw is dat alle zuigelingen geboren vanaf 1 januari 2024 een vaccinatie tegen rotavirus ontvangen. Daarnaast is er voorbereid op een grotere wijziging in het vaccinatieschema dat start op 1 januari 2025. Alle vaccinaties in het RVP blijven behouden. Wel verschuiven er vier vaccinatiemomenten naar een andere leeftijd. Daarnaast komt er in het najaar van 2025 een vaccinatie tegen het Respiratoir Syncytieel Virus (RSV) bij zuigelingen bij. Uiteindelijke doel is een nog betere bescherming tegen infectieziekten.

5.9 Indiceren Vroeg- en voorschoolse educatie ter bevordering van spraak-taal ontwikkeling

Binnen de reguliere dienstverlening vervult de JGZ een belangrijke rol in het vroegtijdig signaleren van risico's op spraak- en taalontwikkeling, en waar nodig in het doorverwijzen naar Vroeg- en voorschoolse educatie (VVE) partners. De inzet van VVE kan verschillende redenen hebben. Enerzijds op vroege leeftijd (rond de 12 maanden) wanneer er door criteria langs de gezinssituatie te leggen een risico op onderwijsachterstand wordt vastgesteld (preventief). Anderzijds wanneer er al sprake van een taalachterstand is. VVE kan dan (onderdeel van) een passend aanbod zijn in overleg met ouders en/of gemeentelijk team.

In 2024 is een begin gemaakt om de werkwijze hiervoor te harmoniseren over de 16 gemeenten. De JGZ heeft een gelijke werkwijze geadviseerd aan gemeenten en kinderopvangorganisaties die VVE aanbieden met het doel een effectieve inzet voor gelijke kansen voor kinderen in alle Zuid-Limburgse gemeenten. Deze uniformering is tweeledig. Enerzijds: de inzet van VVE indicering aan de hand van de doelgroep definitie. Anderzijds de registratie van een VVE indicatie door de JGZ, die uniform zal gaan verlopen voor heel Zuid-Limburg vanaf 2025.

5.10 Ouder-kind relatie (hechting)

In een aantal gemeenten in Zuid-Limburg heeft de JGZ door gespecialiseerde medewerkers zowel huisbezoeken (extra dienstverlening) als ouder-baby groepen (groepsgerichte dienstverlening) op het thema ouder-kind relatie uitgevoerd na signalering van (dreigende) hechtingsproblematiek (reguliere dienstverlening). Hierbij blijkt dat bij de helft van de gesignaleerde gezinnen deze vroegtijdige – en laagdrempelige – begeleiding bij de JGZ voldoende is om een positieve ontwikkeling van het kind binnen een relationeel kader te bevorderen. De kwaliteit van de ouder-kindrelatie vormt de basis van de ontwikkeling van een kind en heeft een beschermende werking op het ontwikkelen van psychopathologie. Hierbij moet gedacht worden aan positieve effecten op sociale vaardigheden, onderwijsniveau, arbeidsparticipatie en fysieke en mentale gezondheid. De andere helft van de gesignaleerde kinderen hadden een verwijzing naar jeugdzorg nodig voor Infant Mental Health (IMH) begeleiding bij GGZ.

5.11 In beeld

Algemene cijfers 2024	
Geboortes	4.328
Kinderen in beeld	94.207
Kinderen in zorg bij JGZ (incl. volwassen t/m 23 jaar met speciale zorg)	92.553
Kinderen in zorg 0-18 jaar	89.647
Baby 1 ^e hiehprik afgenomen	4.135
Baby 1 ^e gehoorscreening afgenomen	4.334

Reguliere contactmomenten 2024			
		Unieke kinderen uitgenodigd	Aantal contact momenten uitgevoerd
Baby fase			
huisbezoek Postnataal		4.281	4.263
4 weken		4.236	4.114
8 weken		4.278	4.115
3 Maanden		4.269	4.165
5 Maanden		4.339	4.245
11 Maanden		4.189	4.039
Peuter fase			
14 Maanden		3.929	3.715
18 Maanden		646	596
2 jaar		4.464	4.204
3 jaar		2.134	1.653

3 jaar 6 maanden ¹¹	2.420	2.250
3 jaar 9 maanden	2.539	2.195
Schoolkind		
5 jaar	6.049	5.081
10 jaar	5.035	4.426
Adolescent		
13/14 jaar (2^e klas VO)	5.128	4.089

Extra contactmomenten 2024		
	Unieke kinderen uitgenodigd	Aantal contact momenten uitgevoerd
Inloopspreekuur	2.189	3.172
Prenataal huisbezoek	238	260
Contactmoment op indicatie	7.157	8.150
Huisbezoek op indicatie	620	718

Stevig Ouderschap en VoorZorg

	Stevig Ouderschap	VoorZorg
Nieuw gestarte trajecten 2024	180	38
Trajecten die doorliepen uit voorgaande jaren	132	33
Totaal gezinnen ondersteund 2024	312	71

Beoordeling van Stevig Ouderschap door ouders in 2024: 9,6 (uit evaluatievragenlijst bij het afsluiten van een traject)

Indicator: Prenataal Huisbezoek 2024	
Aantal gezinnen/zwangeren dat een prenataal huisbezoek heeft ontvangen van de JGZ	238
Indicator: Ziekteverzuim (MAZL) 2024	
Aantal MAZL consulten op het voortgezet onderwijs	3.418
Indicator: Ouder-Kind relatie 2024	
Individuele begeleiding	73

¹¹ Wijziging in beleid. Vanaf oktober 2022 kunnen CM 3 jaar en CM 3 jaar 9 maanden in overleg met ouders samengevoegd worden tot een nieuw CM 3 jaar 6 maanden

Groepsbegeleiding		1 groep van 6 kinderen en ouders	
Indicator: Digitale Dienstverlening 2024			
Groeigids			
Aantal accounts		3926 (waarvan 732 actieve gebruikers in 2024)	
Totaal aantal sessies		2.664	
Aantal geopende chats		99	
Aantal berichten geopend		2.061	
Meest geopende onderwerpen:		1. Groeigids berichten 2. Voeding 3. Veiligheid 4. Ouderschap en werk	
jouwGGD			
Aantal bezoeken		5.636	
Aantal geopende chats		133	
Mail/contact formulier		82	
Meest bekeken onderwerpen op de site:		1. Seks 31% 2. Lichaam 31% 3. Gevoel 14% 4. Drugs roken 8% 5. Media 7%	
Indicator: Verwijzingen 2024			
Nu niet Zwanger : aantal aanmeldingen vanuit JGZ		22	
Vroeg en voorschoolse educatie: aantal kinderen tussen 2-4 jaar met een indicatie		2.364 ¹²	
Geweld in afhankelijkheidsrelaties (GIA) commissie JGZ: aantal ontvangen casussen*		92	
Adviesvragen bij Veilig Thuis van professionals JGZ		40	
Aantal meldingen bij Veilig Thuis (VT) vanuit JGZ		12	
SPECIFICATIE* REGISTRATIES GIA COMMISSIE 2024			

¹² Vroeg en voorschoolse educatie: aantal kinderen tussen 2-4 jaar met een indicatie in 2023: 2229

Integrale Vroeg Hulp (IVH): aantal aanmeldingen vanuit JGZ	127 ¹³
Infant Mental Health (IMH)/ouder-kind relatie bij GGZ	134

Vaccinatiegraad 2024 ¹⁴	
Baby's en peuters tot 2 jaar	
DKTP	84,1%
Hib	86,4%
HepB	84,8%
Pneu	88,0%
BMR	88,6%
MenACWY	88,3%
Schoolkind	
4 jaar: DKTP	77,9%
9 jaar: DTP BMR	80,5% 81,2%
11 jaar: HPV (meisjes) HPV (jongens)	51,0% 43,8%
Adolescent	
14 jaar: MenACWY	71,2%
Zwangeren	
Maternale kinkhoest (DKT)	75,9%
Maternale griep prik	10,0%

¹³ Totaal aantal aanmeldingen IVH: 324

¹⁴ Landelijke concrete beleidsdoelstellingen voor het [RVP](#) zijn alleen voor de ziekten waarvoor de WHO eliminatie of eradicatie nastreeft: mazelen/rubella 95%; polio 90%. In de nabije toekomst zal hepatitis B hieraan toegevoegd worden. In Zuid-Limburg zitten we voor alle vaccinaties onder de 90% in 2024, wat zorgelijk is.

5.12 Trends

Aantallen: Kinderen in Zuid-Limburg				
	2021	2022	2023	2024
In Beeld	93.580	100.808	100.400	94.207
In Zorg	91.824	98.982	98.586	92.553
In zorg 0-18	89.538	90.304	90.522	89.674
Zwangeren in zorg ¹⁵				3.288

	2021	2022	2023	2024
Geboortes	4.829	4.649	4.608	4.328
1 ^e hielprik ¹⁶	4.677	4.513	4.282	4.135
1 ^e gehoorscreening	4.620	4.459	4.473	4.334

Duiding:

- Het verschil tussen kinderen in zorg en kinderen in zorg 0-18 betreft de leeftijdsgrens van 18 jaar. Denk hierbij aan kinderen met speciaal onderwijs die langer gebruikmaken van JGZ dan de reguliere zorg (t/m 23 jaar).
- Door archivering in 2024 van dossiers die 2 jaar open bleven staan in verband met inhaalvaccinaties HPV, zijn we nu weer terug op aantallen van 2021.
- Bij sommige gemeenten is het aantal afgenomen gehoorscreeningen hoger dan het geboortecijfer voor die gemeente. Dit heeft met overlap in jaren te maken. Zo kan een kind geboren zijn in december 2023, maar de hielprik hebben gehad in januari 2024.

Aantallen: samenstelling van de populatie kinderen in zorg	
Zorgpad	Aantal kinderen
Regulier	86.386
Speciaal Onderwijs	5.719
Prematuren Nazorg Bureau	300
Publieke Gezondheid Asielzoekers (PGA)	593

% Vaccinaties ¹⁷	2021	2022	2023	2024
Zuigelingen tot 2 jaar				
DKTP	93,2	89,8	88,8	84,1
Hib	93,9	90,6	90,0	84,6
HepB	93,0	89,9	89,7	84,8
Pneu	93,5	90,8	89,8	88,0
BMR	94,2	92,7	89,9	88,6
Men-ACYW	94,0	93,0	90,0	88,3

¹⁵ Aantal zwangeren gevaccineerd

¹⁶ Aantal hielprikken uitgevoerd door JGZ (exclusief aantallen elders uitgevoerd, bijvoorbeeld als de pasgeborene na de geboorte een aantal dagen in het ziekenhuis verblijft).

¹⁷ Vaccinatiegraden zijn hier weergegeven zoals gerapporteerd door het RIVM (met leeftijdsgrens). Door een update van de data door het RIVM in 2024 zijn de voorgaande jaren niet meer direct vergelijkbaar met de gerapporteerde vaccinatiegraden in 2024.

Geen enkele vaccinatie	3,6	4,7	6,2	6,2
4-jaar				
DKTP	90,1	90,5	87,5	77,9
9-jaar				
DTP	91,6	89,7	85,5	80,5
BMR	91,7	90,1	86,2	81,2
11 jaar				
HPV meisjes	-	-	-	51,0
HPV jongens	-	-	-	43,8
12/13 jaar				
HPV meisjes	63,6	70,4	68,6	-
14 jaar				
Men-ACYW	90,7	87,0	83,3	71,2
Maternale vaccinaties (tijdens de zwangerschap)				
DKT	65,8	68,4	71,0	75,9
Griep prik	-	-	5,1	10,0

Contactmomenten (CM)

Opkomstpercentage ¹⁸ CM				
	2021	2022	2023	2024
Babyfase				
Postnatale huisbezoek	99,52	99,66	99,52	99,42
4 weken	97,67	97,57	97,36	96,98
8 weken	97,03	96,59	96,94	96,25
3 maanden	96,47	97,03	97,03	97,56
5 maanden	96,66	96,28	96,09	97,95
11/12 maanden	95,30	93,99	93,65	96,49

¹⁸ Aantal unieke kinderen verschenen/ aantal unieke kinderen uitgenodigd 100%

Peuterfase				
14 maanden	93,72	93,80	93,60	94,74
18 maanden	90,36	92,43	92,42	92,97
2 jaar	91,33	91,24	92,52	94,21
3 jaar ¹⁹	91,04	90,44	90,55	77,57
3 jaar / 6 maanden ²⁰		94,74	88,37	94,22
3 jaar / 9 maanden	91,53	90,32	90,10	88,46
Schoolkind				
5 jaar	88,78	88,23	87,24	84,09
10 jaar	74,60	92,92	95,91	87,96
Adolescent				
13 jaar (2de klas VO)	76,34	75,29	85,36	79,72

Stevig Ouderschap en VoorZorg

	Stevig Ouderschap	VoorZorg
Totaal gezinnen ondersteund 2021	96	21
Totaal gezinnen ondersteund 2022	147	54
Totaal gezinnen ondersteund 2023	236	62
Totaal gezinnen ondersteund 2024	312	71

Prenataal Huisbezoek

Indicator: Prenataal Huisbezoek			
	2022	2023	2024
Aantal gezinnen/zwangeren dat een prenataal huisbezoek heeft ontvangen van de JGZ	165	278	238

¹⁹ Omdat een deel van de kinderen die oorspronkelijk gepland waren voor het contactmoment 3 jaar in 2024 door JGZ zijn afgezegd en omgezet naar een contactmoment met 3 jaar en 6 maanden, zien we bij contactmoment 3 jaar en (in mindere mate) ook bij contactmoment 3 jaar en 9 maanden een lager opkomstpercentage. In het digitale systeem worden de oorspronkelijk uitgenodigde kinderen namelijk (onterecht) meegeteld in het aantal genodigden.

²⁰ Wijziging in beleid. Vanaf oktober 2022 kunnen CM 3 jaar en CM 3 jaar 9 maanden in overleg met ouders samengevoegd worden tot een nieuw CM 3 jaar 6 maanden.

5.13 Rekening van baten en lasten 2024 Jeugdgezondheidszorg

	<i>Rekening</i> <i>2024 in €</i>	<i>Begroting</i> <i>na wijzigingen</i> <i>2024 in €</i>
Baten		
Bijdragen gemeenten	20.810.440	20.810.432
Tarieven Gemeenten	1.343.196	1.344.000
Plusproducten bijdragen	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	444.837	470.000
Overige bijdrage	735.507	1.133.000
Incidentele opbrengsten	10.851	17.000
Totale baten	23.344.831	23.774.432
Lasten		
Personeelslasten	15.817.321	16.005.000
Huisvestingslasten	1.810.378	1.836.000
Afschrijvingslasten	129.232	125.000
Rentelasten en Bankkosten	18.393	-
Beheers en adm. lasten	134.289	143.000
Lasten vervoermiddelen	-6.332	-
Lasten Automatisering	347.023	352.000
Lasten medische middelen	83.201	71.000
Lasten uitvoering derden	23.704	23.000
Incidentele lasten	12.845	12.000
Totale lasten	18.370.053	18.567.000
Algemene dekkingsmiddelen	-	-
Overhead	4.927.622	5.207.432
Resultaat vóór VPB en vóór bestemming	47.156	-
Vennootschapsbelasting boekjaar	-	-
Onttrekkingen aan reserves gedurende het jaar	-	-
Gerealiseerde resultaat	47.156	-

6. Programma Veilig Thuis

Ieder mens, van jong tot oud, heeft recht op een veilige thuissituatie. Helaas komt geweld in afhankelijkheidsrelaties nog altijd voor. Denk hierbij aan onder andere aan huiselijk geweld, kindermishandeling, oudermishandeling en mensenhandel. En daarmee heeft dus niet iedereen een gezonde en veilige leefomgeving. Voor al deze mensen die te maken hebben met geweld in afhankelijkheidsrelaties en de betrokken professionals zijn de medewerkers van Veilig Thuis (VT) er als het nodig is. Door mensen in beweging te zetten, een steun in de rug te geven, te adviseren en meldingen te onderzoeken wordt een start gemaakt met het doorbreken van de cirkel van geweld. In 2024 hebben de medewerkers van Veilig Thuis een (in) directe bijdrage geleverd aan het realiseren van acute en duurzame veiligheid van de inwoners die te maken hadden met geweld in afhankelijkheidsrelaties in onze regio Zuid-Limburg.

Veilig Thuis is 24/7 bereikbaar. De medewerkers van Veilig Thuis werken in de keten samen met andere professionals, maatschappelijke organisaties en (mede) overheden om te zorgen voor directe veiligheid en voor een duurzame stabiele omgeving op lange termijn. Veilig Thuis werkt op het snijvlak van zorg en veiligheid.

In de onderstaande paragrafen zetten we onze concrete inspanningen en activiteiten van 2024 nader uiteen.

6.1 Uitvoeren wettelijke taak

De Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo 2015) is het wettelijk kader waarin Veilig Thuis Werkt. Ook fungeert VT als expertisecentrum op aandachtsgebieden zoals Femicide, zeden, mensenhandel, stalking en ouderenmishandeling. In de Wmo staan de volgende wettelijke taken voor Veilig Thuis opgenomen:

- Advies geven;
- Meldingen in ontvangst nemen;
- Onderzoek doen of er daadwerkelijk sprake is van huiselijk geweld of kindermishandeling;
- Zo nodig vervolgstappen in gang zetten in de vorm van overdragen naar vrijwillige hulp, de Raad voor de Kinderbescherming informeren en/of melding doen bij de politie;
- Terugkoppelen aan de melder.

Veilig Thuis heeft haar wettelijke taken geconcretiseerd in aantal diensten. Dit zijn: melding; advies- en ondersteuning; veiligheidsbeoordeling; overdracht na veiligheidsbeoordeling; voorwaarden en vervolg; onderzoek; overdracht en monitoring.

6.2 Aanpak wachtlijst

VT heeft te maken met een wachtlijst. De oorzaak van de oplopende wachtlijst is gerelateerd aan de toename van het aantal meldingen en de complexiteit ervan. Ook een tekort aan ingewerkte professionals zorgde ervoor dat er een wachtlijst ontstond. Op de huidige krappe arbeidsmarkt lukte het ons onvoldoende om (tijdelijk) extra inzetbaar personeel te vinden, wel is er creatief gezocht naar oplossingen.

Zo zijn in 2024 zijn verschillende maatregelen genomen om (het zicht op) de wachtlijst te beheersen. Allereerst zijn verschillende activiteiten tijdelijk 'on hold' gezet (strikte prioritering). Daarnaast is een team met tijdelijke medewerkers aan de slag gegaan om alle direct betrokkenen in de monitordossiers na te bellen. Ook gaan deze medewerkers mee op huisbezoek zodat de medewerkers VT meer ruimte hebben voor onderzoek. Verder is er ten behoeve van het advies- en meldpunt aanvullend een tijdelijke medewerker ingezet. Daarnaast wordt de wachtlijst actief nagebeld.

Wachtlijsten bij VT passen in een landelijk beeld. De Inspectie Jeugd en Gezondheid heeft hier over in oktober gerapporteerd en aan alle Veilig Thuis organisaties in Nederland gevraagd om een plan van aanpak op te stellen om de risico's bij het wachten te verkleinen. In dit plan van aanpak moet duidelijk worden hoe het zicht op de veiligheid van het cliëntsysteem gedurende de wachttijd wordt geborgd. Veilig Thuis heeft in 2024 steeds oog gehad voor de wachtlijst en had reeds voor het inspectierapport geanticipeerd met een plan van aanpak. De uitvoering loopt door in 2025.

6.3 Personele bezetting

Bij Veilig Thuis zijn diverse professionals werkzaam. Ervaring van de afgelopen jaren leert dat een goede en gedegen inwerkperiode van essentieel belang is om het werk te kunnen doen. Dit is een maandenlang traject (bijna 1 jaar) waarbij nieuwe medewerkers stap voor stap alle kneepjes van het complexe vak leren. Daarnaast is het in de huidige arbeidsmarkt heel lastig om de vacatures ingevuld te krijgen. Als ze dan ingevuld zijn, is er een intensieve inwerkperiode nodig. Ook kent VT een relatief jong personeelsbestand. In 2024 waren er een aantal professionals tegelijkertijd in verwachting. Deze combinatie van factoren leidde ertoe dat in 2024 een forse onderbezetting was, wat resulteerde in een wachtlijst en een onder uitputting van het personeelsbudget.

6.4 Relatiemanagement en samenwerking

Voor VT is het actief delen van kennis en expertise op het gebied van GIA in onze regio een essentieel onderdeel van het werk. Zo leveren we een bijdrage aan het 'dichtdraaien van de kraan' en daarmee aan preventie. Door de hele maatschappij te informeren wat ze kunnen doen bij GIA en handelingsperspectieven te bieden, voorkomen we dat de problemen erger worden. Er zijn in 2024 twee grote interactieve voorlichtingsbijeenkomsten in de regio georganiseerd waaraan ruim 350 professionals van verschillende organisaties hebben deelgenomen. Hier is de werkwijze en visie op de aanpak van geweld in afhankelijkheidsrelaties gedeeld. De professionals uit verschillende disciplines zijn dieper ingegaan op hun werkzaamheden, en er is uitleg gegeven over het belang protocollen en de meldcode. Tijdens de bijeenkomsten zijn veel vragen van professionals beantwoord.

Hiernaast hebben met alle gemeenten bestuurlijke accountgesprekken plaatsgevonden. Vanuit Veilig Thuis is stevig geïnvesteerd in de relatie met de ketenpartners om de samenwerking te optimaliseren. Dit deden we naast de triagetafels. Zo weten we elkaar beter en eerder te vinden daar waar er vragen zijn.

6.5 Opleiden, scholen en trainen van medewerkers

In 2024 heeft Veilig Thuis geïnvesteerd in noodzakelijke scholing en training van haar medewerkers. Dit is van belang om de professionaliteit te borgen en om medewerkers te boeien en binden om ze zo, gelet op de krappe arbeidsmarkt, te behouden voor Veilig Thuis. Nieuwe medewerkers zijn/worden intensief ingewerkt gedurende het eerste jaar. Zo hebben alle medewerkers de (vervolg)training van 'Kameleon' gevolgd. Deze training is gericht op het verhogen van de weerbaarheid van de medewerkers om zo beter te kunnen anticiperen op de dynamiek van de werkzaamheden.

Na de succesvolle introductie in 2023 zijn inmiddels 23 medewerkers van de backoffice en de spoeddienst getraind in de niet-suggestieve gespreksvoering met kinderen volgens protocol (geschikt voor feitenonderzoek naar alle vormen van kindermishandeling). Ook hebben alle VT medewerkers in 2024 deelgenomen aan bijeenkomsten in het kader van Prettig en Veilig Samenwerken. Hiermee hebben de medewerkers extra tools gekregen om een prettige, veilige werksfeer te creëren.

6.6 Veiligheid medewerkers

De veiligheid van alle medewerkers is een essentiële randvoorwaarde voor de GGD. Mede als gevolg van de veranderingen in de maatschappij, zien we dat deze veiligheid steeds vaker onder druk staat. Vandaar dat in 2024 een hulpmiddel is aangeschaft om deze veiligheid te borgen. Dit is een mobiele alarmknop die tijdens het gesprek thuis bij de cliënt of op kantoor geactiveerd kan worden. Hiermee wordt een particuliere meldkamer ingeschakeld. Deze meldkamer kan meeluisteren en zo nodig de politie naar de locatie sturen waar de medewerker zich bevindt.

6.7 Afhandeling Dossierverzoeken

Afhandeling Dossierverzoeken is aangescherpt. In de dossiers van Veilig Thuis is informatie over meerdere personen verwerkt (gezin/huishouden). Jaarlijks ontvangt Veilig Thuis ruim 150 dossierverzoeken, dit gaat met name om verzoeken voor inzage/afschrift en soms vernietigingsverzoeken. Ook ontving VT vragen en klachten over de verstrekte dossiers. Dat was aanleiding om een nieuwe werkwijze rondom deze dossierverzoeken te beschrijven. In 2024 is deze nieuwe werkwijze vastgesteld en geïmplementeerd om het dossierverzoek zo zorgvuldig mogelijk te kunnen afhandelen.

6.8 Trends Veilig Thuis

Meldingen (aantal per jaar)

2021	4.267
2022	4.192
2023	4.516
2024	4.736

2024: 4.736 meldingen waarvan 4.254 door professionals en 481 door burgers

Adviezen (aantal per jaar)

2021	3.772
2022	5.282
2023	5.480
2024	5.341

2024: 5341 Adviezen waarvan 2989 voor professionals en 2352 voor burgers

Aantal ingezette diensten in 2024	
Directe overdracht	4.271
Onderzoek	194 Gestart 211 Afgerond
Voorwaarden en Vervolg	306 Gestart 305 Afgerond
Monitoring	474 Afgerond 316 Actief

Top 3 aanleiding om contact op te nemen met VT in 2024	
1	Kindermishandeling
2	(Ex) Partnergeweld
3	Andere problematiek

Aantal klachten in 2024: 33

6.9 Rekening van baten en lasten 2024 Veilig Thuis

	<i>Rekening</i> <i>2024 in €</i>	<i>Begroting</i> <i>na wijzigingen</i> <i>2024 in €</i>
Baten		
Bijdragen gemeenten	8.681.674	8.681.666
Tarieven gemeenten	24.620	25.000
Plusproducten bijdragen	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-
Overige bijdrage	-	-
Incidentele opbrengsten	415	-
Totale baten	8.706.709	8.706.666
Lasten		
Personeelslasten	5.613.026	6.549.000
Huisvestingslasten	396.501	339.000
Afschrijvingslasten	-	-
Rentelasten en Bankkosten	-	-
Beheers en adm. lasten	129.701	209.000
Lasten vervoermiddelen	-	-
Lasten Automatisering	109.342	98.000
Lasten medische middelen	14	-
Lasten uitvoering derden	-	-
Incidentele lasten	2.700	-
Totale lasten	6.251.284	7.195.000
Algemene dekkingsmiddelen	-	-
Overhead	1.366.748	1.511.666
Resultaat vóór VPB en vóór bestemming	1.088.677	-
Vennootschapsbelasting boekjaar	-	-
Ottrekkingen aan reserves gedurende het jaar	-	-
Gerealiseerde resultaat	1.088.677	-



Begroting 2026

GGD Zuid-Limburg

Heerlen,
maart 2025

Inleiding

Voor u ligt de begroting van de GGD Zuid-Limburg voor het jaar 2026. Deze begroting is tot stand gekomen na een langdurig en zorgvuldig proces met het Dagelijks- en Algemeen Bestuur van de GGD Zuid-Limburg (GGDZL). Het was geen eenvoudige opgave om een begroting te formuleren met de financiële onzekerheden waarmee gemeenten te maken hebben, landelijke bezuinigingen en snel veranderende wereld om ons heen. Graag nemen we u mee in het proces dat we doorlopen hebben en schetsen we andere ontwikkelingen die van directe invloed zijn op onze begroting 2026. De GGDZL begroting bestaat uit drie programma's: Jeugdgezondheidszorg, Veilig Thuis en GGD.

De GGD Zuid-Limburg kent 3 grote financieringsstromen: gemeentelijke middelen, directe Rijksmiddelen en projectmiddelen. Het kabinet Schoof I kondigde in 2024 forse bezuinigingen aan op Rijksmiddelen en projectmiddelen die de GGDZL ontvangt. Deze bezuinigingen raken 20% van de totale GGD begroting. Ook de gemeenten zien een ravijnjaar op zich afkomen en hebben te maken met grote financiële vraagstukken.

Forse Rijksbezuinigingen

De Rijksbezuinigingen raken het programma GGD in het hart. Op het gebied van infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid is een grote bezuiniging ingeboekt, waarbij eigenlijk alle investeringen die gedaan/aangekondigd zijn om beter voorbereid te zijn op dreigingen worden geschrapt. Hierdoor worden de gedane inspanningen teniet gedaan en moet ook de GGDZL een forse bezuiniging realiseren. De landelijke koepel GGD GHOR NL zegt hierover: *"bezuinigen op pandemische paraatheid is als het slopen van de dijken terwijl de storm op komst is."* Ook is er een generieke budgetkorting op diverse SPUK's afgekondigd van 10 % en staan overige middelen onder druk.

Projectfinanciering neemt af

De GGDZL heeft van oudsher veel derde geldstromen binnengehaald die ingezet worden om de forse gezondheidsachterstanden in deze regio op te pakken. Deze middelen worden ingezet voor innovatie en onderzoek, maar zijn ook vaak de aanjager geweest van grote bewegingen zoals de Trendbreukaanpak, Gezonde Basisschool van de Toekomst en Gezonde Jeugd, Gezonde Toekomst (JOGG). Deze landelijke middelen staan onder druk door de bezuinigen bij onder meer RIVM en ZonMW. Ook is er een forse bezuiniging ingeboekt op het hoger onderwijs en de academisering. Ook deze bezuinigingen raken het programma GGD in het hart.

Ravijnjaar gemeenten

In en na de ronde van zienswijzen over de begroting van 2025, lieten verschillende gemeenten weten dat we ons moesten voorbereiden op het gemeentelijke ravijnjaar 2026. Er werd door verschillende gemeenten onder meer gevraagd om besparingsopties

in kaart te brengen, om een kerntakengesprek in het bestuur te voeren en om te zoeken naar meer efficiëntie en doelmatigheid.

Proces tot nu toe

In september 2024 heeft het Dagelijks Bestuur de directie dan ook de opdracht gegeven om aan de slag te gaan en een plan van aanpak op te zetten en uit te voeren om te komen tot een gedegen begroting 2026. Allereerst hebben er na de zomer van 2024 individuele gesprekken plaatsgevonden met alle portefeuillehouders waarbij op voorhand gevraagd is naar wensen en richting. Hierna heeft in november 2024 een beeldvormend Algemeen Bestuur vergadering plaatsgevonden waar bestuurlijke kaders, kerntaken en randvoorwaarden besproken zijn. In dit beeldvormend AB, hebben bestuurders gevraagd om verhelderende informatie en achtergrondstukken. Onder meer over de specifieke wettelijke en aanvullende taken van de GGDZL; de consequenties van bezuinigingen en afbouw; inzicht in reservepositie van de GGDZL, benchmarkgegevens; het financiële effect van preventie enzovoort. Dit huiswerk is ook als bijlage bij deze begroting bijgevoegd.

Onzekerheden

Het kabinet is momenteel bezig met het opstellen van de voorjaarsnota, waarin de aangekondigde bezuinigingen verder geconcretiseerd worden en voorstellen verder uitgewerkt. Mogelijk worden hier bezuinigingen teruggedraaid of anders vormgegeven. Tijdens het opstellen van dit stuk (maart 2025) is deze voorjaarsnota er nog niet en is in de begroting 2026 van de GGDZL alles verwerkt wat we nu weten. Mochten er zich in de toekomst veranderingen voordoen dan verwerken we dat in een (technische) begrotingswijziging.

Begroting 2026

In deze begroting zijn de Rijks- en projectbezuinigingen verwerkt en ingeboekt. Dit houdt in dat sprake is van een forse taakstelling, waarvan de gevolgen door de GGDZL gedragen moeten worden. De bezuinigingen raken vooral het programma GGD. Recent heeft de JGZ al een structurele bezuiniging van 5 ton gerealiseerd. Uit een grondige analyse -die in de bijlage terug te vinden is- van de taken de GGDZL blijkt dat het echt onverantwoord is om zonder grote consequenties te bezuinigen. Onder meer vanwege de wachtlijst met risico's bij Veilig Thuis, dalende vaccinatiegraad en arbeidsmarktttekorten.

Inhoudsopgave

Inhoud

Inleiding	2
Inhoudsopgave.....	4
1. Concern	7
1.1 Over de GGD Zuid-Limburg	7
1.2 Kernwaarden	7
1.3 De organisatie	8
1.4 Interne organisatie	9
1.5 Basisprincipes GGD Zuid-Limburg	9
1.6 Trendbreuk.....	10
1.7 Data, monitors en gezondheidsbeleid	11
1.8 Ontwikkelingen	12
1.9 Toelichting op de begroting 2026	13
1.10 Meerjarenraming	15
1.11 Begroting per programma.....	16
2. Programma Jeugdgezondheidszorg.....	17
Wat willen we bereiken?.....	17
2.1 Basisdienstverlening JGZ: zorg op maat.....	18
2.2 Basisdienstverlening JGZ: vaccineren en stimuleren	18
2.3 Basisdienstverlening JGZ: aanbod van extra ondersteuning	18

2.3.1 Kansrijke start	18
2.3.2 Prenataal huisbezoek.....	19
2.3.3 Stevig Ouderschap	19
2.3.4 Voorzorg.....	19
2.3.5 Meer Aandacht Voor Ziekgemelde Leerlingen (MAZL) voortgezet onderwijs.....	19
2.4 Centering Ouderschap	20
2.5 Ketenaanpak overgewicht en obesitas	20
2.6 Nieuwe domein-overstijgende samenwerkingen	20
2.7 Financien	21
3. Programma Veilig Thuis	22
Wat willen we bereiken?.....	22
3.1 Uitvoeren wettelijke taken	22
3.2 Expertisecentrum	22
3.3 Midden in de (netwerk) samenwerking.....	23
3.4 Handle with Care.....	23
3.5 Inspelen op landelijke en regionale ontwikkelingen.....	23
3.6 Financiën	25
4. Programma GGD	26
Wat willen we bereiken?.....	26
4.1 Infectieziektebestrijding (IZB)	27
4.1.1 Bestrijden van infectieziekten	27
4.1.2 Vaccineren	27

4.1.3 Tuberculosebestrijding (TBC)	28
4.2 Seksuele Gezondheid	30
4.2.1 Centrum Seksuele Gezondheid	30
4.2.2 Nu Niet Zwanger	30
4.3 Hygiëne en Inspectie (H&I)	32
4.4 Medische Milieukunde (MMK).....	34
4.5 Openbare Geestelijke Gezondheidszorg	36
4.5.1 Vangnet OGGZ	36
4.5.2 Wijk GGD'er	36
4.6 Publieke gezondheid, monitoring, onderzoek en beleid	38
4.6.1 Gezonde leefomgeving	38
4.6.2 Mentale gezondheid	39
4.6.3 Participatieve aanpak.....	40
4.6.4 Toekomstbestendige en inclusieve publieke gezondheid	40
4.6.5 Academische Werkplaats Publieke Gezondheid	41
4.7 Forensische geneeskunde	43
4.8 Financien	45
Bijlagen	46

1. Concern

1.1 Over de GGD Zuid-Limburg

De GGD Zuid-Limburg is een Gemeenschappelijke Regeling (GR), die is ingesteld door de 16 gemeenten in Zuid-Limburg. Gemeenten hebben de wettelijke taak om de lokale publieke belangen op het gebied van publieke gezondheid te behartigen. Gemeenten bepalen het gezondheidsbeleid en voeren hierop regie. De GGD Zuid-Limburg adviseert gemeenten, levert data en kennis, verbindt partijen en is aanjager van processen die moeten leiden tot een betere gezondheid van de Zuid-Limburgers. Ook zorgt de GGDZL voor de uitvoering van de wettelijke taken uit de Wet publieke gezondheid en aanvullende taken die door de gemeenten aan de GGDZL zijn opgedragen.

De taken van de GGDZL staan beschreven in het dienstverleningspakket en hebben een wettelijke grondslag in respectievelijk de Wet publieke gezondheid, de Wet ambulancezorg en de Wet maatschappelijke ondersteuning.

Collectieve ambitie

- De gezondheid en veiligheid van mensen en de samenleving gaan ons aan het hart.
- We dragen daaraan bij op een manier die het verschil maakt, vandaag en morgen.
- We staan midden in de maatschappij en zijn er als het nodig is.

Missie

De GGD Zuid Limburg beschermt, bewaakt en bevordert de gezondheid van alle Zuid-Limburgers met speciale aandacht voor mensen in een kwetsbare positie. Daarmee wil de GGDZL eraan bijdragen dat iedereen, van jong tot oud, actief kan deelnemen aan onze samenleving.

1.2 Kernwaarden

Professionaliteit

Dit komt binnen de GGD Zuid-Limburg tot uiting door het expertschap en de regierol op het gebied van Publieke gezondheid. Dit gaat gepaard met een grote verantwoordelijkheid, die men omwille van de aanwezige expertise zo laag mogelijk wil beleggen in de organisatie. Onderzoek en innovatie dragen bij aan de legitimiteit en duurzaamheid van de expertstatus.

Wendbaarheid

In een wereld die steeds verandert, staat het kernbegrip wendbaarheid voor flexibiliteit die dagelijks wordt gevraagd van de GGDZL én van de mensen die er werken. Schaalbaarheid is daarbij letterlijk en figuurlijk een rekbaar begrip. Men moet namelijk zowel fysiek als (denk)procesmatig in staat zijn om mee te bewegen met wat er in de samenleving speelt en daar voortdurend op anticiperen. Dit zorgt ervoor dat de GGDZL duurzame keuzes maakt, met aandacht voor mens en leefomgeving.

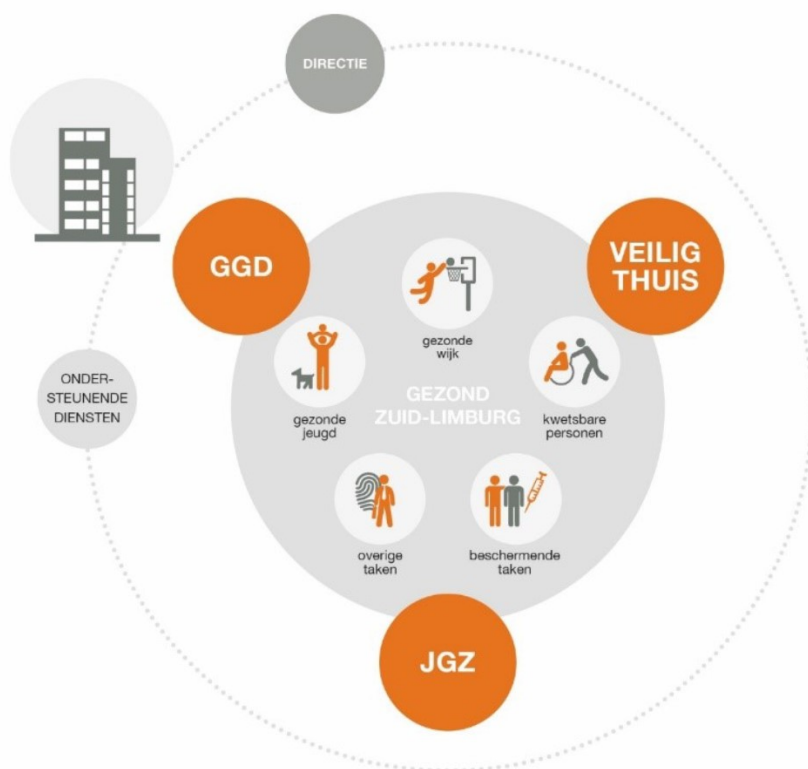
Vitaliteit

Binnen de GGD Zuid-Limburg is het kernbegrip vitaliteit gewaarborgd door de betrokkenheid en trots die medewerkers hebben als gevolg van het betekenisvolle werk dat zij doen. Een hoge mate van eigen inbreng, informeel contact en werkplezier wordt ondersteund en gestimuleerd door mogelijkheden op het gebied van persoonlijke (talent) ontwikkeling. Aangezien de GGDZL een afspiegeling wil zijn van een zo gezond mogelijke samenleving in de volle breedte is diversiteit vanzelfsprekend een onderdeel van de vitale organisatiestijl.

1.3 De organisatie

De GGD Zuid-Limburg kent drie grote programma's: Jeugdgezondheidszorg (JGZ), Veilig Thuis (VT) en GGD. Deze worden jaarlijks geactualiseerd en hebben een wettelijke grondslagen. Dit houdt in dat er soms taken of aandachtsgebieden bijkomen en er ook activiteiten afgestoten worden.

Organisatie GGD Zuid-Limburg



1.4 Interne organisatie

De wereld om ons heen verandert in hoog tempo en dat vraagt om een organisatie die niet alleen wendbaar is, maar die ook sterk intern en met de externe omgeving is verbonden. Daarmee kunnen we beter anticiperen op toekomstige externe ontwikkelingen. Alleen door onze krachten te bundelen kunnen we inspelen op de uitdagingen van vandaag en morgen en onze ambitie realiseren.

In 2026 wordt de nieuwe matrixstructuur geïmplementeerd met daarbij eveneens focus op cultuur en leiderschap. Minder verkokering; over afdelingen heen vraagstukken oppakken; beter kunnen voldoen aan wet- en regelgeving en beter voorbereid op nieuwe gezondheids crises vanuit een organisatie die de basis op orde heeft. Want ook de GGDZL moet voldoen aan voortdurend wijzigende wet- en regelgeving. Thema's als informatiebeveiliging, cyberbeveiliging, digitale toegankelijkheid, databeheer en kunstmatige intelligentie (AI) zijn hierbij belangrijk en moeten voldoen aan de wettelijke kaders. Met name data gedreven werken en AI bieden kansen en zijn thema's die bijdragen aan een nieuwe werkwijze.

Het grootste kapitaal van de GGDZL zijn de medewerkers. Daarom is onze visie erop gericht om de vitaliteit, professionaliteit en wendbaarheid van alle medewerkers te stimuleren. De GGDZL creëert een positief en stimulerend werkklimaat met volop kansen voor flexibele professionals die zich willen ontwikkelen in een lerende organisatie. De krapte op de arbeidsmarkt is een urgent probleem en dat merkt ook onze organisatie. Acties zijn erop gericht om een eigentijdse en aantrekkelijke werkgever te zijn en te blijven, zodat de GGDZL kwalitatief en kwantitatief voldoende personeel heeft en houdt, strategische personeelsplanning is daarbij een hulpmiddel.

Duurzaamheid is een van de thema's waarop verdere doorontwikkeling plaatsvindt omdat de GGDZL graag haar bijdrage levert aan een betere toekomst en een veerkrachtige samenleving. De Rijksoverheid stuurt hier steeds meer op en via wet- en regelgeving kaders en richtlijnen zal de GGDZL in haar jaarrapportages en jaarrekening verantwoording afleggen over dit thema.

1.5 Basisprincipes GGD Zuid-Limburg

Wij hanteren de volgende basisprincipes in ons werk:

- De GGD maakt zich sterk voor de gezondheid en veiligheid van de inwoners van Zuid-Limburg;
- De GGD staat midden in de samenleving;
- De GGD werkt in opdracht van de Zuid-Limburgse gemeenten;
- De GGD werkt vanuit een regionale opdracht en anticipeert op regionale ontwikkelingen;
- De GGD werkt vanuit het gedachtengoed van positieve gezondheid;
- De GGD gaat professioneel te werk en hecht waarde aan een duurzame inzet van het personeel;

- De GGD werkt minimaal op wettelijk basisniveau en respecteert landelijke richtlijnen en protocollen;
- De GGD is een betrouwbare en sterke (samenwerkings-)partner;
- De GGD bevordert de samenwerking en verbinding met de Euregio en maakt hiertoe de noodzakelijke afspraken;
- De GGD levert input voor het regionale en lokale gezondheidsbeleid en is kernpartner in de realisatie van de doelstellingen uit dit beleid.

1.6 Trendbreuk

Het programma Trendbreuk is een overkoepelend programma waarin vanaf 2018 in Zuid-Limburg de krachten gebundeld worden. Doel hiervan is om in 2030 een kwart van de achterstanden ten opzichte van de rest van Nederland ingelopen te hebben.

Het programmamanagement van Trendbreuk is ondergebracht bij de GGD Zuid-Limburg. Samen met de 16 gemeenten, Provincie, Rijk, maatschappelijke partners en professionals maken we langjarig werk van de trendbreuk-aanpak. De ambitie en de uitvoering van Trendbreuk ligt dus bij vele partijen in de regio. De GGDZL is echter ook een voorname uitvoeringspartner. Hier hebben we verschillende rollen: uitvoerder, adviseur of projectleider in onze programma's. De Trendbreuk-aanpak wordt de komende jaren gecontinueerd en versterkt. Ook willen we dat de volwassen generatie gezond blijft en ouderen zo vitaal en gezond mogelijk oud worden, met een goede kwaliteit van leven, zingeving en zelfregie. In 2025 wordt verkend hoe we dit via de Trendbreuk-aanpak kunnen realiseren, zodat we daar in 2026 daadwerkelijk uitvoering aan kunnen geven.

Uitvoering Werkplan Trendbreuk 2024-2026

De concrete acties, doelstellingen en randvoorwaarden staan benoemd in het *werkplan Trendbreuk 2024-2026*. In 2026 zijn alle acties zoals genoemd in het werkplan uitgevoerd, gemonitord en geëvalueerd en, indien succesvol, geborgd. In 2026 wordt de voortgangsrapportage voorbereid over de periode van dit werkplan en wordt tevens het nieuwe werkplan Trendbreuk opgesteld voor de periode vanaf 2027.

Programmamanagement

In 2026 is, conform het programmaplan Trendbreuk, het programmamanagement ingericht en toegerust voor de uitvoering van alle projecten, interventies en samenwerkingstrajecten zoals beschreven in het werkplan. Trendbreuk heeft niet alleen in Zuid-Limburg een domein overstijgend karakter, maar krijgt ook intern bij de GGDZL een meer afdelingsoverstijgend karakter zodat ook hier integraliteit wordt geborgd.

Versterken netwerk

Trendbreuk is een netwerkaanpak, waarbij de GGDZL verantwoordelijk is voor het programmamanagement en dus voor het realiseren en in stand houden van het netwerk door het:

- Versterken van netwerken en coalities rondom de Trendbreuk, zoals die van Kansrijke Start, om de aanpak duurzaam te maken;
- Intensiveren van de samenwerking met o.a. VT en JGZ om gezinnen in kwetsbare situaties te ondersteunen met integrale interventies;
- Betrekken van scholen, werkgevers en maatschappelijke organisaties om interventies zoals leefstijlprogramma's breder te implementeren;
- Samenwerken met gemeenten en regio-partners om "gezondheid in alle beleidsterreinen" verder te verankeren in (lokaal) beleid.

Uitbreiding Trendbreuk aanpak naar alle levensfasen

De Trendbreukaanpak wordt uitgebreid naar alle doelgroepen, zonder daarbij de focus voor jeugd los te laten. Vanaf adolescentie blijft aandacht voor gezondheid even belangrijk om mee te kunnen doen in de samenleving. Bestaande interventies gericht op kinderen en jongeren worden uitgebreid naar volwassenen en ouderen en nieuwe interventies worden toegevoegd. Dit betreft programma's die gezonde voeding, bewegen, mentale veerkracht en sociale participatie stimuleren. Daarnaast leggen we verbinding met de regionale uitvoeringsplannen en transformatieplannen in het kader van het Gezond Actief Leven akkoord (GALA) en het Integraal Zorgakkoord (IZA) in Zuid-Limburg om de overgang van jeugd naar volwassenheid naadloos te ondersteunen.

1.7 Data, monitors en gezondheidsbeleid

De meest recente monitors, cijfers en jeugdprofielen laten zien dat er in Zuid-Limburg sprake is van een forse opgave. We hebben te maken met een sterk dalende vaccinatiegraad; het eigen netwerk van ouders en jeugdigen staat steeds meer onder druk; is er sprake van een zorgelijke spraak-taal ontwikkeling; zijn er grote zorgen rondom problematisch alcohol- en middelengebruik en de verslechterde mentale gezondheid, specifiek eenzaamheid, suïcidale gedachten onder jongeren, stijgt het aantal soa's en neemt het gebruik van anticonceptie en condoomgebruik af.

Het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van de GGDZL: "GGD Zuid-Limburg werkt aan gezond en actief leven", zet de koers uit voor de komende jaren en anticipeert op ontwikkelingen in de omgeving. Inhoudelijk gezien zijn de volgende speerpunten geformuleerd die leidend zijn in deze beleidsperiode:

- De levensloop van burgers is het uitgangspunt, dat gebeurt vanuit het concept van positieve gezondheid;
- De Trendbreukaanpak blijft leidend om te komen tot een gezonde generatie in 2030 en wordt uitgebreid naar andere levensfasen;
- De noodzaak voor een integrale benadering van onderzoek, beleid en praktijk;
- Een solide GGDZL die past bij herdefiniëring van de GGDZL;
- GGDZL pakt de rol van procesregisseur op zich in het kader van Trendbreuk 2.0, GALA en IZA. Waarbij opgemerkt wordt dat de regierol van de laatste twee genoemde akkoorden steeds meer bij de gemeenten belegd is.

De snelheid en dynamiek van de actuele ontwikkelingen creëren steeds een nieuw speelveld en vragen om wisselende rollen van de GGDZL. De omvang en impact van de toekomstige ontwikkelingen zijn moeilijk te voorspellen. Het meerjarenbeleidsplan geeft richting geeft voor de GGDZL. Samen met gemeenten is de afgelopen periode gewerkt aan nieuw gemeentelijk gezondheidsbeleid. Begin 2025 stellen de 16 Zuid-Limburgse gemeenten dit nieuw gemeentelijke gezondheidsbeleid: “Gezondheid nu, voor later”, vast dat voor de periode 2025 tot en met 2030 zal gelden. Dit zal ook een richtinggevend kader voor de uitvoering van het gezondheidsbeleid zijn.

1.8 Ontwikkelingen

Medio 2024 heeft Nederland een nieuw kabinet gekregen dat de urgentie en noodzaak van preventie onderschrijft, tegelijkertijd wordt rigoureus bezuinigd op belangrijke thema's van de publieke gezondheid waardoor het moeilijker wordt om mensen gezond te laten leven. De basistaken van de GGD'en komen onder druk te staan en daarmee de gezondheid. Ook gemeenten zien het ravijnjaar op zich afkomen en hebben vaak te maken met flinke bezuinigingsopgaven. De huidige financiële realiteit voor de GGDZL houdt in dat sprake is van forse bezuinigingen op 2 van 3 financieringsstromen. De Rijksfinanciering en projectfinanciering laten zien dat we het de komende jaren met fors minder budget moeten doen.

De gezondheidsbeschermende taken van de GGD zijn van groot belang. De Covid 19-pandemie heeft aangetoond hoe belangrijk het is om te kunnen rekenen op die taak van de GGD. Momenteel kampen wij hier met forse Rijksbezuinigingen die een gat slaan in alle plannen en voornemens. De 'geleerde lessen' van de Covid-19 pandemie worden hiermee grotendeels naar de prullenbak verwezen en de infectieziektebestrijding komt weer op het te lage niveau van voor de coronapandemie terecht. Ook op het gebied van Seksuele Gezondheid en projecten zijn forse bezuinigingen ingeboekt die forse gevolgen hebben voor de uitvoering.

Preventie is en blijft iets van de lange adem en we houden hier ook aan vast. Vandaar dat we de ingezette koers van Trendbreuk vast houden: we behouden de focus op jeugd en verbreden naar andere doelgroepen. Tegelijkertijd blijven we een rol vervullen in het leggen van verbindingen, implementeren en uitvoeren van het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en Integraal Zorg Akkoord (IZA). Het kabinet werkt momenteel samen met partners aan het opstellen van het Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord (ASWA), ook hier vervult de GGDZL een rol in. Zodra dit meer vorm en richting krijgt, krijgen we ook meer zicht op de concrete acties die we in 2026 in dit kader zullen ondernemen.

De arbeidsmarkt is op verschillende terreinen een uitdaging. Met name het vinden van forensisch artsen en professionals voor Veilig Thuis lukt (bijna) niet meer, waardoor de dienstverlening en continuïteit onder druk staan. Daarnaast zijn ook bijvoorbeeld ICT-functies moeilijk in te vullen evenals die van financieel adviseur en control.

Al deze aspecten komen voor het voetlicht in deze begroting waarin we concreet gemaakt hebben wat we weten, en benoemen waar we rekening mee houden. Tot slot sluiten wij onze ogen niet voor geopolitieke veranderingen en zullen waar mogelijk hierop anticiperen.

1.9 Toelichting op de begroting 2026

De GGDZL stelt jaarlijks een zo realistisch mogelijke begroting op met daarin de baten en lasten voor het komend kalenderjaar. In deze begroting zijn de Rijks- en projectbezuinigingen verwerkt en ingeboekt. Dit houdt in dat er sprake is van een forse taakstelling, waarvan de gevolgen door de GGDZL gedragen moeten worden.

De algemene uitgangspunten bij de GGDZL voor de begroting zijn in de gemeenschappelijke regeling of besluiten van het Algemeen Bestuur vastgelegd. Voor de periode 2024-2027 hebben gemeenten de beleidsagenda middels een in juli 2023 vastgesteld meerjarenbeleidsplan bepaald. Het regionaal gezondheidsbeleid: 'Zuid springt eruit, Zuid-Limburg zet de nieuwe trend in gezondheid' én het nieuwe gezondheidsbeleid (in concept): 'Gezondheid nu, voor later 2025-20230' zijn hierbij leidende documenten.

Overeenkomstig de Gemeentewet dient de GGD Zuid-Limburg te beschikken over een structureel sluitende begroting, dan wel moet de meerjarenraming een financieel evenwicht laten zien. Indien hiervan geen sprake is, komt de GGDZL onder preventief toezicht te staan van de Provincie.

De algemene uitgangspunten van het te volgen financieel beleid die van toepassing zijn op de begroting 2026 luiden als volgt:

- Wij streven naar een evenwichtige financiële situatie. De financiële kengetallen, zoals in de begroting worden opgenomen, geven daarbij inzicht in de financiële ontwikkelingen;
- De GGD Zuid-Limburg streeft naar een begroting welke structureel en reëel in evenwicht is en waarbij elke jaarschijf tenminste sluitend is.

Concernbrede uitgangspunten die gelden voor alle onderdelen

- De GGDZL stelt jaarlijks een begroting op conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) gemeenten;
- Het begrotingsjaar loopt van 1 januari t/m 31 december;
- Er wordt jaarlijks een begroting opgesteld met daarin vermeld de inkomsten en uitgaven voor het komende boekjaar, welke is voorzien van een toelichting en de nodige specificaties, waaronder overzichten van de ramingen van bijdragen van de gemeenten en van de opbrengsten van de verrichtingen die op tariefbasis aan de gemeenten en derden in rekening worden gebracht.

- Een eventuele herrekening van de index zal plaatsvinden op basis van de septembercirculaire gebaseerd MEV september 2026 van het CPB per voor 15 oktober van het lopende jaar.
- De begroting wordt op hoofdproductniveau, conform het dienstverleningspakket, opgesteld.
- Vaststelling van de begroting door het Algemeen Bestuur gebeurt op programmaniveau waarbij de productbegroting ter informatie is toegevoegd.
- De GGDZL gebruikt voor de meerjarenraming de indexpercentages conform de septembercirculaire c.q. de dan geldende meerjaren economische verkenning (MEV) van het CPB.
- De verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdrage aan het programma GGD is gebaseerd op het aantal inwoners per gemeenten (peildatum 1-1-2024).
- De verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdrage aan het programma JGZ is gebaseerd op het aantal jeugdigen (peildatum 1-1-2024).
- De verdeelsleutel voor de gemeentelijk bijdrage aan het programma VT is gebaseerd op paramaters uit het cluster Jeugdigen en Wmo van het gemeentefonds (peildatum 1-1-2024).

Beleidsindicatoren

De beleidsindicatoren uit het besluit Begroting en Verantwoording - zoals u die voor de gemeente kent - zijn niet van toepassing op de inhoudelijke taken van de GGDZL. Over de belangrijkste indicatoren op dit gebied wordt periodiek verantwoording afgelegd aan het bestuur van de GGDZL en deze zijn ook onderdeel van het jaaroverzicht.

1.10 Meerjarenraming

Staat van Baten en Lasten	Oorspronkelijke begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Opbrengsten					
Bijdragen gemeenten	38.484.318	40.534.526	42.399.114	44.063.279	45.792.763
Tarieven gemeenten	3.904.000	3.854.000	4.031.284	4.189.512	4.353.950
Bijdragen centrumgemeenten	1.278.000	1.304.000	1.363.984	1.417.520	1.473.158
Bijdrage Rijk/Provincies	6.565.000	5.482.000	4.269.772	3.709.886	2.504.474
Overige bijdrage	4.118.367	3.532.000	3.694.472	3.839.480	3.990.180
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	110.000	112.000	117.152	121.750	126.529
Totaal opbrengsten	54.459.685	54.818.526	55.875.778	57.341.427	58.241.054
Exploitatiekosten					
Personeelskosten	35.717.219	35.281.000	35.738.436	36.562.185	36.921.993
Huisvestingskosten	2.235.000	2.414.000	2.525.044	2.624.152	2.727.150
Afschrijvingskosten	57.000	130.000	135.980	141.317	146.864
Rente- en bankkosten	-	-	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	602.800	675.000	706.050	733.762	762.563
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-	-
Kosten automatisering	1.359.000	1.497.000	1.565.862	1.627.322	1.691.194
Kosten medische middelen	607.000	563.000	588.898	612.012	636.034
Kosten uitvoering derden	1.039.000	1.109.000	1.160.014	1.205.545	1.252.862
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	111.000	113.000	118.198	122.837	127.659
Taakstelling	-	-	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	41.728.019	41.782.000	42.538.482	43.629.132	44.266.319
Algemene dekkingsmiddelen	1.454.673	1.454.673	1.521.588	1.581.310	1.643.377
Overhead	14.186.338	14.491.199	14.858.884	15.293.605	15.618.111
Heffing Vpb	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-	-

1.11 Begroting per programma

Staat van Baten en Lasten	GGD	Jeugd- gezondheidszorg	Veilig Thuis	Totaal
Opbrengsten				
Bijdragen gemeenten	10.446.214	22.150.444	7.937.868	40.534.526
Tarieven gemeenten	1.959.000	1.239.000	-	3.198.000
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	1.304.000	1.304.000
Bijdrage Rijk/Provincies	5.893.000	245.000	-	6.138.000
Overige bijdrage	2.598.000	909.000	25.000	3.532.000
Onvoorzien	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	112.000	-	-	112.000
Totaal opbrengsten	21.008.214	24.543.444	9.266.868	54.818.526
Exploitatiekosten				
Personeelskosten	12.262.000	15.944.000	7.075.000	35.281.000
Huisvestingskosten	427.000	1.587.000	400.000	2.414.000
Afschrijvingskosten	8.000	122.000	-	130.000
Rente- en bankkosten	-	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	419.000	126.000	130.000	675.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-
Kosten automatisering	1.057.000	325.000	115.000	1.497.000
Kosten medische middelen	485.000	78.000	-	563.000
Kosten uitvoering derden	1.107.000	2.000	-	1.109.000
Onvoorzien	-	-	-	-
Incidentele lasten	113.000	-	-	113.000
Totaal exploitatiekosten	15.878.000	18.184.000	7.720.000	41.782.000
Algemene dekkingsmiddelen	1.454.673	-	-	1.454.673
Overhead	6.584.887	6.359.444	1.546.868	14.491.199
Heffing Vpb	-	-	-	-
Bedrag onvoorzien	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-
Ottrekking aan reserve	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-

2. Programma Jeugdgezondheidszorg

Wat willen we bereiken?

Jeugdgezondheidszorg (JGZ) is de publieke gezondheidszorg voor alle kinderen, jongeren en hun (aanstaande) ouders of opvoeders en heeft als primaire doelstelling het werken aan een gezonde generatie. De JGZ voert voor alle kinderen preventieve screenings uit gericht op de gezondheid en het welzijn van het kind. De JGZ vervult een belangrijke rol in het vroegtijdig signaleren van risico's, het doen van preventieve interventies, het bieden van ondersteuning en waar nodig in het leggen van verbindingen met – of doorverwijzen naar - andere zorg. Binnen deze preventieve aanpak van de JGZ valt ook de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP), gericht op de bescherming tegen ernstige infectieziekten.

Waar nodig werkt de JGZ aan de individuele relatie met het kind en gezin, anderzijds kennen we een collectief karakter waarbij we als adviseur van gemeenten en verbinder tussen het medische en sociale domein een centrale plek in het jeugddomein innemen. JGZ staat voor een preventieve aanpak - en stevig fundament - voor de juiste zorg, op het juiste moment, op de juiste plek die bijdraagt aan het betaalbaar houden van de zorg en handvatten biedt bij de vraagstukken van de huidige tijd.

In 2026 zet JGZ stevig in op het versterken van het eigen netwerk van ouders en kinderen en de sociale basis in buurten en wijken. Er worden structureel laagdrempelige activiteiten op buurtniveau georganiseerd die aansluiten op inhoudelijke thema's die spelen binnen de leeftijdsgroep, bij ouders en/of bij betrokkenen uit het eigen netwerk. Er komen meer inloopmogelijkheden, digitale spreekuren en trainingen voor bijvoorbeeld vrijwilligers die werken bij sportclubs en verenigingen. Kennis en expertise van JGZ komt daarmee breder beschikbaar, zodat meer mensen die op natuurlijke wijze in contact komen met kinderen en ouders in staat zijn om risico's te signaleren en zelf informele ondersteuning te bieden.

Bij het ontplooiën van nieuwe activiteiten is domeinoverstijgende samenwerking in 2026 eerder regel dan uitzondering. Met het bieden van groepsgerichte dienstverlening en het aansluiten bij nieuwe vormen van samenwerking op brede thema's als spraak/taalontwikkeling, mentale gezondheid bij jongeren, wil JGZ actief bijdragen aan het vergroten van gelijke kansen op gezondheid. Hiermee is JGZ zichtbaarder, bereikbaarder en beter aangesloten op bestaande (externe) initiatieven die de gezondheid van jonge Zuid-Limburgers bevorderen. Voorts zullen steeds meer digitale innovaties hun weg vinden naar de JGZ praktijk. In 2026 neemt JGZ een nieuw systeem in gebruik waar planning door ouders en triage mogelijkheden onderdeel van uitmaken. Hiermee wordt een goede basis gelegd voor verdere digitale doorontwikkeling.

2.1 Basisdienstverlening JGZ: zorg op maat

JGZ voert voor alle kinderen systematische preventieve screenings uit gericht op de gezondheid en het welzijn van het kind. Hierbij wordt gekeken naar de fysieke, psychosociale, cognitieve ontwikkeling, de opvoedingscontext en de interactie (hechting) tussen kind en opvoeders. Het dienstverleningspakket van JGZ wordt doorlopend doorontwikkeld volgens de Visie JGZ 2024-2027: *“Ongelijke inzet voor gelijke kansen: zorg op maat”*. In 2024 en 2025 lag de nadruk op doen wat nodig is en aansluiten bij waar behoefte aan is. Per kind wordt de juiste (professionele) afweging gemaakt. Dat gebeurt op basis van (wetenschappelijke) kennis en de eigen praktijkervaringen, gecombineerd met de wensen en behoefte van de jeugdige en ouder zelf. Zo beslis je samen, doe je wat werkt én kun je kinderen die een steuntje in de rug nodig hebben iets extra's bieden. In 2026 wordt de zorg op maat beweging binnen de basisdienstverlening gecontinueerd. JGZ levert, naast haar reguliere preventie inzet, een belangrijke bijdrage aan het keren van de ongezonde trend in Zuid-Limburg bij het inlopen van gezondheidsachterstanden. Dit is geheel in lijn met de Trendbreuk ambitie en het regionaal gezondheidsbeleid.

2.2 Basisdienstverlening JGZ: vaccineren en stimuleren

De uitvoering van het [Rijks Vaccinatie Programma](#) (RVP) bij zwangeren en kinderen van 0-18 jaar is gericht op de bescherming tegen ernstige infectieziekten. In 2026 vinden er wijzigingen plaats in het Rijksvaccinatieprogramma die door JGZ geïmplementeerd gaan worden. De cijfers laten zien dat de dalende vaccinatiegraad een wereldwijd, landelijk en lokaal probleem is voor de volksgezondheid. Ook in onze regio is door de jaren een vaccinatiekloof ontstaan bij alle vaccinaties. JGZ richt zich in 2026 op het verkrijgen van ondersteuning door het ministerie van VWS om met een fijnmazige, laagdrempelige en wijkgerichte aanpak de vaccinatiegraad te kunnen verhogen. Uit (eigen) onderzoek in samenwerking met AWPG Mosa weten we dat motiverende gespreksvoering (in eigen taal) en het optimaliseren van het proces en de samenwerking met geboortezorg hierbij helpend zijn.

2.3 Basisdienstverlening JGZ: aanbod van extra ondersteuning

Binnen de basisdienstverlening biedt JGZ ook in 2026 weer extra ondersteuning om vanaf de zwangerschap tot een leeftijd van 18 jaar kinderen een kansrijke start in het leven te geven. Dat doet de JGZ door onverminderd in te zetten op de volgende interventies.

2.3.1 Kansrijke start

JGZ is actief deelnemer van het landelijke actieprogramma [Kansrijke Start](#) (in Zuid-Limburg onderdeel van de aanpak-Trendbreuk). Door nu te investeren in de eerste 1000 dagen van de ontwikkeling van een kind, bouwen we aan een gezonde generatie in de maatschappij van morgen. In Zuid-Limburg zet de JGZ coördinatoren in ten behoeve van de [basisstructuur Kansrijke Start](#) en neemt deel aan de [Knooppunten Kansrijke Start](#) ter ondersteuning van zwangeren en jonge ouders in kwetsbare situaties. JGZ maakt deel uit van de keten waarin middels intensieve samenwerking een goede basis gelegd wordt voor pasgeborenen.

2.3.2 Prenataal huisbezoek

Met de wet '[Prenataal huisbezoek](#)' door de Jeugdgezondheidszorg' zijn alle gemeenten vanaf 1 juli 2022 verplicht om een prenataal huisbezoek door de JGZ aan de zwangere en/of hun gezin in een (potentieel) kwetsbare situatie te bieden. De JGZ zorgt voor voldoende aanbod van prenatale huisbezoeken om te voorzien in de ondersteuning na signalering van de verloskundig zorgverlener. Om het prenataal huisbezoek effectief te laten zijn, is samenwerking zoals hierboven beschreven onder "kansrijke start" van groot belang.

2.3.3 Stevig Ouderschap

[Stevig Ouderschap](#) is preventieve zorg die JGZ uitvoert voor gezinnen met een minder makkelijke start. Het programma gaat uit van eigen kracht, eigen behoeften en eigen invulling van het ouderschap van (aanstaande) ouders, waardoor er een passende individuele begeleiding tijdens huisbezoeken plaatsvindt door speciaal daarvoor opgeleide verpleegkundigen. Deze begeleiding wordt geboden totdat het kind 18 maanden oud is. Naar schatting behoort 5-7% van het aantal geboorten per gemeente tot de doelgroep. De JGZ zorgt voor aanbod van 150 nieuwe trajecten per kalenderjaar.

2.3.4 Voorzorg

[Voorzorg](#) is een preventief programma dat de gezondheid en ontwikkelingskansen van jonge kwetsbare moeders en hun kinderen bevordert en kindermishandeling en huiselijk geweld vermindert. Het intensieve huisbezoekprogramma richt zich op jonge vrouwen die zwanger zijn van hun eerste kind en te maken hebben met een opeenstapeling van (complexe) problemen. Speciaal opgeleide Voorzorg verpleegkundigen van de JGZ voeren dit zeer intensieve begeleidingstraject uit totdat het kind 2 jaar oud is. Naar schatting behoort 0,5-1% van het aantal geboorten per gemeente behoort tot de doelgroep. De JGZ zorgt voor aanbod van 25 nieuwe trajecten per kalenderjaar.

2.3.5 Meer Aandacht Voor Ziekgemelde Leerlingen (MAZL) voortgezet onderwijs

[MAZL](#) is een effectieve methodiek voor de aanpak van ziekteverzuim bij scholieren. School, JGZ (jeugdarts) en gemeente (leerplichtambtenaar) werken samen om problematiek vroegtijdig te herkennen en een passende oplossing te bieden. Het samenbrengen van al deze expertises binnen één traject zorgt voor een gezamenlijke verantwoordelijkheid waardoor de leerling uiteindelijk betere begeleiding krijgt. Dit vergroot de kans op minder schoolverzuim. MAZL optimaliseert daarmee het welbevinden en de onderwijskansen voor alle jeugdigen. JGZ zorgt voor voldoende aanbod MAZL-consulent, waarbij de jeugdarts in overleg met de leerling en ouders de gewenste begeleiding of zorg bepaald.

2.4 Centering Ouderschap

JGZ gaat in 2026 steviger bijdragen aan het uitbreiden van eigen netwerken van ouders. Dat doet JGZ door activiteiten te organiseren waar (jonge) ouders informatie kunnen opdoen en elkaar kunnen ontmoeten. In 2026 is de pilot [Centering Ouderschap](#) lopende. Bij Centering Ouderschap ontvangen ouders met kinderen tot een leeftijd van 14 maanden de zorg van de JGZ in groepsverband in plaats van individuele bezoeken aan het consultatiebureau. Bij een positieve evaluatie zal Centering Ouderschap ingebed worden in de basisdienstverlening van JGZ.

2.5 Ketenaanpak overgewicht en obesitas

Fysiek welbevinden is meer dan alleen afwezigheid van ziekte maar draait ook om het optimaliseren van de gezondheid en mogelijkheden van een kind. JGZ verwijst direct door bij medische klachten waarvoor een medisch specialist nodig is, maar kijkt ook zelf naar de gezondheid van het kind in het gezin. Zo lopen kinderen met overgewicht een verhoogd risico op gezondheidsproblemen, soms zelfs al op jeugdige of jongvolwassen leeftijd. Bij het groeiende aantal kinderen met overgewicht of obesitas is dat risico zelfs zeer groot. Als onderdeel van de basisdienstverlening signaleert en adviseert de JGZ deze gezinnen, maar daarnaast is het voor de juiste ondersteuning van belang domeinoverstijgende expertises binnen één traject samen te brengen. Dit zorgt voor een gezamenlijke verantwoordelijkheid waardoor het kind en het gezin uiteindelijk betere begeleiding krijgen.

Gemeenten zijn ook verplicht om een gezonde leefstijl interventie (GLI) voor jongeren aan te bieden vanuit het GALA en IZA. Eén van de programma's hiervoor, gestart in 2020 in Maastricht en inmiddels ook aangeboden in Sittard-Geleen, Heerlen en Kerkrade, is Keigezond Limburg, ketenaanpak overgewicht. In afwachting van de ervaringen die opgedaan worden in 2025, is Keigezond nog niet opgenomen in de begroting 2026, in september 2025 komt een vervolgvoorstel terug in de Gemeentelijke Regiegroep Gezond Zuid-Limburg.

2.6 Nieuwe domein-overstijgende samenwerkingen

Tot slot gaat de JGZ in 2026 naast het versterken van eigen netwerken van ouders door groepsgerichte basisdienstverlening aan te bieden en het bouwen van samenwerkingen om de vaccinatiegraad te verhogen, ook actief deelnemen aan andere nieuw te ontwikkelen samenwerkingen. De prioriteit ligt hierbij op onderwerpen die we als kansrijk beschouwen om gezondheidsverschillen te verkleinen of gezondheidsachterstanden in te lopen. Voorbeelden hiervan zijn spraak-/taalontwikkeling, mentale gezondheid (en eenzaamheid) bij jongeren en alcohol- en middelengebruik. JGZ werkt in de keten van scholen en specialistische zorg gezamenlijk aan een doorlopend aanbod gericht op preventie.

2.7 Financien

Staat van Baten en Lasten	Alle kinderen in beeld	Versterken kracht ouders en jongeren	Tijdig signaleren en hulp inschakelen	Samenwerken	Onderzoek, beleidsinformatie en advies	Totaal
Opbrengsten						
Bijdragen gemeenten	12.465.704	3.168.040	1.244.636	3.113.269	2.158.795	22.150.444
Tarieven gemeenten	1.239.000	-	-	-	-	1.239.000
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	51.000	-	194.000	-	-	245.000
Overige bijdrage	847.000	-	-	-	62.000	909.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	-	-	-	-	-	-
Totaal opbrengsten	14.602.704	3.168.040	1.438.636	3.113.269	2.220.795	24.543.444
Exploitatiekosten						
Personeelskosten	9.220.000	2.000.000,0	1.230.000,0	2.090.000,0	1.404.000,0	15.944.000
Huisvestingskosten	924.000	196.000	124.000	204.000	139.000	1.587.000
Afschrijvingskosten	75.000	15.000	7.000	15.000	10.000	122.000
Rente- en bankkosten	-	-	-	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	75.000	16.000	8.000	16.000	11.000	126.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-
Kosten automatisering	193.000	43.000	20.000	41.000	28.000	325.000
Kosten medische middelen	48.000	9.000	5.000	9.000	7.000	78.000
Kosten uitvoering derden	2.000	-	-	-	-	2.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	10.537.000	2.279.000	1.394.000	2.375.000	1.599.000	18.184.000
Saldo baten en lasten	4.065.704	889.040	44.636	738.269	621.795	6.359.444
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-	-
Resultaat*	4.065.704	889.040	44.636	738.269	621.795	6.359.444

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen "winst".

3. Programma Veilig Thuis

Wat willen we bereiken?

Ieder mens heeft recht op een Veilig Thuis en een gezonde, stabiele leefomgeving. Door geweld in afhankelijkheidsrelaties is dit niet voor iedereen vanzelfsprekend. Denk hierbij onder andere aan huiselijk geweld, kindermishandeling, femicide, seksueel geweld, mensenhandel en ouderenmishandeling. Veilig Thuis is het advies- en meldpunt voor geweld in afhankelijkheidsrelaties (GIA) en biedt advies en ondersteuning aan iedereen die hiermee te maken heeft, aan burgers én aan professionals. Veilig Thuis heeft als kerntaak het duurzaam stoppen van geweld in afhankelijkheidsrelaties. In samenwerking met ketenpartners doorbreken we onveilige situaties en creëren we de gewenste beweging naar een veilig thuis/naar een veilige leefomgeving/naar een veilige situatie. Veilig Thuis is 24 uur per dag en 7 dagen per week bereikbaar. Veilig Thuis werkt op het snijvlak van veiligheid en gezondheid.

Veilig Thuis functioneert op het snijvlak van zorgen en gezondheid. Naast het bestuur van de GGDZL, houdt VT zich ook tot de regionale commissie Zorg en Veiligheid. In dit overleg sluiten partijen vanuit de brede veiligheidsketen aan. De koers die uitgezet wordt in de Commissie Zorg & Veiligheid en het daarbij behorende werkplan is de basis voor de aanpak van personen met verward of onbegrepen gedrag in Zuid-Limburg.

3.1 Uitvoeren wettelijke taken

De wettelijke taken van Veilig Thuis zijn beschreven in de Wmo uit 2015. Dit omvat het geven van advies; het aannemen van meldingen; het doen van onderzoek of er daadwerkelijk sprake is van huiselijk geweld; kindermishandeling of andere bijzondere vormen van geweld in afhankelijkheidsrelaties; het stellen van veiligheidsvoorwaarden om de (acuut) onveilige situatie te stoppen; het in gang zetten van vervolgstappen (overdragen naar vrijwillige hulp, de Raad voor de Kinderbescherming informeren en/of melding doen bij de politie) en het monitoren van de veiligheid en de veiligheidsstappen. Jaarlijks ontvangt Veilig Thuis Zuid-Limburg ruim 10.000 signalen van geweld in afhankelijkheidsrelaties. Hieronder vallen zowel meldingen als adviezen. Het aantal meldingen neemt al enige jaren structureel en substantieel toe, evenals de ernst en complexiteit van de casuïstiek.

3.2 Expertisecentrum

Veilig Thuis is het expertisecentrum voor alle bijzondere vormen van geweld in afhankelijkheidsrelaties en wordt actief benaderd door ketenpartners. Naarmate de maatschappij verandert en er zich vraagstukken voordoen op het snijvlak van zorg en

veiligheid, worden we ook steeds vaker benaderd en gevraagd mee te denken, ook op vlak van bijvoorbeeld femicide, intiem terrorisme, stalking en mensenhandel.

3.3 Midden in de (netwerk) samenwerking

Veilig Thuis heeft te maken met een steeds complexere maatschappelijke opdracht, die vervuld wordt op het snijvlak van veiligheid en gezondheid. Het beleidskader voor het werk en de netwerksamenwerking van Veilig Thuis is gelegen in de Regiovisie Zuid-Limburg 2024-2031: “Samen sterk, iedereen veilig: Aanpak geweld in afhankelijkheidsrelaties”. Deze visie staat in het teken van verdere versterking van zowel de samenwerking als de aanpak om de spiraal van geweld te doorbreken. Het uitvoeren van de regiovisie vraagt om extra investering in tijd en capaciteit.

Veilig Thuis werkt -als onderdeel van en in het verlengde van onze wettelijke taak- intensief samen met 16 gemeenten, het lokale veld, politie, Openbaar Ministerie, reclassering, Zorg- en Veiligheidshuizen en andere ketenpartners in de aanpak van geweld in afhankelijkheidsrelaties. We werken tevens samen met partners in België en Duitsland in geval van grensoverschrijdende casuïstiek.

Er zijn vele overlegvormen waaraan Veilig Thuis deelneemt. Enkele voorbeelden: triagetafels met de gemeenten, diverse overleggen met de justitiële keten, het screeningsoverleg Mensenhandel en het screeningsoverleg Zeden. Het doel van deze overleggen is onder meer gericht op het herstellen van acute veiligheid en de regionale samenwerking.

3.4 Handle with Care

Handle with Care is een werkwijze om kinderen die thuis geweld meemaken waarbij de politie over de vloer kwam, de eerstvolgende schooldag steun te bieden op school. Door deze werkwijze krijgt de leerkracht een signaal zodat deze weet dat er bij een kind thuis iets aan de hand was. Deze werkwijze gold tot 2025 voor het basisonderwijs. Vanaf 2025 wordt deze werkwijze ook voor het voortgezet onderwijs toegepast. Handle with Care is een samenwerking tussen Veilig Thuis, Leerplicht en de scholen in het primair en voortgezet onderwijs. Voor VT is dit een maatwerktaak in opdracht van gemeenten. Het is tevens onderdeel van de Regiovisie GIA.

3.5 Inspelen op landelijke en regionale ontwikkelingen

Uitvoering Regiovisie GIA en Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming

De uitvoering van de Regiovisie GIA 2024 – 2031 is in onze regio in volle gang. Momenteel zijn er meerdere pilots waarbij Veilig Thuis betrokken is. Deze ontwikkeling vraagt extra inzet van Veilig Thuis. Op landelijk niveau wordt in opdracht van de VNG, de ministeries van J&V en VWS gekeken naar een mogelijk nieuwe inrichting voor de Nederlandse jeugd- en gezinsbescherming. Het huidige stelsel wordt gezien als te complex en te versnipperd. Er is een landelijk Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming opgesteld in concept

met een meerjarige aanpak en een implementatieplan. De bespreking in de Tweede en Eerste Kamer vindt plaats in 2025. Het is nog onduidelijk of en zo ja wat voor Veilig Thuis en andere partijen de (organisatorische) gevolgen zijn van dit proces. We volgen dit proces actief. In de Regiovisie GIA van onze regio wordt voorgesorteerd op het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming, meer concreet op de netwerkvariant die goed past bij de behoeften van en ontwikkelingen in onze regio.

Tijdelijk huisverbod

Landelijk wordt besproken of Veilig Thuis een wettelijke uitbreiding van haar kerntaak krijgt rond het tijdelijk huisverbod. Veilig Thuis zou dan samen met de politie meer mandaat krijgen om te adviseren over het wel of niet opleggen van een tijdelijk huisverbod. Een daadwerkelijke aanpassing van deze werkwijze vraagt om substantiële uitbreiding van de capaciteit bij Veilig Thuis. Er lopen vanaf 2025 meerdere pilots in het land om dit te toetsen in de praktijk, het is onduidelijk wanneer dit concreet van kracht zal zijn.

Integrale Aanpak ter Voorkoming van Escalatie

Op Limburgse schaal worden concrete stappen gezet om op dreigende escalerende situaties te voorkomen, beperken en te beëindigen. Hiervoor is een landelijk model ontwikkeld dat elders zijn waarde heeft bewezen. Dit heet het Actief Veiligheids Escalatiemodel (AVE-model). Via onder meer de Commissie zorg en Veiligheid wordt hier concreet aan gewerkt, waar de GGD ook een rol in heeft. Hier ligt de nadruk op zowel tijdige escalatie als gecontroleerde afschaling van casussen.

3.6 Financiën

Staat van Baten en Lasten	Totaal
Opbrengsten	
Bijdragen gemeenten	7.937.868
Tarieven gemeenten	-
Bijdragen centrumgemeenten	1.304.000
Bijdrage Rijk/Provincies	-
Overige bijdrage	25.000
Onvoorzien	-
Incidentele opbrengsten	-
Totaal opbrengsten	9.266.868
Exploitatiekosten	
Personeelskosten	7.075.000
Huisvestingskosten	400.000
Afschrijvingskosten	-
Rente- en bankkosten	-
Beheers- en adm. kosten	130.000
Kosten vervoermiddelen	-
Kosten automatisering	115.000
Kosten medische middelen	-
Kosten uitvoering derden	-
Onvoorzien	-
Incidentele opbrengsten	-
Totaal exploitatiekosten	7.720.000
Saldo baten en lasten	1.546.868
Toevoeging aan reserve	-
Onttrekking aan reserve	-
Resultaat*	1.546.868

*Het resultaat dient ter dekking van de overhead kosten en betreft geen "winst".

4. Programma GGD

Wat willen we bereiken?

De dreiging van pandemieën vragen om een sterke infectieziektebestrijding. De steeds groter wordende gezondheidsverschillen vragen om langdurige preventiemaatregelen en innovaties. De gezondheidslast door een ongezonde leefomgeving vraagt om goed onderzoek en advies. De mentale gezondheid vraagt om vroege aandacht voor jongeren om te voorkomen dat ze de zorg in moeten. Allemaal werk van onze professionals binnen dit programmaonderdeel.

In dit programma blijft de GGD zich voorbereiden op mogelijke uiteenlopende dreigingen en crises, zoals infectieziekte-uitbraken, maar ook digitale verstoringen en de invloed van klimaatverandering op de gezondheid van burgers. Ondanks de bezuinigingen die op ons af komen, blijven we inzetten op veilige en veerkrachtige informatiesystemen, waarmee niet alleen pandemieën, maar ook mogelijke digitale problemen en cyberaanvallen beter kunnen worden opvangen. Deze systemen ondersteunen het versterken van onze paraatheid en dragen bij aan het beschermen van de gezondheid van burgers, zowel in crisissituaties als in de dagelijkse gezondheidszorg.

De focus ligt niet alleen op het voorbereiden op en reageren op crisissen, maar ook op het beschermen van de gezondheid van de burger, met name van kwetsbare groepen zoals jonge kinderen, ouderen en mensen met een chronische aandoening. Dit wordt bereikt door zowel *reactieve acties*, zoals het opstarten van projecten om de vaccinatiegraad in de regio te verhogen, als *preventieve acties*, zoals het formuleren van gezondheidsbeleid, bevorderen van bewustwording over het belang van vaccineren, het voorlichten van risicogroepen, het voorkomen van infectieziekten en het vergroten van de zichtbaarheid van onze preventieve maatregelen. Denk ook aan het toezicht bij kinderopvang en informatie over zorgen over een (on)gezonde leefomgeving.

Deze aanpak stelt de GGD in staat niet alleen adequaat te *reageren* op crises, maar ook *actief bij te dragen aan de preventie* van gezondheidsrisico's. Zo zorgt ze voor een gezonde en veilige leefomgeving voor alle inwoners van Zuid-Limburg.

Voor mensen in een kwetsbare positie is deelnemen aan de samenleving niet altijd vanzelfsprekend. Ze kampen vaak met meerdere problemen en de ervaring leert dat ze het moeilijk vinden om goed voor zichzelf te zorgen. Door hun gedrag veroorzaken ze regelmatig overlast en kunnen ze een gevaar vormen voor zichzelf en/of hun omgeving. Voor veel van deze mensen geldt dat zij niet makkelijk de weg naar hulp weten te vinden of daarom vragen en dus - al dan niet-professionele - zorg mijden. Dit valt onder de Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ).

4.1 Infectieziektebestrijding (IZB)

4.1.1 Bestrijden van infectiezieken

Verhoging van de vaccinatiegraad

De vaccinatiegraad in de regio vertoont een dalende trend, wat de noodzaak van extra maatregelen onderstreept. Ook binnen het programma JGZ is er aandacht voor de dalende vaccinatiegraad en wordt samengewerkt aan dit vraagstuk. Om de vaccinatiegraad in de regio te verhogen, worden bestaande programma's voortgezet, zoals de COVID-19 najaarscampagne, met extra aandacht voor moeilijk bereikbare doelgroepen. Daarnaast worden de rollen van de professionals binnen de unit IZB doorontwikkeld. Preventieactiviteiten worden uitgebreid met gerichte voorlichting op bijvoorbeeld kinderdagverblijven, scholen en andere organisaties, dichterbij de inwoners van Zuid-Limburg. Deze aanpak is gericht op het vergroten van de bewustwording over de voordelen van vaccineren en het voorkomen van infectieziekten. Een Vaccinatie Expertise Centrum (VEC) speelt hierin een sleutelrol door als kenniscentrum te fungeren.

Zichtbaarheid vergroten en betere afstemming preventie

Preventie gaat verder dan vaccineren alleen. Door intensiever samen te werken met lokale organisaties en directer in gesprek te gaan met burgers, worden preventieve maatregelen beter afgestemd op de doelgroep. Dit wordt gedaan door duidelijke, begrijpelijke en toegankelijke informatie te verstrekken over het belang van vaccineren en het voorkomen van infectieziekten. Op deze manier wordt de drempel voor vaccinaties verlaagd en wordt er een breder draagvlak voor preventieve gezondheidsmaatregelen gecreëerd.

4.1.2 Vaccineren

COVID-19 najaarscampagne

Hoogstwaarschijnlijk blijven de COVID-19-vaccinatiecampagnes een belangrijk onderdeel van de preventieve gezondheidszorg, aangezien COVID-19 zich heeft gemanifesteerd als onderdeel van onze 'nieuwe realiteit'. Jaarlijkse vaccinatiecampagnes voor risicogroepen worden daarom voortgezet, met extra aandacht voor efficiënte communicatie en uitvoering. Deze campagnes zijn essentieel om de gezondheid van kwetsbare groepen te beschermen en brede bescherming tegen verdere verspreiding van het virus te waarborgen.

Reizigersadvisering

In 2025 worden samen met het Maastricht UMC+ mogelijkheden onderzocht om reizigersvaccinatie en -advisering niet meer via Ease Travel Clinic aan te bieden maar onder te brengen bij de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid-Limburg. Dit helpt niet alleen om de gezondheid van reizigers te waarborgen door hen te informeren over noodzakelijke vaccinaties, maar biedt ook een waardevolle kans om vaker met burgers in gesprek te gaan over het bredere belang van vaccineren. Persoonlijke gesprekken verlagen drempels, vergroten het bewustzijn en bevorderen een beter begrip van de

noodzaak van vaccinaties, zowel op individueel niveau als voor de volksgezondheid. Het is momenteel nog niet duidelijk hoe dit er concreet uit zal zien en wat dit zal kosten.

4.1.3 Tuberculosebestrijding (TBC)

Opsporing, behandeling en preventie

In de regio wordt actie ingezet op het vroegtijdig opsporen, behandelen en voorkomen van TBC. Door nauwe samenwerking met zorgverleners, gemeenten en andere relevante partners worden meldingen van TBC snel herkend en opgepakt. De focus ligt op het tijdig identificeren van risicogroepen (of risicopersonen) en het verstrekken van gerichte zorg, zodat de ziekte effectief kan worden behandeld en verdere verspreiding wordt voorkomen. Daarnaast blijft de nadruk liggen op het verstrekken van voorlichting aan risicogroepen (of risicopersonen) om TBC te voorkomen.

Zichtbaarheid vergroten

TBC blijft een gevaarlijke, besmettelijke ziekte die ook in Nederland voorkomt, dus het is van belang dat dit onderwerp actief op de agenda blijft. De expertise van de GGD op het gebied van TBC wordt daarom ook actief uitgedragen, waarbij zowel burgers als professionals bewust worden gemaakt van de risico's en het belang van tijdige signalering. Via allerlei activiteiten wordt de zichtbaarheid van TBC vergroot. Burgers worden bewust gemaakt van de symptomen en geïnformeerd over wanneer medische hulp nodig is. Het belang van vroegtijdige opsporing en behandeling blijft daarbij centraal staan, zodat de ziekte in een vroeg stadium kan worden aangepakt.

Staat van Baten en Lasten	24- uren IZB	TBC	VIPP	COVID-19	Totaal
Opbrengsten					
Bijdragen gemeenten	1.723.432	840.270	-	-	2.563.702
Tarieven gemeenten	63.000	-	-	-	63.000
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	137.000	-	3.400.000	-	3.537.000
Overige bijdrage	-	237.000	-	-	237.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	112.000	-	-	-	112.000
Totaal opbrengsten	2.035.432	1.077.270	3.400.000	-	6.512.702
Exploitatiekosten					
Personeelskosten	1.219.000	690.000	1.500.000	-	3.409.000
Huisvestingskosten	23.000	12.000	-	-	35.000
Afschrijvingskosten	-	-	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	26.000	11.000	188.000	-	225.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-	-
Kosten automatisering	162.000	71.000	-	-	233.000
Kosten medische middelen	18.000	12.000	-	-	30.000
Kosten uitvoering derden	-	-	1.018.000	-	1.018.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	113.000	-	-	-	113.000
Totaal exploitatiekosten	1.561.000	796.000	2.706.000	-	5.063.000
Saldo baten en lasten	474.432	281.270	694.000	-	1.449.702
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-
Ottrekking aan reserve	-	-	-	-	-
Resultaat*	474.432	281.270	694.000	-	1.449.702

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen "winst".

4.2 Seksuele Gezondheid

4.2.1 Centrum Seksuele Gezondheid

Gerichtere voorlichting en scholing

Vanaf 2025 zet het Centrum Seksuele Gezondheid (CSG) samen met ketenpartners meer in op voorlichting en scholing over seksuele vorming. Voorlichting richt zich op jongeren onder de 25 jaar, terwijl scholing bedoeld is voor professionals die met jongeren werken. Scholen en jongerenorganisaties krijgen advies om seksuele vorming structureel in hun beleid te integreren. Het CSG coördineert het Preconceptie Project, onderdeel van Kansrijke Start, waarin workshops op mbo-scholen en anticonceptiespreekuren worden gerealiseerd. Samenwerking met sociale en medische partners in Zuid-Limburg is hierin essentieel.

Preventie en zorg beter laten aansluiten bij risicogroepen

Preventie blijft een belangrijke pijler binnen de seksuele gezondheid. Recente data laten zien dat het aantal soa's stijgt en het gebruik van anticonceptie en condoomgebruik afneemt. Dit baart ons zorgen, met name waar het gaat over de kwetsbare groepen. Een voorbeeld hiervan is het voorkomen van hiv bij mannen die seks hebben met mannen (msm) middels controles en medicatie (PrEP). Om te bepalen hoe zorg en preventie optimaal kunnen aansluiten bij de leefwereld van verschillende risicogroepen, zullen er behoeftepeilingen worden uitgevoerd. Ook worden projecten ontwikkeld, waaronder de uitbreiding van Limburg4Zero, waarmee kwetsbare groepen thuishetkits voor soa kunnen ontvangen. Momenteel is dit enkel beschikbaar een specifieke groep; onderzoek richt zich op uitbreiding naar andere doelgroepen.

4.2.2 Nu Niet Zwanger

Begeleiden van mensen in kwetsbare omstandigheden rondom hun kinderwens

Mensen in kwetsbare omstandigheden maken een bewuste en geïnformeerde keuze over het moment van hun kinderwens zodat zij niet overvallen worden door een onbedoelde zwangerschap. Drie inhoudelijke coördinatoren van Nu Niet Zwanger (NNZ) nemen de complexe casuïstiek over en begeleiden mensen in hun kinderwens. Indien er geen kinderwens is, helpen zij anticonceptie te realiseren. Dit wordt geëvalueerd en er wordt gezorgd voor een follow-up. Het programma Nu Niet Zwanger is een van de succesvolle interventies vanuit Trendbreuk Zuid-Limburg.

Verstevigen van het sociale en medische netwerk

Het sociale en medische netwerk wordt versterkt en uitgebreid, met focus op regio's die achterblijven, door contact te zoeken met nieuwe organisaties. Via presentaties wordt de bekendheid van de NNZ-methodiek vergroot en worden aandachtfunctionarissen geworven. Aandachtfunctionarissen worden in de NNZ-methodiek getraind om meer cliënten in kwetsbare omstandigheden te bereiken en gesprekken over kinderwens te voeren. Een verdiepende training ondersteunt de functionarissen bij de duurzame implementatie van NNZ binnen hun organisatie. Ook wordt een breder draagvlak binnen de organisaties waar reeds aandachtfunctionarissen actief zijn gecreëerd. Er is naast de uitvoering ook

betrokkenheid van het management, door evaluatiemomenten, scholingsaanbod, intervisies en persoonlijk contact.

Staat van Baten en Lasten	Totaal
Opbrengsten	
Bijdragen gemeenten	1.119.019
Tarieven gemeenten	-
Bijdragen centrumgemeenten	-
Bijdrage Rijk/Provincies	1.700.000
Overige bijdrage	247.000
Onvoorzien	-
Incidentele opbrengsten	-
Totaal opbrengsten	3.066.019
Exploitatiekosten	
Personeelskosten	1.984.000
Huisvestingskosten	128.000
Afschrijvingskosten	8.000
Rente- en bankkosten	-
Beheers- en adm. kosten	38.000
Kosten vervoermiddelen	-
Kosten automatisering	57.000
Kosten medische middelen	455.000
Kosten uitvoering derden	87.000
Onvoorzien	-
Incidentele lasten	-
Totaal exploitatiekosten	2.757.000
Saldo baten en lasten	309.019
Toevoeging aan reserve	-
Onttrekking aan reserve	-
Resultaat*	309.019

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen "winst".

4.3 Hygiëne en Inspectie (H&I)

Toezicht voorschoolse educatie intensiveren

Het toezicht bij de kinderopvang wordt uitgevoerd volgens geldende wetgeving. Daarnaast wordt de invoering van nieuwe maatregelen met betrekking tot de kwaliteit van voorschoolse educatie (VE) voorbereid. Er wordt nauw samengewerkt met gemeenten, kinderdagverblijven, buitenschoolse opvang en gastouders om ervoor te zorgen dat de voorschoolse educatie voldoet aan de hoge standaarden die voorop staan in het beleid en daarmee de gezondheid. Dit omvat onder andere gerichte inspecties en het monitoren van de pedagogische kwaliteit.

Toezicht Wmo-calamiteiten versterken

Het aantal meldingen van Wmo-calamiteiten blijft al jaren achter, zowel in Zuid-Limburg als landelijk. Dit wijst op een onderbenutting van het meldingssysteem. Om dit te verbeteren, wordt de samenwerking met gemeenten en zorgaanbieders geïntensiveerd, zodat het toezicht effectiever wordt. Het doel is de meldingsbereidheid te verhogen, zodat calamiteiten sneller worden opgemerkt en tijdig adequaat worden aangepakt. Gemeenten ontvangen de nodige kennis en ondersteuning om een cultuur van veiligheid en preventie te bevorderen. Door deze samenwerking wordt niet alleen het toezicht op Wmo-calamiteiten versterkt, maar ook de kwaliteit van zorg en ondersteuning voor kwetsbare burgers verbeterd.

Staat van Baten en Lasten	Hygiëne & Inspectie	Toezicht WMO	Totaal
Opbrengsten			
Bijdragen gemeenten	-	136.304	136.304
Tarieven gemeenten	894.000	-	894.000
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-	-
Overige bijdrage	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele opbrengsten	-	-	-
Totaal opbrengsten	894.000	136.304	1.030.304
Exploitatiekosten			
Personeelskosten	557.000	81.000	638.000
Huisvestingskosten	67.000	10.000	77.000
Afschrijvingskosten	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	1.000	1.000	2.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-
Kosten automatisering	56.000	8.000	64.000
Kosten medische middelen	-	-	-
Kosten uitvoering derden	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	681.000	100.000	781.000
Saldo baten en lasten	213.000	36.304	249.304
Toevoeging aan reserve	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-
Resultaat*	213.000	36.304	249.304

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen "winst".

4.4 Medische Milieukunde (MMK)

Adviseren van burgers

Burgers, vooral van kwetsbare groepen zoals ouderen en mensen met een chronische aandoening, worden geïnformeerd over de gezondheidsrisico's die samenhangen met de woonomgeving. Dit omvat bijvoorbeeld de impact van slechte woningisolatie, slechte ventilatie en verouderde woningstructuren, die een negatieve invloed kunnen hebben op de gezondheid. Er wordt informatie en praktische tips gedeeld die helpen om de leefomstandigheden, en daarmee de gezondheid van de burger te verbeteren. Ook kunnen mensen zich bij de GGDZL melden met vragen.

Adviseren en samenwerken met gemeenten

Gemeenten worden actief geïnformeerd en geadviseerd over de invloed van het veranderende klimaat op de volksgezondheid. Ook worden gemeenten ondersteund bij het ontwikkelen van hitteplannen en andere klimaat gerelateerde maatregelen. Deze advisering speelt een cruciale rol in het versterken van gemeentelijk beleid. Dit gebeurt niet alleen door beleidsadvies, maar ook door deel te nemen aan projecten die bijdragen aan het realiseren van een gezonde, veilige en klimaatbestendige leefomgeving voor alle inwoners. Daarnaast wordt er ook geadviseerd in het kader van de omgevingswet en aanvragen die gemeenten binnenkrijgen op het gebied van gezondheid en milieu. Via deze weg kan de GGDZL invloed uitoefenen op inrichtingsvraagstukken en daarmee de gezondheid van de burger.

Staat van Baten en Lasten	Totaal
Opbrengsten	
Bijdragen gemeenten	649.700
Tarieven gemeenten	-
Bijdragen centrumgemeenten	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-
Overige bijdrage	69.000
Onvoorzien	-
Incidentele opbrengsten	-
Totaal opbrengsten	718.700
Exploitatiekosten	
Personeelskosten	413.000
Huisvestingskosten	-
Afschrijvingskosten	-
Rente- en bankkosten	-
Beheers- en adm. kosten	10.000
Kosten vervoermiddelen	-
Kosten automatisering	6.000
Kosten medische middelen	-
Kosten uitvoering derden	-
Onvoorzien	-
Incidentele lasten	-
Totaal exploitatiekosten	429.000
Saldo baten en lasten	289.700
Toevoeging aan reserve	-
Onttrekking aan reserve	-
Resultaat*	289.700

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen "winst".

4.5 Openbare Geestelijke Gezondheidszorg

4.5.1 Vangnet OGGZ

Voor gemeenten in de Westelijke Mijnstreek en Maastricht Heuvelland verzorgt de GGDZL het Openbare Geestelijke Gezondheid (OGGZ) Vangnet. Het vangnet is een meldpunt speciaal voor mensen die zelf geen hulp zoeken en zorgwekkend gedrag vertonen. Jaarlijks worden gemiddeld 250 nieuwe meldingen in ontvangst genomen en 180 adviezen gegeven. De medewerkers schatten samen met de cliënt in op welke domeinen hulp nodig is. Omdat de GGDZL zelf geen zorgaanbieder is, zorgen de medewerkers vervolgens voor toeleiding naar passende zorg.

Het landelijk meldpunt zorgwekkend gedrag wordt door het Vangnet vormgegeven voor 7 gemeenten in Zuid-Limburg. Het Vangnet valt onder het takenpakket van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Zowel professionals als burgers kunnen er terecht.

De zorg voor personen met verward en onbegrepen gedrag wordt in de Westelijke Mijnstreek en Maastricht Heuvelland door de GGDZL georganiseerd en in Parkstad door het bemoeizorgteam van Mondriaan. Op basis van een analyse van overeenkomsten en verschillen ligt er een opdracht van de Commissie Zorg & Veiligheid om de samenwerking tussen Mondriaan en de GGD te versterken en de zorg in Zuid-Limburg te optimaliseren en tot een eenduidige aanpak te komen. In 2026 zal de ontwikkelrichting van de OGGZ duidelijk zijn. Onderdeel hiervan is een eenduidige aanpak op Zuid-Limburs niveau en continuïteit in financiering middels meerjaren afspraken.

In 2026 zal naar verwachting het (nog op te richten) Crisis Interventie Team (CIT) in heel Zuid-Limburg actief zijn. In hoeverre het Vangnet OGGZ (en VT) hierbij betrokken zijn en in welke rol moet nog vorm krijgen. Waarschijnlijk zal het Vangnet OGGZ een samenwerkingspartner van het CIT-team worden.

In 2025 heeft de Commissie Zorg en Veiligheid in haar werkplan opgenomen om te komen tot een integrale aanpak van een OGGZ in Zuid-Limburg. Mogelijk heeft dit gevolgen voor de manier van werken of financieren van deze taak.

4.5.2 Wijk GGD'er

Landelijk is beleid ingezet om de aanpak van personen met verward en onbegrepen gedrag te versterken en meer preventief te werken. De GGDZL heeft in het kader van het actieprogramma 'Grip op onbegrip' vanaf 2024 voor 4 jaar subsidie ontvangen om de vroegsignalering en opvolging in de wijk middels de WijkGGD'er vorm te geven in Zuid-Limburg. De WijkGGD'er is in 2026 actief in Maastricht (2 wijken), Valkenburg, Beek, Stein en Sittard-Geleen (1 wijk), Brunssum en Heerlen (1 wijk).

De WijkGGD'er legt in een vroegtijdig stadium contact met de doelgroep door zichtbaar aanwezig te zijn in de wijk. De WijkGGD'er draagt zorg voor een snelle inschatting van de problematiek die speelt en heeft korte lijnen met het netwerk van hulpverlening om een signaal snel door te leiden naar de juiste hulp. Daarnaast versterkt de WijkGGD'er de verbinding tussen de ketenpartners binnen Zorg en Veiligheid om onnodige politie-inzet, traumatisering en escalatie bij betrokkene te voorkomen. De WijkGGD'er functioneert op het snijvlak van zorg en veiligheid en werkt nauw samen met

ketenpartners. Het is één van de onderdelen om de aanpak voor mensen met verward en onbegrepen gedrag te verstevigen.

Staat van Baten en Lasten	Vangnet OGGZ	Psychosociale Hulp (PSH) en Scenarioteam*	Totaal
Opbrengsten			
Bijdragen gemeenten	-	121.617	121.617
Tarieven gemeenten	673.000	-	673.000
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-	-
Overige bijdrage	66.000	-	66.000
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele opbrengsten	-	-	-
Totaal opbrengsten	739.000	121.617	860.617
Exploitatiekosten			
Personeelskosten	471.000	99.000	570.000
Huisvestingskosten	33.000	-	33.000
Afschrijvingskosten	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	2.000	-	2.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-
Kosten automatisering	19.000	-	19.000
Kosten medische middelen	-	-	-
Kosten uitvoering derden	2.000	-	2.000
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	527.000	99.000	626.000
Saldo baten en lasten	212.000	22.617	234.617
Toevoeging aan reserve	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-
Resultaat*	212.000	22.617	234.617

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen "winst".

4.6 Publieke gezondheid, monitoring, onderzoek en beleid

De Zuid-Limburgse gezondheidsopgave is onverminderd groot, met grote verschillen in gezondheid tussen wijken en groepen inwoners. De aanpak van Trendbreuk is succesvol gebleken, daarom blijft de focus op de jeugd bestaan en wordt deze verbreed naar andere levensfasen. De ongelijke kans op gezondheid stopt immers niet na de jeugd, maar de bestrijding daarvan vraagt ook aandacht bij de groep volwassenen en ouderen.

De samenhang van gezondheidsproblemen vergt een integrale aanpak. Daarvoor stellen we op basis van monitoring en onderzoek een integrale probleemanalyse op en brengen integraal beleidsadvies uit om tot een integrale aanpak in gemeenten, wijken en buurten te komen. Hierbij sluiten we aan op de opgedane kennis en ervaring vanuit onze samenwerking binnen Zuid-Limburg gerelateerd aan het Gezond Actief Leven akkoord (GALA) en het Integraal Zorgakkoord (IZA).

Om een integrale aanpak te realiseren is kennis van de gezondheidssituatie in Zuid-Limburg nodig, gebaseerd op monitoring en onderzoek. Monitoring en onderzoek spelen een cruciale rol bij het onderbouwen en verbeteren van onze aanpak. Daarnaast is dit een wettelijke taak. We verzamelen data via gezondheidsmonitors (de kindmonitor, jongerenmonitor, inclusief mbo, en volwassenen/ouderenmonitor) en gesprekken met burgers. Deze inzichten geven een beeld van de trends in leefstijl en gezondheidsgerelateerde factoren. Samen met de Academische Werkplaats Publieke Gezondheid MOSA (AWPG MOSA) gebruiken we deze gegevens om interventies en aanpakken te evalueren en verder te optimaliseren. Daarnaast blijft nader onderzoek naar de dieper liggende oorzaken van gezondheidsverschillen nodig om de juiste prioriteiten aan te geven in het (regionaal) gezondheidsbeleid. De GGD adviseert gemeenten en ketenpartners hoe in te spelen op deze nieuwe wetenschappelijke inzichten en maatschappelijke verandering.

Beleidsadvisering is een belangrijke schakel in de uitvoering van onze strategie. De resultaten van onderzoek en monitoring worden vertaald naar concrete aanbevelingen voor gemeenten en regionale partners. Door beleidsmakers te voorzien van actuele en op maat gemaakte inzichten, bevorderen we een integrale aanpak die inwoners beter ondersteunt en de effectiviteit van programma's vergroot. Gezondheidsbevordering is de praktische uitwerking van deze strategie. In samenwerking met scholen, werkgevers en gemeenten worden programma's geïmplementeerd die een gezonde leefstijl bevorderen, eenzaamheid verminderen en sociale netwerken versterken. In de Gezonde School-aanpak ontvangen scholen adviezen om via lessen en workshops de gezondheid van leerlingen en docenten te verbeteren. Deze combinatie van onderzoek, beleid en actie vormt de basis voor een gezonde samenleving.

4.6.1 Gezonde leefomgeving

We streven naar een leefomgeving die ontmoeting, beweging en gezondheid bevordert, met een belangrijke rol voor de Trendbreukaanpak. De Gezonde Leefomgeving is namelijk een cruciale pijler in de Trendbreukaanpak en biedt alle inwoners van Zuid-Limburg gelijke kansen op een gezonde en veilige leefomgeving, wat essentieel is om gezondheidsverschillen te verkleinen.

In samenwerking met gemeenten en ketenpartners verankeren we gezondheid in beleid, zoals ruimtelijke ordening, mobiliteit en milieubeheer. We adviseren over de inrichting van schoolpleinen,

aanleg en gebruik van groen- en speelvoorzieningen en watertappunten in de wijk. Een gezonde start staat centraal met programma's zoals Gezonde Kinderopvang, Gezonde School-aanpak, JOGG (Gezonde Jeugd, Gezonde Toekomst) en Jong Leren Eten. Deze initiatieven bevorderen gezonde voeding, dagelijkse beweging en mentale veerkracht bij kinderen. Door een sterke basis in de jeugd te leggen, creëren we een doorgaande lijn naar volwassenheid en ouderdom.

We richten ons op het monitoren en verbeteren van de fysieke leefomgeving, bijvoorbeeld ten aanzien van luchtvervuiling en geluidsoverlast. Daarnaast wordt geadviseerd over de aanpassing van openbare ruimtes om beweging en sociale interactie van jong tot oud te stimuleren, zoals veilige fiets- en wandelpaden, beweegpleinen en meer groen in de wijk. We passen "Health in all policies" (gezondheid in alle beleidsterreinen) toe, door gezondheid een vaste plaats te geven in onze beleidsadviezen voor onderwijs, armoedebestrijding en economische ontwikkeling. Dit maakt het mogelijk om gezondheidswinst te boeken in domeinen buiten de traditionele zorg.

4.6.2 Mentale gezondheid

Mentale gezondheid is een essentiële pijler van de publieke gezondheid en een belangrijk onderdeel van de Trendbreukaanpak. We richten ons op het versterken van mentaal welbevinden door mentale gezondheid bespreekbaar te maken, de regio veerkrachtig te maken en te investeren in preventieprogramma's die mentale gezondheid bevorderen in verschillende levensfasen. Onderzoek en monitoring spelen een cruciale rol bij het onderbouwen en verbeteren van onze aanpak. We verzamelen data over mentale gezondheid via gezondheidsmonitors en gesprekken met burgers. Deze inzichten geven een beeld van trends, zoals het aantal jongeren met stressklachten en de impact van eenzaamheid op ouderen en jongeren.

Ook op het gebied van suïcidepreventie zetten we in op een proactieve en integrale benadering. Samen met gemeenten en partners Mondriaan en LevantoGroep verkennen we momenteel welke concrete acties we kunnen ondernemen om tijdig signalen op te vangen en interventies te ontwikkelen. Eén van de trajecten die samen opgepakt wordt is de mogelijkheid van het opzetten van een actienetwerk suïcidepreventie zoals dat in Midden-Limburg al bestaat. Dat is een regionale samenwerking om suïcide bespreekbaar te maken en gecoördineerd actie te ondernemen om de prevalentie van suïcide onder andere onder jongeren te verminderen. Hoewel de precieze invulling van dit actienetwerk nog in ontwikkeling is, onderstrepen we hiermee het belang van preventie en vroegtijdige ondersteuning als onderdeel van onze bredere strategie voor mentale gezondheid. De resultaten van onderzoek en monitoring worden vertaald naar concrete aanbevelingen voor gemeenten en regionale partners. Deze aanbevelingen helpen beleidsmakers om mentale gezondheid structureel te integreren in lokaal beleid. Door beleidsmakers te voorzien van actuele en op maat gemaakte inzichten, bevorderen we een integrale aanpak die inwoners beter ondersteunt en de effectiviteit van programma's vergroot.

Gezondheidsbevordering is de praktische uitwerking van deze strategie. In samenwerking met scholen, werkgevers en gemeenten worden programma's geïmplementeerd die mentale gezondheid bespreekbaar maken, mentale weerbaarheid stimuleren, eenzaamheid verminderen en sociale netwerken versterken. In de Gezonde School-aanpak ontvangen scholen adviezen om via lessen en workshops de mentale gezondheid op school bespreekbaar te maken en de mentale gezondheid van

leerlingen en docenten te verbeteren. Werkgevers worden ondersteund met tools en trainingen om het mentaal welbevinden van hun medewerkers te bevorderen. Deze combinatie van onderzoek, beleid en actie vormt de basis voor een veerkrachtige samenleving.

4.6.3 Participatieve aanpak

Een participatieve aanpak is cruciaal voor een succesvolle aanpak van publieke gezondheid en vormt een onmisbare schakel tussen inwoners en beleid. De GGD speelt hierin een unieke en onafhankelijke rol: wij organiseren gezondheidspanels, interviews en bijeenkomsten – zowel op eigen initiatief als op verzoek van gemeenten – en werken nauw samen met ervaringsdeskundigen. Hierdoor worden inwoners vanaf het begin betrokken, wat leidt tot beleid dat aansluit op hun behoeften.

Via digitale platforms verzamelen we waardevolle feedback en versterken we de dialoog, waardoor we inzichten vertalen naar gedragen en effectief beleid. Onze onafhankelijke positie en inhoudelijke expertise bieden gemeenten concrete ondersteuning bij het optimaliseren van hun beleidsvoering en het efficiënter inzetten van middelen. Dit maakt onze samenwerking een waardevolle investering in toekomstbestendig, lokaal bestuur.

Ook in wijken en buurten maken wij het verschil. We stimuleren lokale initiatieven, zoals moestuinen, beweegprogramma's en sociale activiteiten, die de gezondheid van inwoners bevorderen. Hierbij krijgen burgers de kans als gezondheidsambassadeurs op te treden en de samenhang in hun buurt te versterken. Door inwoners centraal te stellen, bouwen we samen aan een duurzame, gezonde samenleving waarin iedereen zich verantwoordelijk voelt. We leveren daarmee een onvervangbare bijdrage aan zowel de publieke gezondheid als het gemeentelijk beleid.

4.6.4 Toekomstbestendige en inclusieve publieke gezondheid

Voor het versterken van de publieke gezondheid is innovatie een essentiële drijfveer. We richten ons niet alleen op technologische vooruitgang, maar ook op sociale innovatie, waarbij bijvoorbeeld nieuwe samenwerkingsvormen en participatieve benaderingen centraal staan. Onderzoek en data zijn de basis voor innovatie. Met digitale dashboards monitoren we gezondheidstrends en signaleren we risico's vroegtijdig. Deze inzichten helpen om interventies effectiever in te zetten. Nieuwe databronnen en onderzoeksmethodes worden ingezet om voorspellingen te doen over gezondheidsuitdagingen, zoals de impact van de leefomgeving op gezondheid.

Sociale innovatie richt zich op het versterken van samenwerking en participatie. We ontwikkelen nieuwe vormen van samenwerking met gemeenten, zorginstellingen en maatschappelijke organisaties, gericht op gezamenlijke doelen zoals het terugdringen van gezondheidsverschillen. Deze samenwerking en gezamenlijke ambitie wordt ondersteund vanuit de regionale preventie-infrastructuur, die in 2025 wordt ingeregeld onder coördinatie van de GGDZL in samenwerking met gemeenten en andere partners. Burgers spelen een actieve rol in deze aanpak. Via platforms en gezondheidspanels brengen we ideeën en ervaringen van inwoners samen, wat leidt tot beleid en interventies die beter aansluiten op lokale behoeften.

Innovatie komt ook tot uiting in het opschalen van succesvolle initiatieven. Door samen te werken met de AWPG Mosa en andere kennisinstituten borgen we dat nieuwe methoden wetenschappelijk onderbouwd zijn en hun impact wordt gemonitord. Hiervoor worden zoveel mogelijk derde geldstromen voor aangezocht en aangewend. Met een combinatie van technologische en sociale innovatie bouwen we aan een toekomstbestendige en inclusieve publieke gezondheidszorg.

4.6.5 Academische Werkplaats Publieke Gezondheid

De Academische Werkplaats Publieke Gezondheid Mosa (AWPG Mosa) is een samenwerking tussen GGD Zuid-Limburg en Maastricht University. Binnen de AWPG wordt samengewerkt op het snijvlak van beleid, onderzoek en praktijk binnen de publieke gezondheidszorg. Gezondheidsproblemen hebben vaak samenhangende oorzaken, wat vraagt om een integrale aanpak met een diepgaande probleemanalyse, strategisch beleidsadvies en uitvoering door meerdere disciplines. Voor effectief integraal beleid zijn professionals nodig die kunnen inspelen op veranderende maatschappelijke vraagstukken. Bewezen effectieve interventies blijven daarbij essentieel. Zijn we op de goede weg? Hebben de interventies daadwerkelijk het beoogde effect in de praktijk? Onderzoek en monitoring vormen het fundament van alle GGD-initiatieven, noodzakelijk om te weten of interventies effectief en efficiënt worden geïmplementeerd. Met de AWPG Mosa heeft de GGDZL een sterk samenwerkingsverband in huis. Deze werkplaats integreert onderzoek, beleid en praktijk, ondersteund door een slagkrachtige en solide (project)organisatie op de domeinen infectieziektebestrijding, integraal gezondheidsbeleid en gezonde jeugd en intergenerationele overdracht.

Praktijkgericht onderzoek naar vaccinatiebereidheid

De AWPG richt zich in 2026 onder andere op innovatieve strategieën om vaccinatiebereidheid te verhogen. We onderzoeken methoden om zorgzamer te vaccineren, met aandacht voor barrières zoals prikangst en lage gezondheidsvaardigheden. Daarbij analyseren we factoren die acceptatie belemmeren en ontwikkelen we interventies om doelgroepen gericht te bereiken. Motiverende gespreksvoering wordt getest als aanpak om twijfelaars beter te informeren en te ondersteunen in hun besluitvorming. Ook verkennen we effectieve communicatie rondom vaccins, specifiek voor groepen die door desinformatie of praktische drempels worden bereikt. Dit onderzoek draagt bij aan een gericht en effectiever vaccinatiebeleid binnen de GGD en gemeenten.

Praktijkgericht onderzoek in traject ongelijkheid ontgroeien in Zuid-Limburg

In 2026 richt de AWPG zich ook verder op het traject 'ongelijkheid ontgroeien' dat zich richt op het vergroten van kansengelijkheid in de jeugdgezondheidszorg in Zuid-Limburg. In de praktijk is het zorgaanbod gelijk voor iedereen, maar bereiken we niet alle groepen even goed. Mensen met hoge gezondheidsvaardigheden maken vaker gebruik van jeugdgezondheidszorg, terwijl mensen met lage gezondheidsvaardigheden minder goed worden bereikt. Om hen beter te ondersteunen, is maatwerk en een aangepast aanbod nodig. We onderzoeken hoe maatwerk en differentiatie in zorg kunnen bijdragen aan een beter bereik van gezinnen met lage gezondheidsvaardigheden en chronische stress. Door praktijkgericht en participatief onderzoek brengen we verschillen in zorgbehoefte in kaart en ontwikkelen we methoden om zorgprofessionals beter toe te rusten voor deze doelgroep. We analyseren welke uitkomstmaten nodig zijn om de impact van investeringen in jeugdgezondheidszorg zichtbaar te maken. Dit onderzoek levert praktische handvatten op voor een effectievere en inclusievere jeugdgezondheidszorg in Zuid-Limburg en daarbuiten.

Staat van Baten en Lasten	Monitoring en onderzoek	Beleids-advisering	GALA/IZA	Gezondheids-bevordering	Totaal
Opbrengsten					
Bijdragen gemeenten	2.617.311	2.582.902	-	655.659	5.855.872
Tarieven gemeenten	-	-	-	-	-
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-	-	-	-
Overige bijdrage	475.000	103.000	1.133.000	268.000	1.979.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	-	-	-	-	-
Totaal opbrengsten	3.092.311	2.685.902	1.133.000	923.659	7.834.872
Exploitatiekosten					
Personeelskosten	1.768.000	1.604.000	803.000	456.000	4.631.000
Huisvestingskosten	75.000	73.000	-	6.000	154.000
Afschrijvingskosten	-	-	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	13.000	13.000	100.000	14.000	140.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-	-
Kosten automatisering	460.000	153.000	-	32.000	645.000
Kosten medische middelen	-	-	-	-	-
Kosten uitvoering derden	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	2.316.000	1.843.000	903.000	508.000	5.570.000
Saldo baten en lasten	776.311	842.902	230.000	415.659	2.264.872
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-
Ottrekking aan reserve	-	-	-	-	-
Resultaat*	776.311	842.902	230.000	415.659	2.264.872

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen "winst".

4.7 Forensische geneeskunde

Forensische geneeskunde (FG) zorgt voor een objectief medisch dossier over doodsoorzaken, letsels en de gezondheidstoestand van slachtoffers, verdachten en daders. De medische discipline staat voornamelijk ten dienste van politie en justitie. Het onderdeel lijkschouw wordt voor gemeenten uitgevoerd. De forensisch arts werkt uitsluitend in opdracht van deze partijen.

Organiseren van een solide Forensische Dienst in Limburg (FDL)

In de afgelopen jaren is veel energie gestoken in de samenvoeging van de twee forensische diensten in Limburg. In 2026 draagt de FDL zorg voor een solide en continue werkorganisatie die de aan haar opgedragen opdrachten volgens de landelijke kwalitatieve norm uitvoert. De FDL draagt zorg voor de arrestantenzorg, de forensisch medische expertise en de gemeentelijk lijkschouw. Om deze opdrachten te kunnen blijven uitvoeren investeert de FDL in het opleiden van forensisch artsen en voert de eerder ingezette taakherschikking/taakdifferentie waar dat kan, verder door de inzet van (forensisch) verpleegkundigen en (basis) artsen. Dit moet leiden tot een stabiele werkorganisatie voor de toekomst.

Wet bestemming lichamen van overledenen (Wblo).

De wet op de lijkbezorging vervangt de wet op de lijkbezorging. Gemeenten blijven verantwoordelijk voor het organiseren van de gemeentelijk lijkschouw bij overledenen waarbij er een vermoeden is van een niet natuurlijk oorzaak. De ingangsdatum van de nieuwe Wet bestemming lichamen van overledenen is bij het schrijven van deze beleidsbegroting nog niet helder. De forensisch arts krijgt in deze Wet meer onderzoeksbevoegdheden zoals bijvoorbeeld het zelf bepalen of er bloed- urine- en of oogbolvocht onderzoeken op toxische stoffen, almede ook forensisch radiologisch onderzoek. Hiervoor dienen afspraken gemaakt te worden met partners zoals laboratoria en ziekenhuizen waar de forensische radiologie kan plaatsvinden. Met gemeenten dient dan te worden afgestemd hoe de gemaakte onkosten worden doorbelast. Aan het einde van 2026 moet dit proces zijn afgerond.

Aanbesteding Medische Arrestanten Zorg (MAZ)

Begin maart 2025 heeft de GGDZL het bericht ontvangen dat de taak Medische Arrestantenzorg, die de GGDZL voor de Politie uitvoert na een Europese Aanbesteding niet meer aan de GGDZL gegund is. De GGDZL moet deze taak wel nog minimaal 1 jaar uitvoeren, waardoor in een gedeelte van 2026 deze taak uitgevoerd wordt. Hiermee valt een voorname pijler onder de Forensische dienstverlening uit, het is bij het opstellen van deze begroting onduidelijk wat de exacte gevolgen hiervan zijn voor de GGDZL.

Staat van Baten en Lasten	Forensische geneeskunde	Activiteiten t.b.v. politie en justitie	Totaal
Opbrengsten			
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Tarieven gemeenten	329.000	-	985.000
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	656.000	-
Overige bijdrage	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele opbrengsten	-	-	-
Totaal opbrengsten	329.000	656.000	985.000
Exploitatiekosten			
Personeelskosten	186.000	431.000	617.000
Huisvestingskosten	-	-	-
Afschrijvingskosten	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	2.000	-	2.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-
Kosten automatisering	11.000	22.000	33.000
Kosten medische middelen	-	-	-
Kosten uitvoering derden	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	199.000	453.000	652.000
Saldo baten en lasten	130.000	203.000	333.000
Toevoeging aan reserve	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-
Resultaat*	130.000	203.000	333.000

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen "winst".

4.8 Financien

Staat van Baten en Lasten	Infectieziekte bestrijding	Seksuele gezondheid	Hygiëne en inspectie	Medische milieukunde	Publieke gezondheid	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg	Forensische geneeskunde	Totaal
Opbrengsten								
Bijdragen gemeenten	2.563.702	1.119.019	136.304	649.700	5.855.872	121.617	-	10.446.214
Tarieven gemeenten	63.000	-	894.000	-	-	673.000	329.000	1.959.000
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	-	-	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	3.537.000	1.700.000	-	-	-	-	656.000	5.893.000
Overige bijdrage	237.000	247.000	-	69.000	1.979.000	66.000	-	2.598.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	112.000	-	-	-	-	-	-	112.000
Totaal opbrengsten	6.512.702	3.066.019	1.030.304	718.700	7.834.872	860.617	985.000	21.008.214
Exploitatiekosten								
Personeelskosten	3.409.000	1.984.000	638.000	413.000	4.631.000	570.000	617.000	12.262.000
Huisvestingskosten	35.000	128.000	77.000	-	154.000	33.000	-	427.000
Afschrijvingskosten	-	8.000	-	-	-	-	-	8.000
Rente- en bankkosten	-	-	-	-	-	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	225.000	38.000	2.000	10.000	140.000	2.000	2.000	419.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-
Kosten automatisering	233.000	57.000	64.000	6.000	645.000	19.000	33.000	1.057.000
Kosten medische middelen	30.000	455.000	-	-	-	-	-	485.000
Kosten uitvoering derden	1.018.000	87.000	-	-	-	2.000	-	1.107.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	113.000	-	-	-	-	-	-	113.000
Totaal exploitatiekosten	5.063.000	2.757.000	781.000	429.000	5.570.000	626.000	652.000	15.878.000
Saldo baten en lasten	1.449.702	309.019	249.304	289.700	2.264.872	234.617	333.000	5.130.214
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat*	1.449.702	309.019	249.304	289.700	2.264.872	234.617	333.000	5.130.214

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen "winst".

Bijlagen

Bijlage	Actiepunt	Pagina
1	1. Concreet inzicht in de producten en taken van de GGD op basis van: wettelijk/niet wettelijke taken; financiën en gevolgen.	1
2	2. Benchmarkgegevens GGDZL ten aanzien van anderen.	33
3	3. & 4. Gezien het belang van en de consequenties voor de samenleving moet er meer oog en aandacht zijn voor communicatie over 'lange adem aanpak' preventie. & Voorbeelden van (financieel) belang van preventie.	36
4	5. Consequenties landelijke bezuinigingen.	43
5	6. Nader inzicht in thema reizigersvaccinatie.	47
6	7. Inzicht in achtergrond van reservepositie.	51
7	8. Inzicht in het arbeidsmarktperspectief van zorgpersoneel en de gevolgen voor de GGD.	56
8	9. Overzicht van maatwerk c.q. diverse werkwijze gemeenten inclusief samenwerking met gemeenten.	58
9	10. Huisvestingsvraagstukken inzichtelijk maken.	60

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Onderwerp : Ontwerpzienswijzen GGD Zuid-Limburg
Raadsnummer : SL 043
Versiedatum : Donderdag 15 mei 2025
Datum raad : Donderdag 5 juni 2025

Behandeld door : Raadsgriffie
Dossiernummer : IB.25.0110
Kenmerk : G.25.01746



Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting en jaarstukken	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept- zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Maastricht	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.	18 juni 2025	24 juni 2025
Sittard- Geleen	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	Geen zienswijze	15 mei 2025	5 juni 2025
Heerlen	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	25 juni 2025
Kerkrade	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	13 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.	10 juni 2025	1 juli 2025

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Eijsden-Margraten	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Stein	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.	4 juni 2025	12 juni 2025
Meerssen	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	Geen zienswijze	27 mei 2025	12 juni 2025
Valkenburg	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	Positieve zienswijze	8 mei 2025	26 mei 2025
Beek	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.	24 juni 2025	3 juli 2025
Gulpen-Wittem	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	22 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.		
Vaals	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	Positieve zienswijze	13 mei 2025	26 mei 2025

Toelichting

Gemeenteraden hebben een formele rol bij het beoordelen van de ontwerpbegroting van gemeenschappelijke regelingen (GR'en). Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) zijn deze begrotingen onderworpen aan een wettelijke zienswijzeprocedure. Iedere gemeenteraad krijgt hierbij de gelegenheid om binnen acht weken na ontvangst van de ontwerpbegroting een zienswijze in te dienen bij het bestuur van de betreffende GR.

Sinds 2025 hebben de raadsgriffies in Zuid-Limburg gezamenlijk het initiatief genomen om een regionaal overzicht op te stellen. Dit overzicht maakt per GR

inzichtelijk welke zienswijze wordt voorgesteld in de verschillende deelnemende gemeenten. Het doel hiervan is om de transparantie te bevorderen en raden in staat te stellen elkaars ontwerp-zienswijzen tijdig te betrekken bij hun eigen overwegingen. Het overzicht fungeert daardoor als hulpmiddel bij de behandeling van de zienswijzen in de commissies en in de raad.

In dit document treft u dit overzicht aan ten aanzien van de GR GGD Zuid-Limburg. Er zijn url-links toegevoegd aan dit overzicht. Door hierop te klikken komt u rechtstreeks uit bij de vergaderstukken/ontwerpzienswijze van de betreffende deelnemer.

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Onderwerp : Ontwerpzienswijzen GGD Zuid-Limburg
Raadsnummer : SL 043
Versiedatum : Dinsdag 3 juni 2025
Datum raad : Donderdag 5 juni 2025

Behandeld door : Raadsgriffie
Dossiernummer : IB.25.0110
Kenmerk : G.25.01746



Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting en jaarstukken	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Maastricht	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst	2 juli 2025	n.n.b.	18 juni 2025	24 juni 2025
Sittard-Geleen	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst	2 juli 2025	Geen zienswijze	15 mei 2025	5 juni 2025
Heerlen	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	12 juni 2025	25 juni 2025
Kerkrade	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst	2 juli 2025	Positieve zienswijze	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst	2 juli 2025	Positief met kanttekening	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	13 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst	2 juli 2025	Positieve zienswijze	10 juni 2025	1 juli 2025
Eijsden- Margraten	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Stein	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst	2 juli 2025	Geen zienswijze	4 juni 2025	12 juni 2025
Meerssen	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst	2 juli 2025	Geen zienswijze	27 mei 2025	12 juni 2025
Valkenburg	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst	2 juli 2025	Positieve zienswijze	8 mei 2025	26 mei 2025
Beek	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst	2 juli 2025	n.n.b.	24 juni 2025	3 juli 2025

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Gulpen-Witterm	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	22 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst	2 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst	2 juli 2025	n.n.b.		
Vaals	24 maart 2025	9 juni 2025 (maatwerk mogelijk)	binnen 2 weken na ontvangst	2 juli 2025	Positieve zienswijze	13 mei 2025	26 mei 2025

Toelichting

Gemeenteraden hebben een formele rol bij het beoordelen van de ontwerpbegroting van gemeenschappelijke regelingen (GR'en). Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) zijn deze begrotingen onderworpen aan een wettelijke zienswijzeprocedure. Iedere gemeenteraad krijgt hierbij de gelegenheid om binnen acht weken na ontvangst van de ontwerpbegroting een zienswijze in te dienen bij het bestuur van de betreffende GR.

Sinds 2025 hebben de raadsgriffies in Zuid-Limburg gezamenlijk het initiatief genomen om een regionaal overzicht op te stellen. Dit overzicht maakt per GR

inzichtelijk welke zienswijze wordt voorgesteld in de verschillende deelnemende gemeenten. Het doel hiervan is om de transparantie te bevorderen en raden in staat te stellen elkaars ontwerp-zienswijzen tijdig te betrekken bij hun eigen overwegingen. Het overzicht fungeert daardoor als hulpmiddel bij de behandeling van de zienswijzen in de commissies en in de raad.

In dit document treft u dit overzicht aan ten aanzien van de GR GGD Zuid-Limburg. Er zijn url-links toegevoegd aan dit overzicht. Door hierop te klikken komt u rechtstreeks uit bij de vergaderstukken/ontwerpzienswijze van de betreffende deelnemer.



Memo

Aan: Commissie BSM

Van: Wethouder Derksen

Datum: 19 mei 2025

Onderwerp Beantwoording technische vragen jaarverslag 2024 en begroting 2026 GR GGD Zuid-Limburg

Inhoud:

Geachte commissieleden,

Door de fractie PRO Gulpen-Witterm zijn een aantal technische vragen gesteld inzake het raadsvoorstel SL 043 - Jaarverslag 2024 & zienswijze begroting 2026 GR GGD Zuid-Limburg. Via deze weg de beantwoording van de vragen.

Graag een toelichting waarom het resultaat behoorlijk positief is terwijl er altijd signalen zijn dat er een te kort is op het gebied van GGD

De GGD bestaat uit 3 programmalijnen.

Toelichting Resultaat programmalijn GGD

Het positieve resultaat van de programmalijn GGD is met name ontstaan uit hogere projectgelden in het laatste kwartaal van 2024 waardoor er incidenteel ruimte is vrijgevallen uit de reguliere begroting. Daarnaast zijn conform bestuurlijke afspraak de frictiekosten in het kader van het beëindigen van de dienstverlening van SMA al in dit positieve saldo verwerkt. Als gevolg van de te verwachten landelijke bezuinigingen is reeds geacteerd door o.a. een andere afweging te maken voor de aanvragen in het kader van diagnostiek.

Toelichting Resultaat programmalijn JGZ

Het resultaat van JGZ ligt in lijn met de begroting 2024.

Toelichting Resultaat programmalijn Veilig Thuis

Het hoge positieve resultaat van Veilig Thuis is het gevolg van de personeelslasten en de daarbij behorende overheadkosten die aanzienlijk lager zijn als gevolg van het feit dat in 2024 de bezetting niet op peil is geweest. De krapte op de arbeidsmarkt is voor de functies bij Veilig Thuis aanzienlijk. Voor een nadere toelichting verwijzen we naar het jaarverslag onderdeel Veilig Thuis.

Waarom is het nodig om een bestemmingsreserve Forensische geneeskunde te vormen?

In de forensische geneeskunde (FG) wordt medische expertise ingezet om doodsoorzaken te achterhalen, sporen af te nemen, letsels te onderzoeken en te duiden in geval van misdrijven, medisch advies uit te brengen en medische bijstand te verlenen in het kader van opsporing en onderzoek door politie en justitie. De FG werkt met en voor kwetsbare risicogroepen in veelal de bijzondere context van arrestant, verdachte, dader of slachtoffer van misdrijven of huiselijk geweld, waarbij gezondheidsproblemen als verslaving, psychiatrie en infectieziekten vaak een rol spelen. De forensische geneeskunde is een onderdeel van de GGD dat zich uitstrekt over het werkveld van zorg justitie en veiligheid.

De afgelopen jaren is er op verzoek van politie en openbaar ministerie gewerkt aan de schaalvergroting van de FG. In 2024 is gewerkt aan een passender organisatiemodel FG voor de hele provincie Limburg. Dit heeft geresulteerd in de Forensische Dienst Limburg (FDL), waarbij de GGDZL is aangewezen als centrum GGD.

Het domein van de FG is al jaren volop in beweging en er spelen vele (landelijke) ontwikkelingen. Hier lichten we er drie uit die direct van invloed zijn op onze GGD.

1. Gedeelde regie en bestuurlijke verantwoordelijkheden

De bestuurlijke verantwoordelijkheid voor de forensische geneeskunde is gedeeld. Zo is de gemeente bestuurlijk verantwoordelijk voor de lijkschouw bij lijkvinding of vermoeden van niet-natuurlijk overlijden en de uitwendige lijkschouw bij euthanasie. Het postmortaal en het forensisch medisch onderzoek behoren tot de verantwoordelijkheid van het Openbaar Ministerie. De politie is verantwoordelijk de medische zorg voor arrestanten (MAZ).

2. Grote personele vraagstukken en krapte op de arbeidsmarkt

In de praktijk blijkt dat het steeds moeilijker is/bijna onmogelijk wordt om het 24-7 rooster van de forensische artsen passend gevuld te krijgen. Deels door ziekteverzuim en deels omdat het aantal forensisch artsen (landelijk) afneemt waardoor er simpelweg geen mensen zijn om de roosters te vullen. Dit leidt tot spanningen en zorgen over de continuïteit van de uitvoering. Momenteel wordt gewerkt met een aangepast rooster met op sommige momenten een (zeer) beperkte beschikbaarheid.

3. Niet gunnen aanbesteding arrestantenzorg

Daar waar het onderdeel forensisch medische expertise in het directe verlengde ligt van de verantwoordelijkheid van politie en justitie vindt er over het onderdeel medische arrestantenzorg al jaren een discussie plaats. De Commissie Hoes heeft in 2017 geconcludeerd dat: forensisch medisch onderzoek en lijkschouw als taken van de overheid die niet geschikt zijn voor de commerciële markt of aanbesteding. Medische arrestantenzorg is door deze commissie als afzonderlijke discipline gezien, waardoor het een private taak is die vanuit een publieke verantwoordelijkheid kan worden aanbesteed. Daarop heeft de politie een Europese aanbesteding uitgevoerd voor het onderdeel MAZ.

De politie heeft ons op 3 maart jl. medegedeeld dat de opdracht niet aan de FDL gegund is. Hiermee valt een grote, inhoudelijke en financiële pijler onder de FDL uit en blijkt alleen het forensisch medisch onderzoek en de lijkschouw over als taken bij de FDL. Momenteel vindt er een juridische procedure plaats om de aanbesteding aan te vechten.

De genoemde ontwikkelingen maken dat de FG zich in een bijzonder kwetsbare situatie bevindt, waarbij er geen voor de hand liggende oplossingen te vinden zijn. De vraag ligt voor of de GGD, gezien de huidige situatie nog in staat zijn deze taak te blijven uitvoeren. Landelijk wordt al enige tijd gesproken over het wijzigen van het stelsel zonder zicht op concreetheid. De continuïteit van onze dienstverlening staat nu onder grote druk. Het wegvallen van de MAZ taak haalt een cruciale pijler uit het stelsel.

De GGD is momenteel bezig met een herbezinning op dit onderwerp waarbij het regie- en het uitvoeringsvraagstuk essentieel zijn. De (landelijke) onzekerheden rondom FG zorgen ervoor dat de GGD zich in 2025 moet voorbereiden op verschillende toekomstscenario's, hiervoor is budget gereserveerd.

Is er zicht op of het onderbrengen van reizigersvaccinatie vanaf januari 2026 minimaal kostendekkend zal zijn?

Het voornemen is om vanaf 1 januari 2026 de reizigersvaccinatie bij de GGDZL onder te brengen en dit wordt momenteel nader uitgewerkt. Reizigersvaccins worden bekostigd door tarieven van derden. Uit uitgangspunt van het bestuur is dat deze taak kostendekkend moet zijn.



Memo

Aan: Commissie BSM

Van: College van B&W

Datum: 19 mei 2025

Onderwerp Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR

Inhoud:

Voor de behandeling van de Zienswijze Begroting 2026 voor de Gemeenschappelijke Regelingen heeft de Fractie Pro onderstaande technische vraag gesteld. De beantwoording is opgenomen onder de vraag.

Vraag: Graag ontvangen we een overzicht van de reserve posities van alle GR's

Antwoord: Onderstaand een overzicht van de eigen vermogen posities van elk van de Gemeenschappelijke Regelingen per 31-12-2024.

Gemeenschappelijke Regeling	Eigen vermogen per 31-12-2024
VRZL	€ 10.640.045
BsGW	€ 5.224.000
Rd4	€ 3.179.121
ODZL	€ 3.079.647
WOZL	€ 2.797.000
GGD	€ 2.568.457
Omnibuzz	€ 1.422.744
Gegevenshuis	€ 296.812



Memo

Aan: Commissie BSM

Van: Wethouder Derksen

Datum: 19 mei 2025

Onderwerp Beantwoording technische vragen jaarverslag 2024 en begroting 2026 GR GGD Zuid-Limburg

Inhoud:

Geachte commissieleden,

Door de fractie PRO Gulpen-Witterm zijn een aantal technische vragen gesteld inzake het raadsvoorstel SL 043 - Jaarverslag 2024 & zienswijze begroting 2026 GR GGD Zuid-Limburg. Via deze weg de beantwoording van de vragen.

Graag een toelichting waarom het resultaat behoorlijk positief is terwijl er altijd signalen zijn dat er een te kort is op het gebied van GGD

De GGD bestaat uit 3 programmalijnen.

Toelichting Resultaat programmalijn GGD

Het positieve resultaat van de programmalijn GGD is met name ontstaan uit hogere projectgelden in het laatste kwartaal van 2024 waardoor er incidenteel ruimte is vrijgevallen uit de reguliere begroting. Daarnaast zijn conform bestuurlijke afspraak de frictiekosten in het kader van het beëindigen van de dienstverlening van SMA al in dit positieve saldo verwerkt. Als gevolg van de te verwachten landelijke bezuinigingen is reeds geacteerd door o.a. een andere afweging te maken voor de aanvragen in het kader van diagnostiek.

Toelichting Resultaat programmalijn JGZ

Het resultaat van JGZ ligt in lijn met de begroting 2024.

Toelichting Resultaat programmalijn Veilig Thuis

Het hoge positieve resultaat van Veilig Thuis is het gevolg van de personeelslasten en de daarbij behorende overheadkosten die aanzienlijk lager zijn als gevolg van het feit dat in 2024 de bezetting niet op peil is geweest. De krapte op de arbeidsmarkt is voor de functies bij Veilig Thuis aanzienlijk. Voor een nadere toelichting verwijzen we naar het jaarverslag onderdeel Veilig Thuis.

Waarom is het nodig om een bestemmingsreserve Forensische geneeskunde te vormen?

In de forensische geneeskunde (FG) wordt medische expertise ingezet om doodsoorzaken te achterhalen, sporen af te nemen, letsels te onderzoeken en te duiden in geval van misdrijven, medisch advies uit te brengen en medische bijstand te verlenen in het kader van opsporing en onderzoek door politie en justitie. De FG werkt met en voor kwetsbare risicogroepen in veelal de bijzondere context van arrestant, verdachte, dader of slachtoffer van misdrijven of huiselijk geweld, waarbij gezondheidsproblemen als verslaving, psychiatrie en infectieziekten vaak een rol spelen. De forensische geneeskunde is een onderdeel van de GGD dat zich uitstrekt over het werkveld van zorg justitie en veiligheid.

De afgelopen jaren is er op verzoek van politie en openbaar ministerie gewerkt aan de schaalvergroting van de FG. In 2024 is gewerkt aan een passender organisatie model FG voor de hele provincie Limburg. Dit heeft geresulteerd in de Forensische Dienst Limburg (FDL), waarbij de GGDZL is aangewezen als centrum GGD.

Het domein van de FG is al jaren volop in beweging en er spelen vele (landelijke) ontwikkelingen. Hier lichten we er drie uit die direct van invloed zijn op onze GGD.

1. Gedeelde regie en bestuurlijke verantwoordelijkheden

De bestuurlijke verantwoordelijkheid voor de forensische geneeskunde is gedeeld. Zo is de gemeente bestuurlijk verantwoordelijk voor de lijkschouw bij lijkvinding of vermoeden van niet-natuurlijk overlijden en de uitwendige lijkschouw bij euthanasie. Het postmortaal en het forensisch medisch onderzoek behoren tot de verantwoordelijkheid van het Openbaar Ministerie. De politie is verantwoordelijk de medische zorg voor arrestanten (MAZ).

2. Grote personele vraagstukken en krapte op de arbeidsmarkt

In de praktijk blijkt dat het steeds moeilijker is/bijna onmogelijk wordt om het 24-7 rooster van de forensische artsen passend gevuld te krijgen. Deels door ziekteverzuim en deels omdat het aantal forensisch artsen (landelijk) afneemt waardoor er simpelweg geen mensen zijn om de roosters te vullen. Dit leidt tot spanningen en zorgen over de continuïteit van de uitvoering. Momenteel wordt gewerkt met een aangepast rooster met op sommige momenten een (zeer) beperkte beschikbaarheid.

3. Niet gunnen aanbesteding arrestantenzorg

Daar waar het onderdeel forensisch medische expertise in het directe verlengde ligt van de verantwoordelijkheid van politie en justitie vindt er over het onderdeel medische arrestantenzorg al jaren een discussie plaats. De Commissie Hoes heeft in 2017 geconcludeerd dat: forensisch medisch onderzoek en lijkschouw als taken van de overheid die niet geschikt zijn voor de commerciële markt of aanbesteding. Medische arrestantenzorg is door deze commissie als afzonderlijke discipline gezien, waardoor het een private taak is die vanuit een publieke verantwoordelijkheid kan worden aanbesteed. Daarop heeft de politie een Europese aanbesteding uitgevoerd voor het onderdeel MAZ.

De politie heeft ons op 3 maart jl. medegedeeld dat de opdracht niet aan de FDL gegund is. Hiermee valt een grote, inhoudelijke en financiële pijler onder de FDL uit en blijkt alleen het forensisch medisch onderzoek en de lijkschouw over als taken bij de FDL. Momenteel vindt er een juridische procedure plaats om de aanbesteding aan te vechten.

De genoemde ontwikkelingen maken dat de FG zich in een bijzonder kwetsbare situatie bevindt, waarbij er geen voor de hand liggende oplossingen te vinden zijn. De vraag ligt voor of de GGD, gezien de huidige situatie nog in staat zijn deze taak te blijven uitvoeren. Landelijk wordt al enige tijd gesproken over het wijzigen van het stelsel zonder zicht op concreetheid. De continuïteit van onze dienstverlening staat nu onder grote druk. Het wegvallen van de MAZ taak haalt een cruciale pijler uit het stelsel.

De GGD is momenteel bezig met een herbezinning op dit onderwerp waarbij het regie- en het uitvoeringsvraagstuk essentieel zijn. De (landelijke) onzekerheden rondom FG zorgen ervoor dat de GGD zich in 2025 moet voorbereiden op verschillende toekomstscenario's, hiervoor is budget gereserveerd.

Is er zicht op of het onderbrengen van reizigersvaccinatie vanaf januari 2026 minimaal kostendekkend zal zijn?

Het voornemen is om vanaf 1 januari 2026 de reizigersvaccinatie bij de GGDZL onder te brengen en dit wordt momenteel nader uitgewerkt. Reizigersvaccins worden bekostigd door tarieven van derden. Uit uitgangspunt van het bestuur is dat deze taak kostendekkend moet zijn.

Raadsvergadering

Dossiernummer	3203
Extern Zaak ID	IB.25.0145
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	5 juni 2025
Agendapunt	16
Titel	SL 045 - Zienswijze financiële stukken Het Gegevenshuis
Organisatieonderdeel	Afdeling Omgeving
Portefeuillehouder	Burgemeester ing. N.H.C. (Nicole) Ramaekers

Bijlagen
SL 045 - Raadsbesluit zienswijze over de financiële stukken van het Gegevenshuis [G.25.01490]
SL 045 - Raadsvoorstel Financiële stukken Het Gegevenshuis [G.25.01491]
SL 045 - Zienswijzebrief financiële stukken Het Gegevenshuis [U.25.02780]
SL 045 - Aanbiedingsbrief bij de voorlopige jaarrekening 2024, bijgestelde begroting 2025, ontwerp-begroting 2026 & meerjarenraming 2026-2029 van Het Gegevenshuis [B.25.01001]
SL 045 - Bijlage 1. Jaarrekening 2024 versie 1.0 [B.25.01002]
SL 045 - Bijlage 2. Bijgestelde begroting 2025 versie 2.0 [B.25.01003]
SL 045 - Bijlage 3. Begroting 2026 - meerjarenraming versie 2.0 [B.25.01004]
SL 045 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen Het Gegevenshuis - versie 15 mei 2025 (G.25.01712)
SL 045 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen Het Gegevenshuis - versie 3 juni 2025 (G.25.01712)
SL 045 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR (G.25.01761)

Geagendeerd	Vergaderdatum
Collegevergadering	29 april 2025
Commissie Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)	22 mei 2025
Raadsvergadering	5 juni 2025

Ingekomen stukken raad

ID	Onderwerp
3130	Jaarrekening 2024 - Bijgestelde begroting 2025 - Ontwerp-begroting 2026 Meerjarenraming 2026-2029

Toelichting

De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van de ontwerp-begroting 2026 van Het Gegevenshuis.

Voorgesteld besluit

1. Bij wijze van zienswijze in te stemmen met de voorliggende "Bijgestelde begroting 2025" van GR Het Gegevenshuis.

2. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02780) vast te stellen en aan het Dagelijks Bestuur van Het Gegevenshuis te verzenden.

Besluit

1. Bij wijze van zienswijze in te stemmen met de voorliggende "Bijgestelde begroting 2025" van GR Het Gegevenshuis.
2. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02780) vast te stellen en aan het Dagelijks Bestuur van Het Gegevenshuis te verzenden.

Toelichting

Het voorstel is aangenomen zonder dat hiervoor hoofdelijke stemming is gevraagd.



Raadsbesluit

Raadsnummer	SL045
Onderwerp	Het afgeven van de zienswijze over de financiële stukken van het Gegevenshuis

De gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

Overwegende

- Het raadsvoorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 29 april 2025 ;

Besluit

1. Bij wijze van zienswijze in te stemmen met de voorliggende "Bijgestelde begroting 2025" van GR Het Gegevenshuis.
2. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02780) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van Het Gegevenshuis te verzenden.

Status raadsbesluit

Aangenomen door de raad van Gulpen-Witterm, bijeen op donderdag 5 juni 2025 in Gulpen.

de griffier,

mr. R. Reichrath

de voorzitter,

ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens



Raadsvoorstel

Onderwerp	SL 045 - Zienswijze financiële stukken Gegevenshuis
-----------	--

Raadsnummer	: SL 045
Portefeuillehouder	: De burgemeester
Ambtelijke afdeling	: Advies en Beleid (Omgeving)
Vastgesteld door college	: Dinsdag 29 april 2025
Commissiebehandeling	: Donderdag 22 mei 2025
Commissie	: Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)
Raadsbehandeling	: Donderdag 5 juni 2025

Samenvatting

Gemeente Gulpen Witterm heeft de Bijgestelde begroting 2025 en Begroting 2026 - meerjarenraming, verder in dit voorstel Begroting 2026 genoemd ontvangen van Het Gegevenshuis. Conform de Wet Gemeenschappelijke Regelingen wordt aan de raad verzocht de zienswijze op de Bijgestelde begroting 2025 en Begroting 2026 kenbaar te maken aan het algemeen bestuur. Tevens is ter kennisgeving de Jaarrekening 2024 toegevoegd. Zowel de eventuele zienswijzen als de overige reacties op de begroting kunnen leiden tot aanpassingen van de definitieve begroting die aan het algemeen bestuur zal worden voorgelegd.

Voorgesteld besluit

1. Bij wijze van zienswijze in te stemmen met de voorliggende "Bijgestelde begroting 2025" van GR Het Gegevenshuis.
2. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02780) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van Het Gegevenshuis te verzenden.

Inleiding

Gemeente Gulpen Witterm heeft de Bijgestelde begroting 2025 en Begroting 2026 - meerjarenraming, verder in dit voorstel Begroting 2026 genoemd ontvangen van Het Gegevenshuis. Conform de Wet Gemeenschappelijke Regelingen wordt aan de raad verzocht de

zienswijze op de Bijgestelde begroting 2025 en Begroting 2026 kenbaar te maken aan het algemeen bestuur. Tevens is ter kennisgeving de Jaarrekening 2024 toegevoegd. Zowel de eventuele zienswijzen als de overige reacties op de begroting kunnen leiden tot aanpassingen van de definitieve begroting die aan het algemeen bestuur zal worden voorgelegd.

Het Gegevenshuis neemt de deelnemers jaarlijks op een transparante wijze mee in de vorming van zijn begroting volgens voorcalculatie op basis van jaarlijkse ervaringscijfers. Via een interactieve presentatie van de financiële documenten van Het Gegevenshuis werd in maart 2025 op een heldere wijze inzicht verstrekt over de vorming van een realistische en financieel sluitende begroting op basis van feitelijke en transparante informatie. De betrokkenen zijn zeer tevreden over deze aanpak.

Het Gegevenshuis is een in Landgraaf gevestigde gebiedsonafhankelijke GR die sinds 1 juli 2015, als opvolger van de GBRD BAG-GEO, diverse overheden ontzorgt op het gebied van inwinning, beheer en het raadpleegbaar maken van geografisch informatie. Op dit moment zijn naast Gulpen-Wittem de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Eijsden-Margraten, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Sittard-Geleen, Vaals, Voerendaal en het Waterschap Limburg aangesloten bij deze GR.

Enkele voorbeelden van producten en diensten die kunnen worden afgenomen bij Het Gegevenshuis zijn landmeetkundige werkzaamheden, het beheer van de Wettelijke Basisregistraties Adressen en Gebouwen (BAG) en Grootschalige Topografie (BGT) en de ontsluiting van geo-informatie via een geo-viewer voor alle medewerkers.

Het Gegevenshuis werkt op basis van een dienstverleningsovereenkomst met bijbehorende productbladen (bijv. Kadaster en Thematische kaarten) die per deelnemer worden vastgesteld. De kwaliteit van de bedrijfsvoering en dienstverlening wordt benadrukt door het feit dat Het Gegevenshuis zowel ISO 9001 als ISO 27.001 gecertificeerd is.

Beoogd effect / doelstelling

Met deze zienswijze willen we bereiken dat de producten zoals die in de productbladen van het gegevenshuis zijn beschreven kunnen blijven afnemen en hiermee de kwaliteit van de producten kunnen borgen net als de wettelijke verplichtingen die de basisregistraties met zich mee brengen.

Argumenten

1. Binnen de strategische pijler groei is voor 2023 en volgende jaren de opdracht om acquisitie te doen bij diverse Zuid-Limburgse gemeenten. Momenteel lopen bij een Zuid-Limburgse gemeente de ambtelijke voorbereidingen voor de aansluiting bij Het Gegevenshuis.
2. Het Gegevenshuis ontwikkelt oplossingen die ondersteuning kunnen bieden bij de realisatie van diverse gemeentelijke ambities.
3. Het Gegevenshuis werkt volgens van voorcalculatie op basis van jaarlijkse ervaringscijfers bij de vorming van de begroting. Met deze aanpak is realistisch begroot en een financieel sluitende en inhoudelijk correcte begroting aangeleverd en interactief gepresenteerd aan alle deelnemers.
4. De draagkracht van gemeenten staat voor 2026 en verder enorm onder druk. In lijn met de bezuinigingsopgave waar gemeentes voor staan als gevolg van minder Rijksinkomsten roepen we de GR-en op om de financiële ontwikkelingen voor 2026 en verder binnen de eigen begroting op te vangen en daarbovenop een taakstelling van 5 tot 10% te realiseren.

5. Het Gegevenshuis heeft voor 2026 geen bezuinigingen begroot. Desondanks geeft de gemeente Gulpen-Wittern een positieve zienswijze af over de Begroting 2026 - meerjarenraming. Wel verwacht de gemeente Gulpen-Wittern dat er strikt wordt gekeken naar bezuinigingsmogelijkheden de komende jaren

Kanttelingen en risico's

Bij beslispunt zijn er geen kanttekeningen.

Kosten en dekking

Voor 2025 werd de primaire begroting vastgesteld op basis van voorcalculatie met behulp van de toen bekende gegevens en cijfers (uit februari 2024). Voor de indexering werd gebruik gemaakt van het bij de opmaak laatst bekende prijsindexpercentage bruto binnenlands product (3,8 %).

Een en ander heeft tot gevolg dat de bijdrage van gemeente Gulpen-Wittern voor de bestaande producten niet zal stijgen ten opzichte van de primaire begroting en voor 2025 € 178.734 zal blijven.

Uitvoering, planning en communicatie

Na vaststelling van het raadsbesluit zal bijgaande zienswijzebrief worden verzonden aan het dagelijks bestuur van het Gegevenshuis.

Bijbehorende documenten

Onderwerp	Poststuknummer	Zaakdossier
Ontwerp-raadsbesluit SL 045	G.25.01490	
Zienswijzebrief	U.25.02780	
Jaarrekening 2024	b.25.01002	
Bijgestelde begroting 2025	b.25.01003	
Ontwerpbegroting 2026 Meerjarenraming 2026 -2029	b.25.01004	

Het Gegevenshuis
T.a.v. het Dagelijks Bestuur
Emile Erenspein 55
6371 GH Landgraaf

Uw brief van: 28 maart 2025
Uw kenmerk: B.25.01001

Behandeld door: Botman
Onderwerp: Zienswijze begroting 2025 en de
meerjarenramingen

Raadsnummer: SL 045
Ons kenmerk: U.25.02780

Bijlagen: 1
Verzonden: 5 juni 2025



Geacht dagelijks bestuur,

Met uw schrijven van 28 maart 2025 ontvingen wij de begroting 2025 en de meerjarenramingen .
Uw bestuur heeft ons in de gelegenheid gesteld een zienswijze naar voren te brengen ten aanzien
van de door u aangeboden stukken.

De gemeenteraad heeft uw begroting 2025 en de meerjarenramingen in zijn vergadering op
donderdag 5 juni 2025 behandeld. De gemeenteraad heeft voorts besloten om een instemmende
zienswijze af te geven.

Heeft u nog vragen? Neem dan contact op met André Botman van team Advies en Beleid
(Omgeving) via telefoonnummer 06-14968540 of e-mail naar Andre.botman@Gulpen-Witterm.nl.

Het raadsbesluit SL 045 is volledigheidshalve als bijlage bijgevoegd. De beraadslaging in de
raadscommissie en gemeenteraad over dit agendaonderwerp kunt u desgewenst terugkijken op
www.gulpen-witterm.nl/gemeenteraad.

Hopende u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben, verblijven wij in afwachting op uw oordeel.

Namens de gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

de griffier,

mr. R. Reichrath

de voorzitter,

ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

Aan:
De raad van de gemeente Gulpen-Wittem
Postbus 56
6270 AB GULPEN

Bezoekadres
Emile Erensplijn 55
6371 GH Landgraaf

Postadres
Postbus 31300
6370 AH Landgraaf

Telefoonnummer
045-5695600

Emailadres
info@gegevenshuis.nl

Website
www.gegevenshuis.nl

Datum
Landgraaf, 28-03-2025

Betreft
Financiële documenten
Het Gegevenshuis

Bijlagen
-3-

Geachte leden van de Raad,

Hierbij ontvangt u de voorlopige jaarrekening 2024, bijgestelde begroting 2025, ontwerp-begroting 2026 & meerjarenraming 2026-2029 van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis.

Uw mogelijke zienswijzen, op- of aanmerkingen ontvangen wij graag binnen de wettelijke termijn van 12 weken, doch uiterlijk 25 juni 2025.

Met vriendelijke groet,

Het dagelijks bestuur van Het Gegevenshuis,

de voorzitter,



mr. R. de Boer.

de secretaris,



mr. J.M.M. Leenen MFM.

IBAN
NL42BNGH0285166697

BIC
BNGHNL2G

KvK-nummer
63720787

BTW-nummer
NL855370944B01

Jaarrekening 2024

Concept

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

Inhoudsopgave

VOORWOORD.....	4
Inleiding / samenvatting resultaten	6
1. Paragrafen	8
1.1 Lokale heffingen	8
1.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	8
1.3 Indicatoren.....	9
1.4 Onderhoud kapitaalgoederen.....	11
1.5 Financiering	12
1.6 Bedrijfsvoering.....	15
1.7 Verbonden partijen	15
1.8 Grondbeleid	16
1.9 Taakstellingen, ombuigingen en/of bezuinigingen.....	16
1.10 Openbaarheidsparagraaf	16
2. Jaarrekening	17
2.1 Balans per 31 december 2024.....	17
2.2 Exploitatierekening 2024.....	18
2.2.1 Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden	23
2.3 Waarderingsgrondslagen	24
2.3.1 Algemene grondslagen voor de Rechtmatigheidsverantwoording	25
2.4 Toelichting op de balans	26
2.5 Gegevens in kader WNT.....	30
2.6 Rechtmatigheidsverantwoording.....	32
2.7 Klachtbehandeling	33
BIJLAGE A overzicht realisatie per product	34
BIJLAGE B overzicht realisatie ad hoc opdrachten.....	38
VASTSTELLINGSPROTOCOL	40
Lijst afkortingen	41

VOORWOORD

Op 1 juli 2015 werd Het Gegevenshuis opgericht en hoewel het 2^e lustrum pas op 1 juli 2025 aan de orde is, leveren we wel inmiddels de 10^e jaarrekening op. En voor de 10^e keer op rij kleuren de cijfers zwart, terwijl de productprijzen, op de gebruikelijke inflaties na, nauwelijks zijn gestegen. En dat terwijl in die 10 jaar sterk is ingezet op/ geïnvesteerd in het professionaliseren van de dienstverlening met de ISO 9001- en ISO 27001-certificaten als uithangbord. Een en ander is gerealiseerd door een scherpe focus op de strategische pijlers groei en innovatie waardoor efficiencyvoordelen ontstonden. Groei door nieuwe toetreders, uitbreiding van het productportfolio en doordat deelnemers meer producten zijn gaan afnemen met alle voordelen van schaalvergroting als gevolg. Innovatie met inzet van moderne technieken en software heeft bijgedragen aan efficiencywinst en kwaliteitsverhoging. Ik zie Het Gegevenshuis dan ook als een schoolvoorbeeld van ‘samenwerking in uitvoering loont’.

Een Japanse auteur, Ryunosuke Satoro, verwoordde de voordelen van samenwerking als volgt: ‘Alleen zijn we een druppel. Samen zijn we een oceaan’. Ik geef toe, de omvang van de dimensies van dit citaat maakt het wellicht minder geschikt om het te plakken op een samenwerkingsverband als Het Gegevenshuis. Maar als we sleutelen aan de dimensie en bijvoorbeeld ‘een oceaan’ vervangen door ‘een glas water’, dan geeft dit wel treffend weer wat we met samenwerking kunnen bereiken.

Door de raden van de deelnemers zijn bij de begroting 2025 zienswijze ingediend die betrekking hebben op bezuinigingen tegen de achtergrond van het ravijnjaar. Het algemeen bestuur van Het Gegevenshuis heeft hier serieus naar gekeken en daar antwoord op gegeven. Dit antwoord wil ik hier niet herhalen, maar ik doe wel de oproep vanuit ‘samenwerking in uitvoering loont’: neem de productportfolio van Het Gegevenshuis en kijk nog eens kritisch in de eigen organisatie welke producten of diensten nog meer bij Het Gegevenshuis belegd kunnen worden.

Onder andere vanwege de strategische agenda en de financiële stabiliteit heeft in 2024 de Europese aanbesteding van de ICT-dienstverlening plaatsgevonden. Uiteindelijk is het nieuwe openbaar lichaam Solido als beste uit de bus gekomen. Ook al is Solido de rechtsopvolger van Parkstad-IT, de dienstverlening zal volledig anders worden ingericht. Het Gegevenshuis krijgt een eigen autonome omgeving en een eigen dataplatform. In 2025 zal de implementatie plaatsvinden. In 2024 is gestart met de aanbesteding van de applicatie voor het databeheer van riool, grijs en groen. In de 1e helft van 2025 is de implementatie voorzien. Allemaal stappen die gezet worden om de dienstverlening voor de deelnemers nog verder te verbeteren en toekomstbestendig te houden.

Het grote aantal vacatures werd in de eerste helft van 2024 succesvol ingevuld. Vacatureruimte betekent dat op de post personeel minder wordt uitgegeven dan begroot, maar omdat de met de deelnemers afgesproken dienstverlening steeds de hoogste prioriteit heeft, is wel inhuur vanuit de externe flexibele schil noodzakelijk. Hiermee hebben we ook gelijk de grootste afwijking te pakken in deze jaarrekening ten opzichte van de begroting: onderuitputting bij de post personeel, overschrijding bij de post inhuur derden. Het saldo van die twee posten is batig. Dit komt onder andere doordat niet bij alle vacatureruimte één op één wordt ingehuurd. Dit is bijvoorbeeld bij de functie van afdelingshoofd het geval. Dit gegeven in combinatie met het feit dat de post onvoorzien niet werd aangesproken, levert een totaal batig saldo van ruim € 127.000. In deze jaarrekening treft u de details aan.

In de kern is deze jaarrekening de samenvatting van de conclusie dat de vooraf afgesproken dienstverlening richting deelnemers werd uitgevoerd binnen de hiervoor beschikbare budgetten. Het lijkt daarbij steeds over cijfers en euro's te gaan. Maar, om Johan Cruijff er maar bij te halen, ‘Ik heb nog nooit een zak met geld een doelpunt zien maken’. Ofwel, het zijn de mensen, de medewerkers van Het Gegevenshuis, die voor de eindscore van 2024 hebben gezorgd.

Het zijn die mensen die ik wil bedanken voor hun inzet en feliciteren met het resultaat. En de deelnemers? Die kunnen genieten van een lekker glas water; dat smaakt toch anders dan enkel een druppeltje op de tong.

Ik wens u veel leesplezier bij deze jaarrekening 2024.

mr. R. (Richard) de Boer, voorzitter.



Inleiding / samenvatting resultaten

Algemeen

De te behalen resultaten door Het Gegevenshuis zijn helder en transparant vastgelegd in de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen, waarbij de kwaliteitsindicatoren en bijbehorende normen, doorlooptijden en hoeveelheden in meetbare getallen zijn vastgelegd. Over de geleverde prestaties legt Het Gegevenshuis per kwartaal verantwoording af aan de opdrachtgevende gemeenten en het Waterschap Limburg door de overeengekomen prestaties af te zetten tegen de feitelijk geleverde prestaties. De opdrachtgever kan dus het hele jaar door de rol van regievoerder op de output waarmaken aan de hand van objectieve, meetbare criteria. De resultaten van een jaarrekening op het gebied van de geleverde output en kwaliteit zijn als zodanig dan ook geen verrassing voor de opdrachtgever. Samen met de contractmanagers zijn dienstverleningsovereenkomsten en productbladen vastgelegd.

In deze jaarrekening kunnen we ten aanzien van de geleverde prestaties, waarover in de kwartaalrapportages reeds verantwoording werd afgelegd, kort zijn. De overeengekomen prestaties werden of geheel behaald of er was incidenteel sprake van een logisch verklaarbare afwijking. Om de afgesproken prestaties te leveren, waren kort door de bocht die middelen nodig die ook vooraf waren gecalculeerd. Door een in verhouding grote uitstroom van personeel ontstond veel vacatureruimte die pas na afloop van het eerste kwartaal 2024 geleidelijk aan kon worden ingevuld. Dit heeft ertoe geleid dat extra personeel werd ingehuurd uit de flexibele schil bij externen. De besparing in personeelskosten was groter dan de meerkosten voor inhuur van personeel. Dit komt omdat een aantal activiteiten die niet direct van invloed zijn op de te leveren prestaties na afweging van de risico's werden getemporeerd of niet konden worden uitgevoerd.

Kort samengevat: Het Gegevenshuis heeft geleverd wat vooraf is afgesproken met de deelnemers tegen lagere lasten als geprognosticeerd in de begroting. Overall ontstaat er een batig saldo van € 127.811,- waarbij voorgesteld wordt om het batig saldo van 2024 te bestemmen als voorziening voor de ICT-migratie in 2025.

Taakvelden in de jaarrekening

In feite wordt de programmabegroting bepaald door de optelsom van de gesloten dienstverleningsovereenkomsten met bijbehorende productbladen.

Hierin staat wat Het Gegevenshuis moet bereiken in elk begrotingsjaar van welke kwaliteit en met welke doorlooptijden en hiervoor stellen de deelnemers de middelen beschikbaar op basis van een transparante voorcalculatie. Wat dan nog rest is de strategische agenda van Het Gegevenshuis die rust op de pijlers groei en innovatie.

Als groei- en innovatie-ontwikkelingen tot positieve besluitvorming leiden, krijgen deze ook weer hun vertaling in de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen en volgt de structurele beheersituatie.

De bijgestelde begroting van 2024 is gebaseerd op het BBV waarbij sprake is van een indeling in taakvelden. Zo is de bijgestelde begroting van 2024 gesplitst in de taakvelden 040 Overhead, 210 Verkeer en Vervoer, 570 Openbaar Groen, 720 Riolerings, 810 Ruimtelijke Ordening en 830 Bouwen en Wonen. De taakvelden zijn terug te vinden in deze jaarrekening.

Financiële resultaten

De exploitatierekening laat een batig saldo zien van € 127.811,-. Op hoofdlijnen wordt dit batig saldo veroorzaakt door het volgende: Met name door vacatureruimte werd op het gebied van salarissen fors minder uitgegeven dan begroot en dit leidde door onder meer temporisering op niet-productieactiviteiten niet tot een evenredig post aan uitgaven voor externe inhuur. In onderling verband gezien droeg dit voor ca. € 81.000,- bij aan het batig saldo. Daarnaast werd meer aan rente-inkomsten ca. € 4.000,- schatkistbankieren ontvangen en hoefde de post onvoorzien ca. € 37.000,- niet te worden aangewend. Dit zijn hoofdpunten voor wat betreft het resultaat. In hoofdstuk 2.2 wordt verder ingezoomd op alle cijfers van de exploitatie.

Bij de opstart van Het Gegevenshuis werd geen weerstandsvermogen vastgesteld. Voor wat betreft het weerstandsvermogen kan gesteld worden dat dit voor een organisatie als Het Gegevenshuis ook niet nodig is omdat positieve of negatieve resultaten ten gunste/ten laste komen van de deelnemers naar rato van de bijdrage. Bovendien hangen deze resultaten altijd samen met producten of diensten die onderdeel zijn van de dienstverleningsovereenkomst en zijn de risico's in verhouding klein.

Het algemeen bestuur heeft bij de bijgestelde begroting van 2018 besloten dat in 2018 de laatste storting in de ICT-reserve zal plaatsvinden. Deze reserve is afgebouwd en de lasten die samenhangen met software en apparatuur zullen direct ten laste worden gebracht van producten en diensten.

Het resultaat in hoofdlijnen:

	31-12-2023	31-12-2024
Eigen vermogen	€ 376.281	€ 296.812
Vreemd vermogen	€ 403.217	€ 1.682.532
Resultaat	€ 200.509	€ 127.811

	Begroting 2024	Bijgestelde begroting 2024	Realisatie
Lasten totaal	€ 4.756.970	€ 5.007.970	€ 4.885.127
Baten totaal	€ 4.750.198	€ 5.001.198	€ 5.006.166
Totaal	€ -6.772	€ -6.772	€ 121.039
Aanwenden reserve ICT	€ 6.772	€ 6.772	€ 6.772
Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -	€ 127.811

Voorstel resultaatbestemming	
Bestemmingsreserve	€ 127.811

Voorgesteld wordt om het batig saldo van 2024 te bestemmen als voorziening voor de ICT-migratie in 2025. Niet aangewende middelen uit deze voorziening in 2025 zullen worden toegevoegd aan het saldo van de jaarrekening 2025. De voorziening wordt dan opgeheven. In paragraaf 2.4 wordt de resultaatbestemming toegelicht.

1. Paragrafen

Niet alle verplichte paragrafen uit het BBV zijn van toepassing op de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis. Het Gegevenshuis int geen belastingen en heffingen en bezit geen grondposities.

1.1 Lokale heffingen

Niet van toepassing.

1.2 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 en andere administratieve en geometrische activiteiten die te maken hebben met ruimte en gebouwen: (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 kosten (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 kosten (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 kosten 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 kosten (risico's) dan dragen de deelnemers naar rato van de afname van het desbetreffend product of dienst bij aan deze onvoorziene kosten.

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.

Bestemmingsreserve Migratie/implementatie ICT

Van het batig saldo bij de jaarrekening 2022 heeft het algemeen bestuur besloten om € 169.000 te bestemmen voor het uitvoeren van een aanbesteding en het realiseren van een overgang voor de ICT-dienstverlening van Parkstad-IT naar een marktpartij. Dit bedrag is bedoeld voor inhuur externe know how voor de migratie van Parkstad-IT naar een marktpartij. Het bedrag is berekend bij een in 2022 uitgevoerde marktconsultatie. Op 7 december 2023 heeft het algemeen bestuur definitief besloten om de bedoelde aanbesteding uit te voeren. De aanbesteding is in 2024 uitgevoerd. Medio januari 2025 is op bestuurlijk niveau het nieuwe contract met Solido door beide partijen ondertekend. De bestemmingsreserve zal in 2025 worden aangewend voor de migratie van Parkstad-IT naar Solido.

1.3 Indicatoren

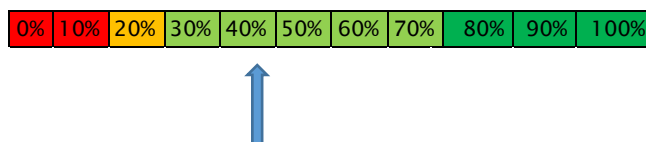
Aan de hand van de volgende indicatoren kan een beeld gegeven worden van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis.

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	31-12-2024
Eigen vermogen	(A)	€ 376.281,49	€ 296.811,64
Totaal vermogen	(B)	€ 779.498,27	€ 1.979.343,39
Solvabiliteitsratio	(A / B)	48,27%	15,00%

Solvabiliteitsratio



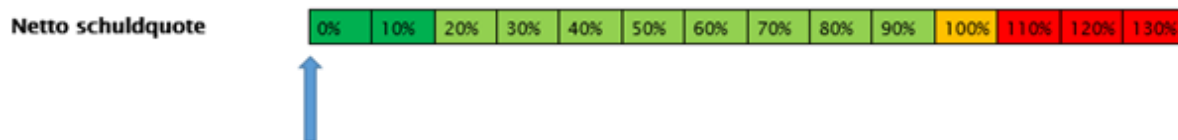
De ratio per 31-12-2024 geeft een vertekend beeld omdat in december 2024 ruim € 1 miljoen is ontvangen van deelnemende gemeenten als voorschot (bijdrage) in de kosten van 2025. Deze vooruit ontvangen bedragen behoren tot het vreemde vermogen en beïnvloeden de solvabiliteitsratio in negatieve zin. De solvabiliteitsratio zou 41,31% bedragen indien de vooruit ontvangen bedragen buiten de berekening zouden blijven.

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 inkomsten (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 inkomsten 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.

Schuldratio		01-01-2024	31-12-2024
Schulden:	Langlopende schulden	€ -	€ -
	Vlottende passiva	€ 329.433,84	€ 382.182,14
	Overlopende passiva	€ 73.783,64	€ 1.300.349,61
Vorderingen:	Vorderingen	€ -360.640,04	€ -448.733,97
	Liquide middelen	€ -386.301,02	€ -1.501.313,51
	Overlopende activa	€ -22.570,41	€ -29.295,91
Schulden -/- vorderingen	(A)	€ -366.293,99	€ -296.811,64
Inkomsten voor bestemming reserves	(B)	€ 4.699.487,12	€ 5.016.901,75
Netto schuldquote	(A / B)	-7,79%	-5,92%

Voor een organisatie geldt dat het licht op rood springt als de netto schuldquote boven de 130% uitkomt. Er is dan sprake van een zeer hoge schuld. Al bij een netto schuldquote boven de 100% springt het licht voor een organisatie op oranje. Er blijft dan weinig leencapaciteit over om de gevolgen van financiële tegenvallers door bijvoorbeeld een economische recessie op te vangen. Normaal bevindt de netto schuldquote van een organisatie zich ergens tussen de 0% en 100%.



De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen (NSQ)

Omdat Het Gegevenshuis géén leningen verstrekt, is een gecorrigeerde netto schuldquote niet aan de orde.

Grondexploitatie

Het Gegevenshuis exploiteert noch bouwgrond, noch grond op industrieterreinen. De indicator "grondexploitatie" kan daarom ook niet verstrekt worden.

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. Voor Het Gegevenshuis dat begroot op basis van de overeengekomen dienstverleningsovereenkomsten, is dit lastig om in deze definitie te vatten.

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.

Vanuit die insteek kan de structurele exploitatieruimte 2024 als volgt worden berekend:

$$((€ 4.907.433 - € 4.779.622) + (€ 6.772 - € 0)) / € 5.006.166 * 100\% = 2,69\%$$

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

De incidentele lasten en baten in 2024 bestonden uit:

Incidentele lasten en baten		2024 bijgesteld	realisatie
Lasten			
Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning en ondersteuning informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning		€ 81.000	€ 81.000
Afschrijvingen		€ 6.772	€ 6.772
Inhuur productie regulier voor incidentele opdracht Simpelveld		€ 17.733	€ 17.733
Totaal		€ 105.505	€ 105.505
Baten			
Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning		€ 81.000	€ 81.000
Vergoeding Simpelveld voor incidentele opdracht		€ 17.733	€ 17.733
Totaal		€ 98.733	€ 98.733
Saldo incidentele baten en lasten		€ - 6.772	€ -6.772
Aanwenden reserve ICT		€ 6.772	€ 6.772
Structureel en reëel evenwicht		€ 0	€ 0

De structurele lasten en baten worden berekend door de incidentele lasten en baten van het gerealiseerd totaal van lasten en baten af te halen.

Alle toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves vallen onder incidenteel en worden in de berekening voor de structurele exploitatieruimte daarom niet meegenomen. Mutaties in de reserve dekking kapitaallasten zijn wel structureel.

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.

1.4 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.

1.5 Financiering

Algemeen

De in januari 2001 in werking getreden Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) verplicht een gemeenschappelijke regeling om een financieringsparagraaf in begroting en jaarrekening op te nemen. Voor Het Gegevenshuis is de financieringssysteem dat de deelnemers een voorschot per kwartaal betalen, gebaseerd op de totale bijdrage conform begroting/dienst-verleningsovereenkomst. 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.

Risicobeheer

Met risico's worden bedoeld renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's, koersrisico's en debiteurenrisico's. Om het risico in algemene zin in te perken dient de uitvoering van de financieringsfunctie alleen de publieke taak.

Het beheersen van risico's komt tot uitdrukking via het gebruik van de instrumenten kasgeldlimiet en renterisiconorm. Beide instrumenten hebben tot doel het renterisico te begrenzen dat verbonden is aan de financiering door middel van korte en lange schuld.

Renterisico op vlottende schuld

Om het renterisico op de netto vlottende schuld te beheersen mogen gemeenschappelijke regelingen voor hun financieringsbehoefte niet onbeperkt kort geld aantrekken. Het aantrekken van kort geld is normaliter goedkoper dan lang geld, maar is ook sterker aan fluctuaties onderhevig. De maximaal toegestane netto vlottende schuld wordt bepaald door de zogenaamde kasgeldlimiet. Onder kasgeldlimiet wordt verstaan het bedrag dat maximaal als kasgeld mag worden opgenomen.

Voor 2024 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

- a. Omvang van de programmabegroting per 01-01-2024: € 5.007.970,-
- b. Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage: 8,20%

Toegestane kasgeldlimiet voor 2024 (a) x (b): € 410.654,-

Dit bedrag wordt berekend door middel van een door het Ministerie van Financiën vastgesteld percentage van 8,2% te vermenigvuldigen met tot totaal van de jaarbegroting van Het Gegevenshuis bij aanvang van het jaar. Bij overschrijding van deze limiet moet er in langlopende financieringsmiddelen worden voorzien. De kasgeldlimiet wordt aan het begin van het dienstjaar vastgesteld en geldt voor het gehele jaar. De kasgeldlimiet bedroeg de afgelopen jaren:

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

Elk kwartaal toetsen we de werkelijke liquiditeitspositie aan de kasgeldlimiet. Als meer dan twee achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet wordt overschreden, moet de toezichthouder (Provincie) hiervan op de hoogte worden gesteld.

Overschrijden we de kasgeldlimiet drie kwartalen op rij dan moeten we via een plan van aanpak aantonen dat we de korte financiering terugbrengen binnen de norm van de kasgeldlimiet. Uit dit plan kan blijken dat de overschrijding maar tijdelijk is, zodat we de overschrijding zonder maatregelen kunnen oplossen.

Is de overschrijding echter structureel dan zal dit moeten leiden tot het aflossen van kort geld c.q. het consolideren door middel van het aantrekken van vaste geldleningen.

De werkelijke ruimte c.q. overschrijding van de kasgeldlimiet in 2024 was als volgt:

Jaar	Gemiddelde netto vlottende schuld (- = overschot)	Kasgeldlimiet	Ruimte binnen de kasgeldlimiet (- = overschrijding)
1e kwartaal 2024	€ -662.383	€ 410.654	€ 1.073.036
2e kwartaal 2024	€ -826.649	€ 410.654	€ 1.237.303
3e kwartaal 2024	€ -521.774	€ 410.654	€ 932.428
4e kwartaal 2024	€ -914.685	€ 410.654	€ 1.325.339

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de gemiddelde netto vlottende schuld alle kwartalen van 2024 binnen de kasgeldlimiet is gebleven. Een minusteken betekent in deze tabel een overschot. Het aantrekken van vaste geldleningen was daarom dan ook niet aan de orde.

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 verleent aan gemeenten en andere openbare lichamen is het debiteurenrisico klein. In het geval dat een vordering, ook na aanmaning en ingebrekestelling, niet via het minnelijke traject geïnd wordt, zal een dwanginvorderingstraject opgestart worden. Dit is sinds haar oprichting nog nooit aan de orde geweest.

Kasbeheer / kasgeldlimiet

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

Als uitgangspunt geldt verder dat zoveel mogelijk het contante geldverkeer wordt beperkt en de elektronische betaalvormen worden gestimuleerd. Voor het beheer van de financiële middelen houdt Het Gegevenshuis een rekening-courant aan bij de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten en de Rabobank. De N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) fungeert als huisbank. Het Gegevenshuis verricht haar betalingsverkeer volledig via elektronisch bankieren bij de BNG.

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

Financieringsrisico's

Omdat de deelnemers gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor het financiële beleid van Het Gegevenshuis naar rato van de afname van producten en diensten en zich verplicht hebben eventuele tekorten volgens deze verdeelsleutel te dragen, zijn er geen financieringsrisico's.

EMU-saldo

Sinds Nederland deel uitmaakt van de Economische en Monetaire Unie (EMU) wordt voor het begrotingssaldo een definitie gebruikt die binnen de gehele EMU hetzelfde is, namelijk het EMU-saldo. Met het EMU-saldo wordt het saldo van inkomsten en uitgaven van de totale overheid bedoeld. In het verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag zijn. Het BBP is de totale (geld-)waarde van alle in een land geproduceerde goederen (en diensten) gedurende een bepaalde periode (meestal een jaar).

Actiever sturen op het EMU-saldo

Het EMU-saldo is gebaseerd op kasbasis. Omdat de sturing op basis van het baten- en lastenstelsel geschiedt, krijgt het EMU-saldo niet de aandacht in de begrotings- en verantwoordings-cyclus die nodig wordt geacht. Voor gemeenschappelijke regelingen is het van belang te weten of de individuele referentiewaarden van het EMU-saldo die voor de individuele gemeenschappelijke regeling berekend zijn, meerjarig overschreden worden. Omdat het consequenties heeft als de macronorm overschreden wordt, is het voor individuele overheden van belang om meerjarig op de individuele referentiewaarden te sturen.

Landelijk is bepaald dat het gezamenlijk aandeel van gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in het landelijk EMU-tekort (van 3%) maximaal 0,4% 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.

Dit kan aan de hand van de zogenaamde EMU-enquête.

Omschrijving	Werkelijke cijfers 2024
+/+ Resultaat van de rekening van baten en lasten	127.811
+/+ Saldo stortingen in reserves	0
-/- Saldo aanwendungen van reserves	-6.772
+/+ Saldo afschrijvingen ten laste van de exploitatie	9.988
+/+ Saldo stortingen in voorzieningen	0
+/+ Baten en bijdragen die niet in de exploitatie zijn opgenomen	0
-/- Investerings in vaste activa die worden geactiveerd	0
+/+ Desinvesteringen voor zover niet in de exploitatie verantwoord	0
-/- Aankoop/ uitgaven grond en bouwrijp maken, niet in de exploitatie	0
+/+ Baten grondexploitatie voor zover niet in de exploitatie verantwoord	0
-/- Lasten die rechtstreeks ten laste van voorzieningen worden gebracht	0
-/- Boekwinst op verkopen effecten voor zover verantwoord in de exploitatie	0
EMU-saldo (- = tekort, + = overschot)	131.027

Uit de berekening blijkt dat over 2024 sprake is van een overschot op het EMU-saldo.

Omschrijving	2024	2025	2026	2027
+/+ Resultaat van de rekening van baten en lasten	127.811	0	0	0
+/+ Saldo stortingen in reserves	0	0	0	0
-/- Saldo aanwendingen van reserves	-6.772	0	0	0
+/+ Saldo afschrijvingen ten laste van de exploitatie	9.988	0	0	0
+/+ Saldo stortingen in voorzieningen	0	0	0	0
+/+ Baten en bijdragen die niet in de exploitatie zijn opgenomen	0	0	0	0
-/- Investerings in vaste activa die worden geactiveerd	0	0	0	0
+/+ Desinvesteringen voor zover niet in de exploitatie verantwoord	0	0	0	0
-/- Aankoop/lasten grond en bouwrijp maken, niet in de exploitatie	0	0	0	0
+/+ Baten grondexploitatie voor zover niet in de exploitatie verantwoord	0	0	0	0
-/- Lasten die rechtstreeks ten laste van voorzieningen worden gebracht	0	0	0	0
-/- Boekwinst op verkopen effecten voor zover verantwoord in de exploitatie	0	0	0	0
EMU-saldo (- = tekort, + = overschot)	131.027	0	0	0

In 2024 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.

Alle financiële kengetallen in acht genomen, kunnen we stellen dat de financiële positie van Het Gegevenshuis gezond is.

1.6 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.

De dienstverlening op het gebied van ICT/kantoorautomatisering werd 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 een uniforme inrichting van een administratie met betrekking tot opdrachten buiten de dienstverleningsovereenkomsten ontwikkeld.

1.7 Verbonden partijen

Parkstad-IT is in 2024 de 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. Op het moment dat het AB had besloten tot formele toetreding, bleek Het Gegevenshuis op basis van de regeling Parkstad-IT niet te kunnen toetreden. Dit en gelet op de ontwikkelingen binnen Parkstad-IT om toe te groeien naar een nieuwe gemeenschappelijke regeling met een nieuwe koers, was voor het AB aanleiding om een marktconsultatie te laten uitvoeren.

Het algemeen bestuur heeft op 7 december 2023 besloten om de ICT-dienstverlening via PIT te beëindigen per uiterlijk 01-10-2025 en een Europese aanbesteding uit te voeren in 2024. De belangrijkste redenen hiervoor waren:

1. De karakteristieken van Het Gegevenshuis komen korter in de buurt van een ingenieurs- of architectenbureau dan een gemeentelijke organisatie waardoor, gelet op de strategische agenda van Het Gegevenshuis, de ICT-dienstverlening door een marktpartij beter aansluit dan de ICT-dienstverlening door Parkstad-IT.
2. De juridische inbedding en strategie van Parkstad-IT is nog ongewis, waardoor toekomstige risico's moeilijk te duiden zijn.
3. De enorme stijging van de bijdrage aan PIT voor 2024, onder meer veroorzaakt door een stijging van de storage-kosten en waarbij een grote mate van ongewisheid geldt welke stijgingen in de volgende jaren Het Gegevenshuis kan verwachten. Een en ander verhoogt de financiële prikkel om een aanbesteding te houden.

Met inachtneming van het bovenstaande werd een aanbestedingsleidraad en een programma van eisen samengesteld als basis voor de Europese aanbesteding ICT. Eind 2024 werd de voorlopige gunning toegekend aan de inschrijver met de hoogste scores, Solido te Heerlen. Solido is per 1 januari 2025 ontstaan als opvolging van de gemeenschappelijke regeling Parkstad IT te Heerlen. Het Gegevenshuis heeft medio januari 2025 een meerjarige overeenkomst gesloten met Solido. Deze overeenkomst vloeit voort uit de afgeronde Europese aanbesteding waarbij definitief gegund is op basis van de geldende aanbestedingscriteria.

Naam verbonden partij	Bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026	Bijdrage 2027
Parkstad-IT / Solido	€ 448.358	€ 780.749	€ 551.152	€ 575.017

1.8 Grondbeleid

Niet van toepassing.

1.9 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.

1.10 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.

2. Jaarrekening

In overeenstemming met de eisen die gesteld worden in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bestaat de jaarrekening uit een balans, het overzicht van baten en lasten en de toelichting daarop en een bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

2.1 Balans per 31 december 2024

ACTIVA	Saldo 01.01.2024	Saldo 31.12.2024	PASSIVA	Saldo 01.01.2024	Saldo 31.12.2024
Vaste activa	9.988	0	Vaste passiva	376.281	296.812
Materiële vaste activa	9.988	0	Eigen vermogen	376.281	296.812
Investeringen met een economisch nut	9.988	0	Algemene reserve	0	0
			Bestemmingsreserves	175.772	169.001
			Saldo van baten en lasten 2023	200.509	
			Saldo van baten en lasten 2024		127.811
			Voorzieningen	0	0
Vlottende activa	769.511	1.979.343	Vlottende passiva	403.217	1.682.532
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	360.640	448.734	Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	329.434	382.182
Vorderingen op openbare lichamen	360.239	439.831			
Overige vorderingen	401	8.903	Overige schulden	329.434	382.182
Liquide middelen	37.195	252.861			
Uitzettingen 's Rijks schatkist	349.106	1.248.453			
Overlopende activa	22.570	29.296	Overlopende passiva	73.784	1.300.350
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	8.583	5.634	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	47.448	1.260.771
Overige overlopende activa	13.988	23.662	Overige overlopende passiva	26.336	39.579
Totaal activa	779.499	1.979.343	Totaal passiva	779.499	1.979.343

2.2 Exploitatierekening 2024

In totaliteit laat de exploitatie een batig saldo zien van € 127.811,-.

Lasten Het Gegevenshuis 2024		2024 primair	2024 bijgesteld	2024 realisatie
Personeel				
	salarissen, opleiding, vervoer, overig	€ 3.367.221	€ 3.367.221	€ 2.974.130
Bedrijfsvoering				
	huisvesting, facilities, ICT, bedrijfsvoeringsapplicaties	€ 572.373	€ 722.373	€ 737.939
Software				
	licenties en onderhoud applicaties; innovatie	€ 418.617	€ 438.617	€ 488.958
Inhuur derden				
	Productie (regulier)	€ 45.000	€ 45.000	€ 245.022
	Productie (privacy en informatie iso-certificering)	€ 8.392	€ 8.392	€ 13.691
	Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 45.000	€ 45.000	€ 69.406
	Inhuur trainees en detachering	€ 169.520	€ 169.520	€ 189.371
	Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning (incidenteel)	€ 0	€ 81.000	€ 78.520
	Accountant	€ 17.759	€ 17.759	€ 18.175
	P&O/Boekhouding	€ 59.074	€ 59.074	€ 59.679
	Archivering	€ 15.667	€ 15.667	€ 8.893
	Totaal inhuur derden	€ 360.411	€ 441.411	€ 682.757
Onvoorzien		€ 38.348	€ 38.348	€ 1.343
Totaal		€ 4.756.970	€ 5.007.970	€ 4.885.127

Toelichting

In overeenstemming met de eisen die gesteld worden in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bestaat de jaarrekening uit een balans, het overzicht van baten en lasten en de toelichting daarop en een bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld. De jaarrekening 2024 van Het Gegevenshuis sluit met een positief resultaat van € 127.811,-. Voor alle duidelijkheid dit is inclusief stortingen en onttrekkingen aan de reserves (zie ook 2.4).

Lasten

Over het geheel genomen zien we dat de lasten € 122.843 lager zijn dan de bijgestelde begroting.

Personeel

In 2024 heeft voor de omvang van Het Gegevenshuis wederom een uitstroom van personeel plaatsgevonden. Een vacature (1) kon redelijk snel worden ingevuld en een aantal vacatures (4) na afloop van het eerste kwartaal. De invulling van de vacature afdelingshoofd vond later, per 1-8-2024 plaats. Per 1-12-2024 heeft het afdelingshoofd/plaatsvervangend directeur Het Gegevenshuis verlaten. Deze functie is voornamelijk niet ingevuld. Daarnaast zijn er vergoedingen ontvangen van het UWV vanwege uitval medewerker (ziekte en zwangerschap). In financiële zin betekent dit dat er minder aan salarislasten werd uitgegeven dan begroot (€ 386.124). Daar staat tegenover dat vanuit de flexibele schil meer inhuur derden noodzakelijk was dan begroot. Het realiseren van de overeengekomen dienstverlening met de deelnemers heeft de hoogste prioriteit en als er op enig moment onvoldoende medewerkers zijn in eigen dienst, dan is inhuur noodzakelijk.

Salarislasten in verhouding tot inhuur derden		2024 bijgesteld	2024 realisatie	2024 verschil
Personeel				
	Salarissen	€ 3.213.857	€ 2.827.733	€ 386.124
Inhuur derden				
	Inhuur regulier	€ 441.411	€ 682.757	- € 241.346
	Inhuur FME (software)		€ 63.840	- € 63.840
Aandeel batig saldo 2024 salarislasten minus overschrijding inhuur derden				€ 80.938

In andere gevallen die niet rechtstreeks de resultaten van de dienstverleningsovereenkomsten raken, wordt steeds een afweging gemaakt of temporiseren van activiteiten verantwoord is teneinde de inhuur zo beperkt mogelijk te houden. Naast regulier inhuur was er meer ondersteuning nodig op het vlak van FME-specialisatie wegens het tekort aan eigen gespecialiseerd personeel.

Dit is een van de belangrijkste redenen weshalve er minder aan inhuur derden werd uitgegeven dan de niet uitgegeven salarislasten en wat het resultaat van deze jaarrekening voor wat betreft batig saldo beïnvloedt.

Vacatureruimte heeft niet alleen invloed op de hoogte van de salarissom, het werkt ook door in andere posten, zoals opleidingskosten, vervoerskosten, verstrekkingen in het kader van de werkkostenregeling. In totaal gaat het hierbij om ruim € 7.000 dat minder werd uitgegeven dan begroot.

Dat aan salarislasten minder werd uitgegeven dan begroot, komt voor een deel ook doordat de inzet van medewerkers t.b.v. het informatiecentrum na-ijlende effecten steenkoolwinnen uit de provinciale subsidie kon worden voldaan.

Ondersteuning bedrijfsvoering

Op de verschillende onderdelen bij deze post die door de gemeente Landgraaf en Parkstad-IT worden geleverd, zoals huur, facilities en ICT zien we dat begroting en realisatie net niet in evenwicht zijn. Het negatief resultaat van € 15.556,- wordt veroorzaakt doordat er meer aan facilitaire dienstverlening (gemeente Landgraaf) werd uitgegeven. Enerzijds door een late afrekening werkelijke facilitaire kosten over 2023 waarbij deze kosten voor het jaar 2024 werden opgenomen en de balanspost 2024 (zijnde de nog te betalen facilitaire kosten/eindafrekening 2024). In afwachting van de uitkomsten van het huisvestings-/werkplekconcept werd de aanschaf van nieuwe voorzieningen zoveel mogelijk uitgesteld.

Software en innovatie

De lasten van software en innovatie liggen € 50.341 hoger dan de bijgestelde begroting. Voor het grootste gedeelte wordt dit veroorzaakt doordat er meer ondersteuning van de leverancier nodig was op het vlak van FME-specialisatie wegens het tekort aan gespecialiseerd eigen personeel. Deze ondersteuning is onder "inhuur FME (software)" meegenomen in de tabel "salarislasten in verhouding tot in huur derden". De licentiekosten software etc. zijn daartegen iets lager dan vooraf ingecalculeerd. Dit wordt o.a. veroorzaakt door hernieuwing van bestaande overeenkomsten met leveranciers in relatie tot het primaire proces.

Inhuur derden

De post inhuur derden is met € 241.346,- overschreden. Zoals reeds onder de post personeel werd toegelicht komt deze overschrijding door de inzet van externe inhuur en door detacheringen van medewerkers van deelnemers. In het cluster datamanagement werd expertise ingehuurd. In totaal is de totale overschrijding van externe inhuur minder dan het overschot op de post personeel.

De hogere uitgaven voor inhuur productie regulier, hangt een op een samen met de inhuur van medewerkers uit de flexibele schil bij bedrijven. Dit geldt met name voor het continueren van het rioolbeheer begin 2024, extra inzet bij de landmeters in het najaar en tijdelijke formatie bij de BGT.

Onder de post inhuur productie (privacy en informatie, ISO-certificering) vallen de periodieke externe inzet functionaris gegevensbescherming en de extra kosten die gemaakt zijn voor de driejaarlijkse hercertificering (ISO) van Het Gegevenshuis door de KIWA. De inhuur in verband met de uitvoering van de strategische agenda is hoger uitgevallen door extra kosten GEO-onderzoek o.a. door de HAS en inzet expertise op het gebied van inwinning op basis van puntenwolken die in de driedimensionale ruimte de oppervlakken van objecten in de omgeving weergeven.

Aan inhuur voor trainees, detachering etc. werd meer uitgegeven dan begroot. In 2024 gaat het om de inzet van expertise voor het in kaart brengen van de ontvlechtingkosten bij Parkstad-IT en voor de begeleiding van de Europese aanbesteding ICT. Voor een gedeelte heeft dit ook te maken met vacatureruimte, voor een gedeelte betreft dit specialistische know how (juridische aspecten inkooptraject Europese aanbesteding) die niet bij het management en het bedrijfsbureau voorhanden is.

De post inhuur expertise-na-ijlende effecten steenkolenwinning geeft op zich een vertekend beeld. Het gaat deels om inhuur van externe expertise en deels om kosten die Het Gegevenshuis maakt op het gebied van software, inzet eigen personeel, beschikbaarstelling van faciliteiten. Deze kosten worden volledig voldaan uit provinciale subsidies die voor een periode van vier jaar zijn verstrekt (tot 1-9-2023) en inmiddels met twee jaar zijn verlengd (tot 1-9-2025). Dat betekent dat de inkomsten en uitgaven niet gelijk lopen met het kalenderjaar.

De post Accountant is redelijk in overeenstemming met de begroting. De post P&O/Boekhouding loopt in de pas met de begroting. Daarnaast werd nauwelijks een P-adviseur ingehuurd doordat deze taken met name door MT-leden werden uitgevoerd.

Tenslotte zien we minder uitgaven dan begroot op de post archivering (ca. € 6.775). Dit is een typisch voorbeeld van geplande activiteiten die getemporiseerd werden wegens vacatureruimte en waarbij geplande activiteiten gefaseerd worden opgepakt.

Onvoorzien

De aanwending van deze post was nagenoeg niet aan de orde. De geboekte lasten hebben te maken met de voorschotten kas voor kleinere uitgaven.

Baten

Baten	2024 primair	2024 bijgesteld	2024 realisatie
Bijdrage Beekdaelen	€ 492.902	€ 511.113	€ 511.113
Bijdrage Brunssum	€ 147.995	€ 153.463	€ 153.463
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 299.368	€ 310.429	€ 310.429
Bijdrage Gulpen-Wittern	€ 190.115	€ 172.190	€ 172.190
Bijdrage Heerlen	€ 1.392.293	€ 1.443.734	€ 1.380.989
Bijdrage Kerkrade	€ 160.796	€ 166.737	€ 166.737
Bijdrage Landgraaf	€ 279.614	€ 289.945	€ 289.945
Bijdrage Simpelveld	€ 161.916	€ 167.899	€ 167.899
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 1.022.895	€ 1.060.688	€ 1.060.688
Bijdrage Vaals	€ 133.948	€ 138.897	€ 138.897
Bijdrage Voerendaal	€ 192.601	€ 199.717	€ 199.717
Bijdrage Waterschap*	€ 125.447	€ 130.082	€ 130.082
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 101.449	€ 101.449	€ 167.174
Totaal bijdrage deelnemers	€ 4.701.340	€ 4.846.340	€ 4.849.323
Bijdragen derden	€ 48.857	€ 48.857	€ 46.558
Renteopbrengst schatkistbankieren	0	€ 25.000	€ 29.285
Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	0	€ 81.000	€ 81.000
Baten totaal	€ 4.750.198	€ 5.001.198	€ 5.006.166

* Bij het Waterschap Limburg geldt een bedrag inclusief btw van € 130.053,- in de primaire begroting en een bedrag inclusief btw van € 134.856,- in de bijgestelde begroting en de realisatie.

	Begroting 2024	Bijgestelde begroting 2024	Realisatie
Lasten totaal	€ 4.756.970	€ 5.007.970	€ 4.885.127
Baten totaal	€ 4.750.198	€ 5.001.198	€ 5.006.166
Totaal	€ -6.772	€ -6.772	€ 121.039
Aanwenden reserve ICT	€ 6.772	€ 6.772	€ 6.772
Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -	€ 127.811

Toelichting

Bijdragen deelnemers

In de bijdrage van de deelnemers zien we in totaal twee afwijkingen in de realisatie ten opzichte van de begroting.

Bij Heerlen is de realisatie lager omdat de doorbelasting van software (€ 62.745) die enkel voor Heerlen wordt gebruikt in tegenstelling tot de bijgestelde begroting niet in de deelnemersbijdrage is meegenomen, maar apart is gedeclareerd.

Dit verklaart meteen de afwijking van de bijdrage van deelnemers voor ad hoc opdrachten, omdat op deze post de doorbelasting van de software voor Heerlen is meegenomen en daardoor ruim € 60.000,- hoger is dan begroot.

Deze extra (ad hoc) opdrachten hebben te maken met landmeten, met huisaansluitingen riool en advisering naar aanleiding van rioolinspecties. Daarnaast betreft het de doorbelasting van facturen van het Kadaster aan de deelnemers die deze bevestigingen afnemen.

Onderstaand het overzicht van de ad hoc opdrachten door de deelnemers. In de bijlage is dit op productniveau uitgewerkt.

Bijdrage deelnemers ad hoc	2024 realisatie
Bijdrage Beekdaelen (ad hoc)	€ 32.920
Bijdrage Brunssum (ad hoc)	€ 5.176
Bijdrage Eijsden-Margraten (ad hoc)	€ 3.862
Bijdrage Heerlen (ad hoc)	€ 70.011
Bijdrage Kerkrade (ad hoc)	€ 12.886
Bijdrage Landgraaf (ad hoc)	€ 17.754
Bijdrage Simpelveld (ad hoc)	€ 2.486
Bijdrage Sittard-Geleen (ad hoc)	€ 12.823
Bijdrage Vaals (ad hoc)	€ 8.832
Bijdrage Voerendaal (ad hoc)	€ 424
Baten totaal	€ 167.174

De bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten is hoger dan begroot. De post heeft te maken met extra opdrachten boven op de dienstverleningsovereenkomsten. Zoals eerder vermeld ook de software die enkel voor Heerlen wordt gebruikt.

Een totaaloverzicht 'realisatie per product' per deelnemer en van de ad hoc opdrachten is als bijlage A en B toegevoegd. Onderstaand is het totaaloverzicht van de ad hoc opdrachten per deelnemer opgenomen.

Bijdrage derden	2024 primair	2024 bijgesteld	2024 realisatie
Brandweer	€ 3.369	€ 3.369	€ 3.501
Parkstad	€ 1.687	€ 13.500	€ 29.820
Mijnwater	€ 2.654	€ 2.654	€ 2.757
BSGW	€ 18.608	€ 0	€ 0
Gemeente Sittard-Geleen	€ -	€ -	€ 8.280
Overige opdrachtgevers	€ 15.042	€ 15.067	€ 2.200
Totaal bijdrage derden	€ 48.857	€ 48.857	€ 46.558

Bijdragen derden

Vooraf bij Parkstad Limburg zijn veel meer opdrachten gerealiseerd. De bijdrage van gemeente Sittard-Geleen betreft geen dienstverlening, maar heeft te maken met afspraken met voormalig personeel. De baten bij overige opdrachtgevers (externe afnemers) bleven achter. Er zijn minder opdrachten, met name verzoeken om thematische tekeningen, ontvangen in 2024.

Renteopbrengst schatkistbankieren

Bij het schatkistbankieren werden renteopbrengsten gerealiseerd ad € 29.285,-. Vanaf 2024 zijn de renteopbrengsten meegenomen in de (bijgestelde) begroting.

Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning

Zoals reeds bij de lasten werd opgemerkt, gaat het hierbij om een subsidie die over een periode van vier jaar jaarlijks werd verstrekt tot 01-09-2023.

Deze is verlengd met een periode van twee jaar, tot 01-09-2025. De jaarschijven lopen dus niet parallel aan de kalenderjaren. De afwijking ten opzichte van de begroting heeft ermee te maken dat voor het oorspronkelijk bedoelde laatste jaar van de subsidietermijn 90% als voorschot wordt uitbetaald. Indien nodig wordt dit tot 100% aangevuld bij de afrekening die dus vanwege de verlenging nog niet aan de orde is.

Reserve ICT en bestemmingsreserve Migratie/implementatie ICT

Bij de vaststelling van de begroting 2018 heeft het algemeen bestuur bepaald dat in 2018 de laatste storting in de reserve ICT zal plaatsvinden. Het is de bedoeling dat op termijn alle kosten van rente en afschrijvingen direct op de desbetreffende producten drukken en niet meer met een reserve ICT gewerkt wordt.

De aanwending van de reserve hangt uiteraard samen met de kosten voor rente en afschrijving van software die hieruit voldaan wordt.

Van het batig saldo bij de jaarrekening 2022 heeft het algemeen bestuur besloten om € 169.000 te bestemmen voor het realiseren van een overgang voor de ICT-dienstverlening van Parkstad-IT naar een marktpartij. Dit bedrag is bedoeld voor inhuur externe know how voor de migratie van Parkstad-IT naar een marktpartij tot maximaal 1 oktober 2025. De aanbesteding ICT heeft plaatsgevonden en is aan Solido als beste aanbieding gegund. De migratie (naar een autonome omgeving) zal vanaf begin 2025 plaatsvinden. Dit betekent dat deze bestemmingsreserve in 2025 zal worden aangewend.

Mutaties reserve	2024 primair	2024 bijgesteld	2024 realisatie
Aanwenden reserve ICT	€ 6.772	€ 6.772	€ 6.772
Totaal	€ 6.772	€ 6.772	€ 6.772

Mutaties reserve	2024 primair	2024 bijgesteld	2024 realisatie
Bestemmingsreserve Migratie/implementatie ICT	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal	€ 0	€ 0	€ 0

2.2.1 Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden

Totalen taakvelden	2024 primair	2024 bijgesteld	2024 realisatie
lasten	€ 4.756.970	€ 5.007.970	€ 4.885.127
baten	€ 4.750.198	€ 5.001.198	€ 5.006.166
totaal saldo	€ -6.772	€ -6.772	€ 121.039
onttrekkingen aan reserves	€ 6.772	€ 6.772	€ 6.772
structureel en reëel evenwicht	€ -	€ -	€ 127.811

Taakveld 040 Overhead	2024 primair	2024 bijgesteld	2024 realisatie
lasten	€ 1.113.054	€ 1.233.831	€ 1.143.041
baten	€ 1.113.054	€ 1.233.831	€ 1.172.946
totaal saldo	€	€	€ 29.906
onttrekkingen aan reserves	€	€	€
structureel en reëel evenwicht	€ -	€ -	€ 29.906

Taakveld 210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)	2024 primair	2024 bijgesteld	2024 Realisatie
lasten	€ 179.366	€ 179.366	€ 184.198
baten	€ 179.366	€ 179.366	€ 189.017
totaal saldo	€	€	€ 4.819
onttrekkingen aan reserves	€	€	€
structureel en reëel evenwicht	€ -	€ -	€ 4.819

Taakveld 570 Openbaar groen (databeheer groen)	2024 primair	2024 bijgesteld	2024 Realisatie
lasten	€ 167.882	€ 173.882	€ 172.405
baten	€ 167.882	€ 173.882	€ 176.916
totaal saldo	€	€	€ 4.511
onttrekkingen aan reserves	€	€	€
structureel en reëel evenwicht	€ -	€ -	€ 4.511

Taakveld 720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)	2024 primair	2024 bijgesteld	2024 realisatie
lasten	€ 584.502	€ 605.390	€ 600.249
baten	€ 581.116	€ 602.004	€ 615.954
totaal saldo	€ -3.386	€ -3.386	€ 15.704
onttrekkingen aan reserves	€ 3.386	€ 3.386	€
structureel en reëel evenwicht	€ -	€ -	€ 15.704

Taakveld 810	2024	2024	2024
Ruimtelijke ordening (BGT)	primair	bijgesteld	realisatie
lasten	€ 1.472.283	€ 1.524.898	€ 1.511.948
batens	€ 1.468.897	€ 1.521.512	€ 1.551.505
totaal saldo	€ -3.886	€ -3.886	€ 39.558
onttrekkingen aan reserves	€ 3.886	€ 3.886	€
structureel en reëel evenwicht	€ -	€ -	€ 39.558

Taakveld 830	2024	2024	2024
Wonen en bouwen (BAG)	primair	bijgesteld	Realisatie
lasten	€ 1.239.884	€ 1.284.194	€ 1.273.286
batens	€ 1.239.884	€ 1.284.194	€ 1.306.600
totaal saldo	€	€	€ 33.313
onttrekkingen aan reserves			
structureel en reëel evenwicht	€ -	€ -	€ 33.313

2.3 Waarderingsgrondslagen

Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeente wet, waarin door het algemeen bestuur op 27 maart 2025 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de gemeenschappelijke regeling.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Waardering van passiva en activa alsmede de bepaling van het resultaat vinden in principe plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij in deze grondslagen anders is vermeld. Batens en Lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid. Batens en lasten worden daarbij verantwoord tot hun brutobedrag. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

ACTIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op basis van aanschafwaarde of vervaardigingsprijs, verminderd met lineaire afschrijvingen.

Activa met een verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten van minder dan € 2.500,- worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen; deze worden altijd geactiveerd, maar dit is bij Het Gegevenshuis niet van toepassing. Afschrijving vindt voor de eerste keer plaats in het jaar volgend op het jaar waarin de investering heeft plaatsgevonden.

De materiële vaste activa met een economisch of maatschappelijk nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten, worden lineair afgeschreven in:

- 40 jaar: kantoren en gebouwen;
- 10 jaar: uitbreidingen c.q. verbouwingen aan bestaande panden;
- 10 jaar: technische installaties en apparatuur in bedrijfsgebouwen;
- 10 jaar: veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen; kantoormeubilair;
- 5 jaar: transportmiddelen, aanhangwagens en personenauto's;
- 4 jaar: software; automatiseringsapparatuur; telefooninstallaties.

Vorderingen

De debiteuren worden, onder aftrek van de voorziening wegens oninbaarheid, gewaardeerd tegen nominale waarde. Bij Het Gegevenshuis is geen voorziening wegens oninbaarheid gevormd. De debiteuren zijn in hoofdzaak de deelnemende gemeenten en het Waterschap. Andere debiteuren zijn overheidsorganisaties die geen lid zijn van de GR. Sedert haar oprichting is nimmer sprake geweest van een oninbare vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

PASSIVA

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene- en de bestemmingsreserves, alsmede het nog te bestemmen resultaat. Het nog te bestemmen resultaat over het afgesloten boekjaar wordt afzonderlijk gepresenteerd als onderdeel van de algemene reserve. Na besluitvorming door het algemeen bestuur over de resultaatbestemming wordt de resultaatbestemming verwerkt in het daaropvolgende boekjaar.

Vlottende passiva

De posten opgenomen onder vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, worden opgenomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

2.3.1 Algemene grondslagen voor de Rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening en op basis van de kadernota rechtmatigheid 2024. Dat betekent dat:

- De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties;
- De financiële rechtmatigheid waaronder het voorwaarden criterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
 - Voor het voorwaarden criterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 27 maart 2025 door het algemeen bestuur is vastgesteld;
 - Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderschrijdingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan het algemeen bestuur zijn gemeld.
- De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:
 - Een verantwoordingsgrens van 2% (zijnde € 97.702,-) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
 - Een rapporteringstolerantie van € 25.000,- is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

2.4 Toelichting op de balans

In deze toelichting wordt per balanspost het saldo per 31 december 2024 genoemd met tussen haakjes het vergelijkende cijfer per 1 januari 2024. Vervolgens wordt ingegaan op relevante bijzonderheden in 2024.

Het resultaat over het jaar 2024 bedraagt € 127.811,- voordelig en is op de balans opgenomen onder het eigen vermogen bij de algemene reserve, in afwachting van het besluit van het algemeen bestuur over de resultaatsbestemming.

ACTIVA

Vaste Activa € 0 (2023: € 9.988)

Materiële vaste activa € 0 (2023: € 9.988)

Investerings met economisch nut € 0 (2023: € 9.988)

Het verloop van de boekwaarde in 2024 is als volgt:

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2024	Afschrijvingen 2024	Investerings 2024	Boekwaarde 31-12-2024
Landmeetapparatuur	€ 9.988	€ 9.988	€ 0	€ 0
Totaal	€ 9.988	€ 9.988	€ 0	€ 0

De afschrijvingslasten 2024 hebben betrekking op investeringen (landmeetapparatuur) van voorgaande jaren. Door de groei van Het Gegevenshuis is in 2020 nieuwe landmeetapparatuur aangeschaft.

Vlottende activa € 1.979.343 (2023: € 769.511)

Het overzicht van de vlottende activa luidt als volgt:

Omschrijving	Saldo 01-01-2024	Saldo 31-12-2024
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 360.640	€ 448.734
Liquide middelen	€ 37.195	€ 252.861
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	€ 349.106	€ 1.248.453
Overlopende activa	€ 22.570	€ 29.296
Totaal	€ 769.511	€ 1.979.343

Uitzettingen met een rente-typische looptijd < dan 1 jaar, € 448.734 (2023: € 360.640)

De specificatie van deze post luidt als volgt:

Omschrijving	Saldo 01-01-2024	Saldo 31-12-2024
Vorderingen op openbare lichamen	€ 360.239	€ 439.831
Overige vorderingen	€ 401	€ 8.903
Totaal	€ 360.640	€ 448.734

Dit betreft met name vorderingen op openbare lichamen zoals gemeenten, het waterschap en de brandweer. De verwachting is dat deze vorderingen volledig door de deelnemers worden voldaan c.q. inmiddels al volledig zijn voldaan. De voorziening tot oninbaarheid van vorderingen op openbare lichamen is niet noodzakelijk.

Liquide middelen € 1.501.314 (2023: € 386.301)

De samenstelling van de post liquide middelen is als volgt:

Omschrijving	Saldo 01-01-2024	Saldo 31-12-2024
Kas	€ 1.604	€ 2.261
BNG bankrekening	€ 35.591	€ 250.599
Totaal	€ 37.195	€ 252.861

De liquide middelen bestaan uit kas- en banksaldi.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist

Omschrijving	Saldo 01-01-2024	Saldo 31-12-2024
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	€ 349.106	€ 1.248.453
Totaal	€ 349.106	€ 1.248.453

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan een jaar.

Overlopende activa € 29.296 (2023: € 22.570)

Omschrijving	Saldo 01-01-2024	Saldo 31-12-2024
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	€ 8.583	€ 5.634
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	€ 0	€ 0
Overige overlopende activa	€ 13.988	€ 23.296
Totaal	€ 22.570	€ 29.296

De overlopende activa zijn de nog te ontvangen bijdragen van het Rijk en overige overheid. De nog te ontvangen bijdragen van overige overheid was de subsidie voor de het informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning van de Provincie.

PASSIVA

Vaste Passiva € 296.812 (2023: € 376.281)

De vaste passiva bestaan uit de reserves en de voorzieningen. Hieronder worden de mutaties en de stand van de reserves en voorzieningen nader toegelicht.

Omschrijving		Begroting 2024	Jaarrekening 2024
Algemene reserve			
Algemene reserve (1)	Saldo van de algemene reserve op 01-01-2024	0,00	0,00
	Bestemming van het rekeningresultaat 2023		
	Stortingen in algemene reserve in 2024		
	Aanwendungen van de algemene reserve in 2024		
	Saldo van de algemene reserve op 31-12-2024	0,00	0,00
Bestemmingsreserves			
Reserve ICT (2)	Saldo van de reserve ICT op 01-01-2024	6.771,66	6.771,66
	Bestemming van het rekeningresultaat 2023		
	Stortingen in reserve ICT in 2024		
	Aanwendungen van de reserve ICT in 2024	-6.771,66	-6.771,66
	Saldo van de reserve ICT op 31-12-2024	0,00	0,00
Reserve migratie/impl. ICT (3)	Saldo van de reserve migratie / implementatie ICT op 01-01-2024	0,00	0,00
	Bestemming van het rekeningresultaat 2022	169.000,50	169.000,50
	Stortingen in reserve innovatie in 2024	0,00	0,00
	Aanwendungen van de reserve innovatie in 2024	0,00	0,00
	Saldo van de reserve migratie / implementatie ICT op 31-12-2024	169.000,50	169.000,50
Eigen vermogen			
Totaal reserves (1 t/m 3)	Saldo van alle reserves op 01-01-2024	175.772,16	175.772,16
	Bestemming van het rekeningresultaat 2023	169.000,50	169.000,50
	Stortingen in reserves in 2024	0,00	0,00
	Aanwendungen van reserves in 2024	-6.771,66	-6.771,66
	Saldo van alle reserves op 31-12-2024	169.000,50	169.000,50
Resultaat 2024		0,00	127.811,14
Eigen vermogen		169.000,50	296.811,64
Voorzieningen			
Voorzieningen	Saldo van alle voorzieningen op 01-01-2024	0,00	0,00
	Stortingen in voorzieningen in 2024		
	Aanwendungen van voorzieningen in 2024		
	Saldo van alle voorzieningen op 31-12-2024		0,00

Eigen vermogen € 296.812 (2023: € 376.281)

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve, de bestemmingsreserve en het nog te bestemmen resultaat conform het hierna volgende overzicht. Het Gegevenshuis kent evenwel geen algemene reserve.

Gerealiseerd resultaat 2024 € 127.811 (2023: € 200.509)

Het gerealiseerd resultaat volgt uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en is onderdeel van het eigen vermogen.

Na het besluit van de vaststelling van de jaarrekening wordt het batig saldo van 2024 bestemd als voorziening voor de ICT-migratie in 2025. Niet aangewende middelen uit deze voorziening in 2025 zullen worden toegevoegd aan het saldo van de jaarrekening 2025. De voorziening wordt dan opgeheven. De migratie van Parkstad IT naar Solido zal per 1 oktober 2025 zijn afgerond.

Ten opzichte van de primaire begroting 2025 betekent de totale migratie/overgang dat de post ICT met het bedrag ad € 271.724,- zal worden overschreden. Dit als gevolg van eenmalige migratiekosten, kosten ontvlechting en de ICT kosten voor de reguliere dienstverlening. Tot 1 oktober 2025 geldt nog de bijdrage als ware Het Gegevenshuis deelnemer van Solido, waarvoor een hoger bedrag geldt als het resultaat van de aanbesteding (ca. € 75.000 op jaarbasis).

Tegenover deze hogere lasten op de ICT kosten staat het aanwenden van de bestemmingsreserve ICT met het bedrag ad € 169.000,-. Het verschil tussen de hogere lasten ICT kosten met het bedrag ad € 271.724 en de vrijval van de bestemmingsreserve ad € 169.000,- bedraagt € 102.724.

Het gaat hierbij dus om incidentele hogere lasten die alleen in 2025 aan de orde zijn en die niet op te vangen zijn in de eigen begroting. Door het batig saldo van 2024, € 127.811,- te bestemmen als voorziening voor de implementatie van de ICT kan de begroting van 2025 op de post ICT worden bijgesteld, zonder dat bijstelling aan de batenkant nodig is. Dit betekent dat de bijdragen van de deelnemers in 2025 gelijk blijven aan de bijdragen als geraamd in de primaire begroting en geen eenmalige bijstelling behoeven.

Ten opzichte van het over alle deelnemers verdelen en uitbetalen van het batig saldo, het tijdelijk opplussen van de begroting en de bijdrage van de deelnemers leidt de voorziening voor de ICT-migratie tot aanzienlijk minder administratieve belasting.

Vlottende passiva € 1.682.532 (2023: € 403.217)

Onder vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid valt de subsidie van de Provincie Limburg voor het informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning.

Netto vlottende schulden, rente-typische looptijd < 1 jaar € 382.182 (2023: € 329.434)

Overige schulden € 382.182 (2023: € 329.434)

De samenstelling van de post overige schulden per 01-01-2024 en 31-12-2024 is als volgt:

Omschrijving	Saldo 01-01-2024	Saldo 31-12-2024
Rekening courant gemeente Landgraaf	0	0
Crediteuren	€ 329.434	€ 382.182
Totaal	€ 329.434	€ 382.182

De rekening courant positie met de gemeente Landgraaf is in 2022 volledig afgebouwd.

Overlopende passiva € 1.300.350 (2023: € 73.784)

Verplichtingen die in een begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten en daaraan gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Omschrijving	Saldo 01-01-2024	Saldo 31-12-2024
Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	€ 47.448	€ 1.260.771
Overige overlopende passiva	€ 26.336	€ 39.579
Totaal	€ 73.784	€ 1.300.350

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen waaraan de gemeenschappelijke regeling voor toekomstige jaren is verbonden.

Op grond van artikel 53 BBV worden in de toelichting bij de balans opgenomen de niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen waaraan de gemeenschappelijke regeling voor toekomstige jaren is verbonden. Voor Het Gegevenshuis zijn dit de lopende overeenkomsten met de gemeente Landgraaf, zijnde de huurovereenkomst (€ 87.577) en facilitaire dienstverlening (€ 108.780), de financiële administratie (€ 15.841) en de salarisadministratie (€ 30.800).

De ICT wordt afgenomen via Parkstad-IT (€ 448.358). Vanaf 2025 wordt de ICT afgenomen via Solido.

2.5 Gegevens in kader WNT

Sinds 1 januari 2013 is de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van kracht. Deze wet regelt onder meer dat overheidsinstellingen jaarlijks bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoeding van hun functionarissen dienen te publiceren. Voor topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen worden deze gegevens ongeacht de hoogte gepubliceerd.

Voor het jaar 2024 is de generieke maximum bezoldigingsnorm vastgesteld op € 233.000,-. Dit is inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioen.

De WNT is op Het Gegevenshuis van toepassing. Publicatie van bezoldigingsgegevens dient onder meer openbaar te worden gemaakt via het financieel jaarverslag.

Bij de definiëring van topfunctionarissen gaat het om personen die tot de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen van een rechtspersoon of instelling behoren en/of hoogst leidinggevenden binnen een rechtspersoon of instelling. Hieronder vallen de leden van het algemeen en dagelijks bestuur en de functionarissen die formeel lid zijn van een (centraal) management- of directieteam.

Bij Het Gegevenshuis betreft dit de directeur/secretaris. Onderstaand volgen de gegevens van 2024 m.b.t. de directeur/secretaris.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2024 bedragen x € 1	J.M.M. Leenen
Functiegegevens	Directeur/Secretaris
Aanvang en einde functie-vervulling in 2024	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 122.458
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.550
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 143.009</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 233.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	€ 143.009
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t. en n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
Gegevens 2023	
Aanvang en einde functie-vervulling in 2023	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 116.594
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 19.566
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 136.160</i>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 223.000
Bezoldiging 2023	€ 136.160

Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 2.100,- of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 2.100,- of minder.

Onderstaand volgen de gegevens van de leden van het algemeen bestuur in 2024, het dagelijks bestuur en de (plv.) voorzitter.

Naam	Bezoldiging	Functie
De heer J. Hermans (tot 17-09-2024)	Onbezoldigd	Lid algemeen bestuur
De heer H. van de Laar (vanaf 17-9-2024)	Onbezoldigd	Lid algemeen bestuur
Mevrouw V. Hermans	Onbezoldigd	Lid algemeen bestuur
De heer J. Weling	Onbezoldigd	Lid algemeen bestuur
Mevrouw N.H.C. Ramaekers-Rutjens	Onbezoldigd	Lid dagelijks bestuur (plv. voorzitter) Lid algemeen bestuur
De heer C. Gelderblom	Onbezoldigd	Lid algemeen bestuur
De heer J. Schlangen (tot 01-12-2024)	Onbezoldigd	Lid algemeen bestuur
De heer R. Vinken (vanaf 01-12-2024)	Onbezoldigd	Lid algemeen bestuur
De heer mr. R. de Boer	Onbezoldigd	Lid dagelijks bestuur (voorzitter) Lid algemeen bestuur
Mevrouw S.C.J. Scheepers	Onbezoldigd	Lid dagelijks bestuur Lid algemeen bestuur
Mevrouw J. Bühler	Onbezoldigd	Lid algemeen bestuur
De heer J. Kompier	Onbezoldigd	Lid algemeen bestuur
De heer W. Houben (tot 01-12-2024)	Onbezoldigd	Lid dagelijks bestuur Lid algemeen bestuur
De heer D. Joppe (vanaf 01-12-2024)	Onbezoldigd	Lid algemeen bestuur
De heer ir. M.A.M. Breugelmans	Onbezoldigd	Lid algemeen bestuur

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

2.6 Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur Gemeenschappelijke Regeling

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het Dagelijks Bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 27 maart 2025 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 2% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 97.702,-. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevinding

Het dagelijks bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

Er zijn weliswaar aan de lastenkant afwijkingen geconstateerd tussen de bijgestelde begroting en de rekening die de hiervoor bedoelde grenswaarden overschrijden, maar deze leiden tot lagere lasten en daarmee tot een batig saldo. Korthedshalve wordt derhalve in deze verantwoording verwezen naar hoofdstuk 2.2, Exploitatierekening 2024, waar alle afwijkingen zijn benoemd en toegelicht. Op basis van deze toelichting acht het dagelijks bestuur deze begrotingsafwijkingen als acceptabel.

In hoofdstuk 2.2 is dan ook op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In voorkomende gevallen zal in deze paragraaf het bestuur ook beschrijven of en zo ja welke actie zij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen. Voor het jaar 2024 is dit niet aan de orde.

Deze rechtmatigheidsverantwoording werd vastgesteld in de vergadering van het dagelijks bestuur d.d. 13 maart 2025.

2.7 Klachtbehandeling

De organisatie en behandeling van in- en externe klachten is bij Het Gegevenshuis geheel conform ISO 9001 ingericht en maakt daarmee ook onderdeel uit van de (externe) audits in het kader van de certificering. In het jaar 2024 werd geen enkele in- of externe klacht ingediend.

BIJLAGE A | overzicht realisatie per product

Bijdragen deelnemers		2024 bijgesteld	2024 realisatie
<i>Bijdrage Beekdaelen</i>			
BAG	€	124.835	€ 124.835
BGT/Imgeo	€	170.873	€ 170.873
BOR grijs	€	33.062	€ 33.062
BOR groen	€	43.598	€ 43.598
BRK-Wkpb	€	5.757	€ 5.757
GEO-info	€	33.997	€ 33.997
Landmeten	€	13.072	€ 13.734
Huisaansluitingen			€ 20.938
Riool	€	60.344	€ 60.780
Thematische tekeningen	€	10.571	€ 10.571
Wibon/KlicWin	€	3.413	€ 3.413
Doorberekening kosten Kadaster			€ 10.884
Mutatiedetectie	€	11.591	€ 11.591
Totaal	€	511.113	€ 544.033
<i>Bijdrage Brunssum</i>			
BGT/Imgeo	€	89.198	€ 89.198
Landmeten			€ 5.176
Riool	€	52.036	€ 52.037
Thematische tekeningen			€ 0
Wibon/KlicWin	€	3.413	€ 3.413
Mutatiedetectie	€	8.815	€ 8.814
Totaal	€	153.463	€ 158.638
<i>Bijdrage Eijsden-Margraten</i>			
BAG	€	92.123	€ 92.123
BGT/Imgeo	€	91.758	€ 91.759
BOR grijs	€	18.846	€ 18.845
BOR groen	€	23.412	€ 23.412
BRK-Wkpb	€	1.982	€ 1.982
GEO-info	€	28.993	€ 28.992
Landmeten			€ 774
Riool	€	39.698	€ 41.706
Thematische tekeningen			€ 1.080
Wibon/KlicWin jaarlijks	€	3.413	€ 3.414
Mutatiedetectie	€	10.203	€ 10.203
Totaal	€	310.429	€ 314.290

<i>Bijdrage Gulpen-Wittem</i>		
BAG	€ 56.611	€ 56.610
BGT/Imgeo	€ 51.601	€ 51.601
BOR grijs	€ 12.378	€ 12.378
BOR groen	€ 13.042	€ 13.041
BRK-Wkpb	€ 1.985	€ 1.985
GEO-info	€ 25.274	€ 25.273
Thematische tekeningen		
Wibon/KlicWin jaarlijks	€ 3.480	€ 3.482
Mutatiedetectie	€ 7.819	€ 7.820
Totaal	€ 172.190	€ 172.190
<i>Bijdrage Heerlen</i>		
BAG	€ 372.586	€ 372.585
BGT/Imgeo	€ 247.660	€ 247.659
BOR grijs	€ 34.766	€ 34.767
BRK-Wkpb	€ 11.374	€ 11.374
GEO-info	€ 57.016	€ 57.017
Landmeten	€ 274.144	€ 274.539
Huisaansluitingen	€ 41.614	€ 41.613
Riool	€ 133.759	€ 133.759
Thematische tekeningen	€ 170.299	€ 170.299
Onroerend goed/transacties	€ 24.346	€ 24.346
Sweco (*) doorbelasting	€ 62.745	€ 60.890
Doorberekening Kadaster		€ 8.726
Mutatiedetectie	€ 13.425	€ 13.426
Totaal	€ 1.443.734	€ 1.451.000
(*) Bij de facturatie bijdrage 2024 Heerlen is Sweco niet meegenomen maar sepeeraat doorbelast.		
<i>Bijdrage Kerkrade</i>		
BGT/Imgeo	€ 123.714	€ 135.184
BRK-Wkpb	€ 4.424	€ 4.424
GEO-info	€ 38.599	€ 38.599
Landmeten		€ 1.416
Totaal	€ 166.737	€ 179.623

<i>Bijdrage Landgraaf</i>			
BAG	€	140.578	€ 140.577
BGT/Imgeo	€	104.401	€ 104.400
GEO-info	€	34.491	€ 34.491
Landmeten			€ 17.718
Thematische tekeningen			€ 36
Mutatiedetectie	€	10.476	€ 10.477
Totaal	€	289.945	€ 307.699
<i>Bijdrage Simpelveld</i>			
BAG	€	42.414	€ 42.414
BGT/Imgeo	€	40.333	€ 40.333
BOR grijs	€	7.986	€ 7.986
BOR groen	€	10.291	€ 10.291
Incidenteel actualiseren grijs/groen	€	17.733	€ 17.733
BRK-Wkpb	€	1.926	€ 1.927
GEO-info	€	22.628	€ 22.627
Huisaansluitingen			€ 1.664
Thematische tekeningen			€ 324
Riool	€	14.934	€ 15.432
Wibon/KlicWin	€	3.413	€ 3.414
Mutatiedetectie	€	6.240	€ 6.240
Totaal	€	167.899	€ 170.385
<i>Bijdrage Sittard-Geleen</i>			
BAG	€	371.050	€ 371.050
BGT/Imgeo	€	330.653	€ 330.653
BRK-Wkpb	€	8.008	€ 8.008
GEO-info	€	59.333	€ 59.333
Landmeten	€	145.017	€ 145.017
Thematische tekeningen	€	104.137	€ 104.137
Doorberekening Kadaster			€ 12.823
Mutatiedetectie	€	17.076	€ 17.076
Extra werkzaamheden S-G	€	25.414	€ 25.414
Totaal	€	1.060.688	€ 1.073.511

<i>Bijdrage Vaals</i>			
BAG	€	46.126	€ 46.126
BGT/Imgeo	€	26.372	€ 26.372
BOR grijs	€	9.024	€ 16.368
BOR groen	€	6.729	€ 6.729
BRK-Wkpb	€	1.983	€ 1.983
GEO-info	€	22.133	€ 22.132
Landmeten			€ 984
Riool	€	20.608	€ 20.608
Thematische tekeningen			€ 504
Mutatiedetectie	€	5.923	€ 5.923
Totaal	€	138.897	€ 147.729
<i>Bijdrage Voerendaal</i>			
BAG	€	43.963	€ 43.963
BGT/Imgeo	€	55.225	€ 55.225
BOR grijs	€	12.379	€ 12.378
BOR groen	€	14.091	€ 14.091
BRK-Wkpb	€	2.004	€ 2.005
GEO-info	€	23.340	€ 23.341
Landmeten	€	5.310	€ 5.309
Huisaansluitingen	€	5.143	€ 5.142
Riool	€	19.887	€ 20.192
Thematische tekeningen	€	7.830	€ 7.831
Wibon/KlicWin	€	3.413	€ 3.414
Doorberekening Kadaster			€ 119
Mutatiedetectie	€	7.131	€ 7.131
Totaal	€	199.717	€ 200.141
<i>Bijdrage Waterschap</i>			
BGT Waterschap	€	130.082	€ 130.082
Totaal	€	130.082	€ 130.082

*Bij het Waterschap Limburg geldt een bedrag inclusief btw van € 134.856,-.

BIJLAGE B | overzicht realisatie ad hoc opdrachten

Overzicht bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten		Bedrag
<i>Bijdrage Beekdaelen (ad hoc)</i>		
	Huisaansluitingen riool	€ 20.938
	Doorberekening kosten Kadaster	€ 10.884
	Landmeten	€ 662
	Riool	€ 436
	Totaal	€ 32.920
<i>Bijdrage Brunssum (ad hoc)</i>		
	Huisaansluitingen riool	
	Landmeten	€ 5.176
	Thematische tekeningen	
	Totaal	€ 5.176
<i>Bijdrage Eijsden-Margraten (ad hoc)</i>		
	Landmeten	€ 774
	Riool	€ 2.008
	Thematische tekeningen	€ 1.080
	Totaal	€ 3.862
<i>Bijdrage Heerlen (ad hoc)</i>		
	Doorberekening kosten Kadaster	€ 8.726
	Doorberekening kosten Sweco	€ 60.890
	Landmeten	€ 395
	Riool	
	Totaal	€ 70.011
<i>Bijdrage Kerkrade (ad hoc)</i>		
	BGT/Imgeo	€ 11.470
	Landmeten	€ 1.416
	Totaal	€ 12.886
<i>Bijdrage Landgraaf (ad hoc)</i>		
	Landmeten	€ 17.718
	Thematische tekeningen	€ 36
	Totaal	€ 17.754
<i>Bijdrage Simpelveld (ad hoc)</i>		
	Huisaansluitingen riool	€ 1.664
	Thematische tekeningen	€ 324
	Riool	€ 498
	Totaal	€ 2.486

Bijdrage Sittard-Geleen (ad hoc)		
	Doorberekening kosten Kadaster	€ 12.823
	BGT/Imgeo (inwinning additionele puntobjecten)	
	Riool	
	Totaal	€ 12.823
Bijdrage Vaals (ad hoc)		
	Landmeten	€ 984
	BOR grijs	€ 7.344
	Thematische tekeningen	€ 504
	Totaal	€ 8.832
Bijdrage Voerendaal (ad hoc)		
	Doorberekening kosten Kadaster	€ 119
	Riool	€ 305
	Totaal	€ 424
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten		€ 167.174

VASTSTELLINGSPROTOCOL

Het algemeen bestuur;

gezien het voorstel van het dagelijks bestuur;

gelet op het feit dat de raden van de deelnemende gemeenten en het algemeen bestuur van het Waterschap Limburg een positieve zienswijze hebben ingebracht op de toegezonden voorlopige jaarrekening 2024;

gelet op het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis in samenhang met de Gemeentewet;

besluit:

tot definitieve vaststelling van de jaarstukken 2024 van Het Gegevenshuis en deze stukken toe te zenden aan het college van Gedeputeerde Staten.

Aldus besloten op 3 juli 2025.

mr. R. de Boer

mr. J.M.M. Leenen MFM

voorzitter.

directeur/secretaris.

Lijst afkortingen

• BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
• BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
• BOR	Beheer Openbare Ruimten
• BRK	Basisregistratie Kadaster
• BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
• DVO	Dienstverleningsovereenkomst
• FME	Feature Manipulation Engine
• GIS	Geo Informatie Systeem
• GBRD/BAG-Geo	De afdeling basisregistraties en geometrie van de Gemeenschap- pelijke 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

Bijstelling

begroting 2025

Concept

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

Inhoudsopgave

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

A. Inleiding

1. Algemeen

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2. Het Gegevenshuis, missie en visie

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

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

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

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

Het onderscheidend vermogen van Het Gegevenshuis zit enerzijds in de integrale benadering van (basis)registraties in administratieve en geometrische zin en waar mogelijk en relevant bij te dragen aan datagestueerd beleid, - uitvoering en – dienstverlening door de deelnemers, anderzijds in het vermogen om nieuwe ontwikkelingen, nieuwe technologieën, nieuwe bedrijfsvoeringconcepten van lagere overheden en nieuwe vormen van (publieke) dienstverlening toepasbaar aan te bieden (uiteraard via de gemeentelijke portal). Nieuwe producten, nieuwe diensten en nieuwe afnemers vloeien hieruit voort. Voor alles geldt dat de levering van producten en diensten de marktconformiteitstoets moet doorstaan.

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

3. Organisatie

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

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

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

Het algemeen bestuur van Het Gegevenshuis wordt gevormd door de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten en het Waterschap Limburg.

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

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

De directeur van Het Gegevenshuis is onder verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur belast met de leiding van de uitvoeringsorganisatie en met de zorg over de juiste taakvervulling. In de formatie zijn twee afdelingshoofden opgenomen die voor de operationele sturing zorgen, waarvan één formatie tegen de achtergrond van de organisatieontwikkeling niet is ingevuld en het de bedoeling is dat deze formatie wordt geschrapt.

Ondersteunende functies op het gebied van de PIOFAH-taken zijn voor een belangrijk deel belegd bij de deelnemende gemeente dan wel worden op ad hoc basis ingehuurd. Voor financiën, informatiemanagement en privacy alsmede ICT zijn 2,8 fte in eigen dienst. Daar waar bedrijfsvoeringstaken zijn uitbesteed, hebben deze medewerkers een regierrol.

4. Ontwikkelingen

Organisatieontwikkelingstraject

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

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

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

Samenwerking PIOFACH-functies GR-en

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

Strategische pijler groei

Groei blijft één van de pijlers van de strategische agenda. Groei dient verantwoord te zijn. Het uitgangspunt is en blijft dat de overeengekomen dienstverlening met de huidige deelnemers nimmer in het gedrang mag komen. Groei wordt nagestreefd door primair nieuwe toetreders en secundair uitbreiding van producten en diensten bij de huidige deelnemers.

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

Strategische pijler innovatie

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

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

B. Beheer van Het Gegevenshuis

Taakvelden ingevolge het BBV

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

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

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

In feite wordt de programmabegroting bepaald door de optelsom van de gesloten dienstverlenings-overeenkomsten met bijbehorende productbladen.

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

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

De (bijgestelde) begroting kent de volgende taakvelden:

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

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

Controle en verantwoording

Zoals eerder aangegeven, vormen de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen de kern van de relatie opdrachtgever – opdrachtnemer. Deze kern heeft alleen maar zin als opdrachtnemer periodiek en transparant over de overeengekomen prestaties en aantallen rapporteert. Afgesproken is om deze dienstverleningsovereenkomsten en de productbladen twee keer per jaar met de contractmanagers te evalueren en te actualiseren.

C. Financieel

Algemeen

De begroting 2025 is vastgesteld en gebaseerd op voorcalculatie op basis van de feitelijk in te zetten middelen behorende bij de eigen ontwikkelde kengetallen op het moment van de opmaak van de begroting.

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

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

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

1. De bijgestelde begroting 2025

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

Incidentele lasten en baten

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

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

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

1.1 Toelichting op de lasten van de bijgestelde begroting 2025

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

Personeel

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

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

Ondersteuning bedrijfsvoering

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

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

Software

Lasten Het Gegevenshuis		2025 primair	2025 bijgesteld	Verschil
Software				
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 405.507	€ 405.507	€ -
	Afschrijvingen	€ -	€ -	€ -
	Stelpost innovatie	€ 42.748	€ 42.748	€ -
	Totaal software	€ 448.255	€ 448.255	€ -

De licentiekosten zijn ten opzichte van de primaire begroting ongewijzigd.

Inhuur derden

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

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

Onvoorzien

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

1.2 Toelichting op de baten in de bijgestelde begroting 2025

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

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

Bijdrage deelnemers

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

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

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

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

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

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

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

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

Bijdrage ad hoc opdrachten deelnemers

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

Overige baten

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

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

Bijdragen derden

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

Aanwending bestemmingsreserve ICT

Mutaties reserve	2025 primair	2025 bijgesteld
Aanwenden bestemmingsreserve ICT	€ 169.000	€ 169.000
Totaal	€ 169.000	€ 169.000

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

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

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

Taakveld 040 Overhead	2025 primair	2025 bijgesteld
lasten	€ 1.265.179	€ 1.536.903
batens	€ 1.265.179	€ 1.265.179
geraamd totaal saldo	€ -	€ - 271.724
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ 271.724
structureel en reëel evenwicht	€ -	€ -

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

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

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

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

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

1.4 Risico's

Huisvesting

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

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

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

Pensionadogat

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

Organisatieontwikkeltraject

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

D. Verplichte paragrafen

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

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

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

Ad 1. Lokale heffingen

Niet van toepassing.

Ad 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

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

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

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

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

Zo komen bijvoorbeeld risico's voor Het Gegevenshuis bij een afname van producten en diensten te liggen bij de deelnemer die hiertoe besluit.

Bovendien zullen alleen structurele verplichtingen worden aangegaan of medewerkers in vast dienstverband worden genomen als hier via een dienstverleningsovereenkomst structurele afname van producten en diensten tegenover staan. Bij incidentele afname van producten en diensten zal er altijd gewerkt worden met huur van applicaties en licenties en inhuur van personeel.

Algemene reserve

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

Reserve ICT-investeringen

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

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

Reserve aanbesteding, migratie en implementatie ICT

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

Indicatoren

Aan de hand van de volgende indicatoren kan een beeld gegeven worden van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis.

De solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio betreft de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen op de balans. Op basis van de solvabiliteit kan worden beoordeeld of de organisatie in staat is om op korte en lange termijn te voldoen aan haar betalingsverplichtingen.

Solvabiliteitsratio

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

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

De netto schuldquote (NSQ)

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

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

Dit kengetal uitgedrukt in procenten wordt de netto schuldquote genoemd.

Netto schuldquote

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

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

Structurele exploitatieruimte

Het financiële kengetal structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de (structurele) vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft het ook aan of een organisatie in staat is om structurele tegenvallers op te vangen, dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Het Gegevenshuis begroot op basis van de overeengekomen dienstverleningsovereenkomsten en productbladen. Elk jaar vindt een afrekening plaats met de deelnemers, waardoor Het Gegevenshuis weinig reserves kent.

De vaststelling van het kengetal structurele exploitatieruimte in % gaat als volgt:

$$((B-A) + (D-C)) / (E) * 100\%$$

A: structurele lasten (gerealiseerd totaal van lasten);

B: structurele baten (gerealiseerd totaal van baten);

C: totaal structurele toevoegingen aan de reserves;

D: totaal structurele onttrekkingen aan de reserves;

E: gerealiseerd totaal van de baten.

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

Structurele exploitatieruimte

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

Voor de jaren 2025 t/m 2028 worden verder weinig incidentele lasten en/of baten verwacht.

Belastingcapaciteit

Op basis van de begroting dragen de deelnemers bij in de kosten van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis. Het Gegevenshuis heft géén belastingen. De indicator "belastingcapaciteit" is dan ook niet van toepassing.

Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen

Het Gegevenshuis heeft bij haar formele start per 1 juli 2015 alle goederen en contracten overgenomen van de GBRD/BAG-Geo. Voor wat betreft het wagenpark betreft het auto's via een leaseconstructie. In de begroting is voorzien in de kosten voor het onderhoud. De overgenomen (kantoor)inventaris was ook al afgeschreven. Hardware wordt via dienstverleningsovereenkomst afgenomen van Solido waar een jaarlijkse vergoeding tegenover staat.

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

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

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

Ad 4. Financiering

Algemeen

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

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

Risicobeheer

Met risico's worden bedoeld renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's, koersrisico's en debiteurenrisico's. Om het risico in algemene zin in te perken dient de uitvoering van de financieringsfunctie alleen de publieke taak.

Het beheersen van risico's komt tot uitdrukking via het gebruik van de instrumenten kasgeldlimiet en renterisiconorm. Beide instrumenten hebben tot doel het renterisico te begrenzen dat verbonden is aan de financiering door middel van korte en lange schuld.

Renterisico op vlottende schuld

Om het renterisico op de netto vlottende schuld te beheersen mogen gemeenschappelijke regelingen voor hun financieringsbehoefte niet onbeperkt kort geld aantrekken. Het aantrekken van kort geld is normaliter goedkoper dan lang geld, maar is ook sterker aan fluctuaties onderhevig. De maximaal toegestane netto vlottende schuld wordt bepaald door de zogenaamde kasgeldlimiet. Onder kasgeldlimiet wordt verstaan het bedrag dat maximaal als kasgeld mag worden opgenomen.

Voor 2024 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

a. Omvang van de programmabegroting per 01-01-2025:	€ 5.272.488
b. Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage:	8,20%
Toegestane kasgeldlimiet voor 2025 (a) x (b):	€ 423.344

Dit bedrag wordt berekend door middel van een door het Ministerie van Financiën vastgesteld percentage van 8,2% te vermenigvuldigen met tot totaal van de jaarbegroting van Het Gegevenshuis bij aanvang van het jaar. Bij overschrijding van deze limiet moet er in langlopende financieringsmiddelen worden voorzien. De kasgeldlimiet wordt aan het begin van het dienstjaar vastgesteld en geldt voor het gehele jaar.

De kasgeldlimiet bedroeg de afgelopen jaren:

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

Renterisico op vaste schuld

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

Omslagrente

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

Kredietrisico's

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

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

Liquiditeitenrisico's

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

Koers- en valutarisico

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

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

Debiteurenrisico's

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

Kasbeheer / kasgeldlimiet

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

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

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

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

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

Financieringsrisico's

Omdat de deelnemers gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor het financiële beleid van Het Gegevenshuis naar rato van de afname van producten en diensten en zich verplicht hebben eventuele tekorten volgens deze verdeelsleutel te dragen, zijn er geen financieringsrisico's.

EMU-saldo

Sinds Nederland deel uitmaakt van de Economische en Monetaire Unie (EMU) wordt voor het begrotingssaldo een definitie gebruikt die binnen de gehele EMU hetzelfde is, namelijk het EMU-saldo. Met het EMU-saldo wordt het saldo van inkomsten en uitgaven van de totale overheid bedoeld. In het verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag zijn. Het BBP is de totale (geld-)waarde van alle in een land geproduceerde goederen (en diensten) gedurende een bepaalde periode (meestal een jaar).

Actiever sturen op het EMU-saldo

Het EMU-saldo is gebaseerd op kasbasis. Omdat de sturing op basis van het baten- en lastenstelsel geschiedt, krijgt het EMU-saldo niet de aandacht in de begrotings- en verantwoordings-cyclus die nodig wordt geacht. Voor gemeenschappelijke regelingen is het van belang te weten of de individuele referentiewaarden van het EMU-saldo die voor de individuele gemeenschappelijke regeling berekend zijn, meerjarig overschreden worden.

Omdat het consequenties heeft als de macronorm overschreden wordt, is het voor individuele overheden van belang om meerjarig op de individuele referentiewaarden te sturen.

Landelijk is bepaald dat het gezamenlijk aandeel van gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in het landelijk EMU-tekort (van 3 %) maximaal 0,3 % van het BBP mag bedragen. Omdat overheden (nog) niet afgerekend worden bij overschrijding de referentiewaarde worden vanaf 2016 geen individuele referentiewaarden per overheidslichaam berekend. Wel is het mogelijk ons EMU-saldo aan de hand van de begroting of jaarrekening te berekenen. Voor de meerjarenbegroting gebeurt dit tevens door middel van de geprognosticeerde balans.

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

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

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

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

ACTIVA	Saldo 1-1-2027	Mutatie 2028	Saldo 1-1-2028	Mutatie 2028	PASSIVA	Saldo 1-1-2027	Mutatie 2028	Saldo 1-1-2028	Mutatie 2028
Vaste activa	0	0	0	0	Vaste passiva	0	0	0	0
Materiële vaste activa	0	0	0	0	Eigen vermogen	0	0	0	0
Investerings met een economisch nut	0	0	0	0	Bestemmingsreserves	0	0	0	0
					Voorzieningen	0	0	0	0
					Ontvangen waarborgsommen	0	0	0	0
Vlottende activa	1.226.758	0	1.226.758	0	Vlottende passiva	1.226.758	0	1.226.758	0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0	0	0	Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	517.774	0	517.774	0
Vorderingen op openbare lichamen	0	0	0	0					
Overige vorderingen	0	0	0	0	Overige schulden	517.774	0	517.774	0
Liquide middelen	1.195.464	0	1.195.464	0					
Overlopende activa	31.294	0	31.294	0	Overlopende passiva	708.984	0	708.984	0
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	695.271	0	695.271	0
Overige overlopende activa	31.294	0	31.294	0	Overige overlopende passiva	13.713	0	13.713	0
Totaal activa	1.226.758	0	1.226.758	0	Totaal passiva	1.226.758	0	1.226.758	0

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

Ad 5. Bedrijfsvoering

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

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

De dienstverlening op het gebied van ICT/kantoorautomatisering wordt afgenomen bij Solido.

Het Gegevenshuis verzorgt zelf het applicatiebeheer van de pakketten die ingezet worden in het primaire proces. Ook de softwarepakketten voor managementinformatie, postregistratie, tijd- en verlofregistratie worden zelf beheerd.

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

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

Ad 6. Verbonden partijen

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

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

Ad 7. Grondbeleid

Niet van toepassing.

Ad 8. Taakstellingen, ombuigingen en/of bezuinigingen

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

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

Ad 9. Openbaarheidsparagraaf

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

Bijlage A

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

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

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

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

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

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

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

Bijlage B

Bestuursnotitie

Datum 3 juli 2025
Onderwerp Zienswijze bijgestelde begroting 2025

De bijgestelde begroting 2025 van Het Gegevenshuis is op 28 maart 2025 overeenkomstig de Wet gemeenschappelijke regelingen aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en het algemeen bestuur van het Waterschap Limburg voor het geven van de zienswijze.

Overzicht reacties

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

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

Het algemeen bestuur van Het Gegevenshuis,

mr. R. de Boer

mr. J.M.M. Leenen MFM

Voorzitter.

Directeur/secretaris.

Bijlage C

Aantal stemmen deelnemers bijgestelde begroting 2025

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

Lijst afkortingen

• BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
• BAM	Beter Anders Minder
• BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
• BOR	Beheer Openbare Ruimten
• BRK	Basisregistratie Kadaster
• BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
• DVO	Dienstverleningsovereenkomst
• GIS	Geo Informatie Systeem
• GBRD/BAG-Geo	De afdeling basisregistraties en geometrie van de Gemeenschappelijke Belasting- en RegistratieDienst als organisatieonderdeel van de Stadsregio Parkstad Limburg
• HR21	Een functiewaarderingssysteem voor de sector gemeenten
• IKB	Individueel Keuzebudget
• IMbgt	Informatiemodel bgt
• IMgeo	Informatiemodel geometrie
•	
• LV	Landelijke Voorziening
• PIOFAH	Personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën, automatisering en huisvesting
• SOR	Samenhangende Objectenregistratie
• WIBON	Wet Informatie-uitwisseling Boven en Ondergrondse Netten
• Wkpb	Wet kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen
• WKR	Werkkostenregeling
• WOZ	Wet waardering onroerende zaken
• WOO	Wet Open Overheid
• WSP	Werkgevers Servicepunt Parkstad

Begroting 2026

Meerjarenraming 2026-2029

Concept

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

Inhoudsopgave

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

A. Inleiding

1. Algemeen

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

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

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

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

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

2. Het Gegevenshuis, missie en visie

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

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

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

Het onderscheidend vermogen van Het Gegevenshuis zit enerzijds in de integrale benadering van (basis)registraties in administratieve en geometrische zin en waar mogelijk en relevant bij te dragen aan datagestueerd beleid, - uitvoering en – dienstverlening door de deelnemers, anderzijds in het vermogen om nieuwe ontwikkelingen, nieuwe technologieën, nieuwe bedrijfs-voeringconcepten van lagere overheden en nieuwe vormen van (publieke) dienstverlening toepasbaar aan te bieden (uiteraard via de gemeentelijke portal). Nieuwe producten, nieuwe diensten en nieuwe afnemers vloeien hieruit voort. Voor alles geldt dat de levering van producten en diensten de marktconformiteitstoets moet doorstaan. Het Gegevenshuis fungeert als ware het een profit-organisatie, solide en betrouwbaar. Hierbij staat evenwel de status, verplichtingen en (wettelijke) verantwoording als openbaar lichaam voorop.

3. De organisatie

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

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

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

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

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

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

4. Ontwikkelingen

Organisatieontwikkelingstraject

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

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

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

Samenwerking PIOFACH-functies GR-en

Mede tegen de achtergrond van de oproep van de deelnemers tot bezuinigingen in het kader van het ravijnjaar door het samenwerken van gemeenschappelijke regelingen op het gebied van de PIOFACH-taken, heeft Het Gegevenshuis samen met het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad een eerste vingeroefening gedaan. Het resultaat daarvan is dat samenwerking bijdraagt aan continuïteit en kwaliteit, maar dat op deze schaal geen financieel voordeel is te behalen.

Naar aanleiding daarvan heeft het algemeen bestuur opgedragen om verder onderzoek te doen met gemeenschappelijke regelingen die een uitvoeringskarakter hebben en van vergelijkbare omvang zijn. Tegen deze achtergrond zijn genoemd Het Gegevenshuis, Solido en het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad. Het is de bedoeling dat de resultaten in 2025 worden voorgelegd aan het algemeen bestuur dat dan beslist of er een vervolg aan de orde zal zijn en welke uitgangspunten en kaders dan daarbij gelden.

Strategische pijler groei

Groei blijft één van de pijlers van de strategische agenda. Groei dient verantwoord te zijn. Het uitgangspunt is en blijft dat de overeengekomen dienstverlening met de huidige deelnemers nimmer in het gedrang mag komen. Groei wordt nagestreefd door primair nieuwe toetreders en secundair uitbreiding van producten en diensten bij de huidige deelnemers. Er is op dit moment sprake van een potentiële nieuwe toetreder en daarnaast overwegen huidige deelnemers om meer producten te gaan afnemen bij Het Gegevenshuis. Verder heeft er een eerste verkenning plaatsgevonden door het Ministerie van BZK met het oog op het beheer van de BAG en de BGT voor Bonaire, St. Eustatius en Saba door Het Gegevenshuis.

Strategische pijler innovatie

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

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

B. Beheer van Het Gegevenshuis

Taakvelden ingevolge het BBV

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

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

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

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

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

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

De begroting kent de volgende taakvelden:

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

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

Controle en verantwoording

Zoals eerder aangegeven, vormen de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen de kern van de relatie opdrachtgever – opdrachtnemer. Deze kern heeft alleen maar zin als opdrachtnemer periodiek en transparant over de overeengekomen prestaties en aantallen rapporteert. Afgesproken is om deze dienstverleningsovereenkomsten en de productbladen twee keer per jaar met de contractmanagers te evalueren en te actualiseren.

C. Financieel

Algemeen

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

1. De begroting 2026

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

Indexering volgens het laatst bekende indexcijfer Prijs Bruto Binnenlands Product

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

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

Incidentele lasten zijn ervoor inhuren derden voor de na-ijlende effecten steenkolenwinning in het kader van het informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning. Incidenteel omdat dit een project is met een oorspronkelijke doorlooptijd van vier jaren, gestart in 2019, aflopende op 1 september 2023 en inmiddels verlengd tot 1 september 2025. Hierna eindigt dit project. Vanaf 2026 en verder zijn er voornamelijk geen incidentele baten en lasten

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

1.1 Toelichting lasten begroting 2026

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

Personeel

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

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

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

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

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

Ondersteuning bedrijfsvoering

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

Huisvesting, facilities, ICT/KA

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

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

Applicaties bedrijfsvoering

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

Facilities, randapparatuur buiten contracten

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

Software

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

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

Inhuur derden

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

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

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

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

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

Onvoorzien

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

1.2 Toelichting baten begroting 2026

Bijdrage deelnemers

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

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

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

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

Bijdrage derden

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

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

Overige baten

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

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

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

In het kader van het informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning bedragen de incidentele baten € 81.000,-. Incidenteel omdat dit een project is met een oorspronkelijke doorlooptijd van vier jaren, gestart in 2019, aflopende op 1 september 2023 en inmiddels verlengd tot 1 september 2025. De lasten van dit project van worden volledig via deze subsidie gedekt. Tegenover de lasten staat hetzelfde bedrag als baten wegens subsidie van de provincie. Het project eindigt in 2025.

Mutaties reserves

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

Aanwending reserve ICT (bestemmingsreserve)

Ter dekking van de eenmalige implementatie- en ontvlechtingkosten als gevolg van de overgang van Parkstad-IT naar Solido wordt de bestemmingsreserve van 2022 voor een bedrag van € 169.000,- in zijn geheel aangewend.

2. De meerjarenraming 2026-2029

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

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

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

2.1 Specificatie lasten meerjarenraming 2026-2029

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

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

2.2 Specificatie baten meerjarenraming 2026-2029

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

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

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

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

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

Mutaties reserves

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

4. Incidentele en structurele lasten en baten

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

5. Bestaand en nieuw beleid

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

6. Reserves

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

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

Bij de jaarrekening 2022 werd de reserve aanbesteding, migratie en implementatie ICT gevormd. Het onderzoek naar de toetreding tot Parkstad IT in relatie tot de nog onzekere koers van Parkstad IT naar een nieuwe rechtsvorm en het dienstverleningsconcept, was voor het algemeen bestuur aanleiding geweest om onderzoek te doen naar mogelijke ICT dienstverlening door andere partijen. Hiertoe werd een markconsultatie uitgevoerd. In 2024 werd vervolgens een Europese aanbesteding in gang gezet. uitgevoerd. De aanbesteding heeft geresulteerd in een overeenkomst met Solido (opvolging Parkstad IT). Ter dekking van de eenmalige implementatie- en ontvlechtingkosten als gevolg van de overgang van Parkstad-IT naar Solido wordt de bestemmingsreserve van 2022 voor een bedrag van € 169.000,- in zijn geheel aangewend in 2025.

7. Risico's

Huisvesting

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

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

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

Pensionadogat

In 2025 en 2026 verlaten 6 medewerkers de organisatie wegens (pré)pensioen. Het gaat daarbij om 6 fte die in de transitie van de WNRA als gevolg van overgangsrecht hun leeftijds- en schaaldagen zijn blijven behouden en daarmee conform de rechtspositie grote hoeveelheden bovenwettelijk verlof hebben opgebouwd welke verlofdagen aangewend worden om eerder te stoppen met werken.

Hierdoor ontstaat een zogenaamd pensionadogat. Dit betekent dat er per fte maanden hiaten ontstaan tussen het feitelijk vertrek van de medewerker en het invullen van de vacature, danwel een overlap van salarislasten.

Voor 2025 is de verwachting dat dit binnen de begroting kan worden opgevangen c.q. temporisering van de invulling van vacatures mogelijk is. Voor 2026 is dit in deze fase nog niet te berekenen. Dit heeft met name te maken met de omvang en snelheid waarmee efficiencywinst te realiseren is bij het organisatieontwikkeltraject alsmede efficiencywinst door een potentiële nieuwe deelnemer.

Organisatieontwikkeltraject

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

D. Verplichte paragrafen

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

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

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

Ad 1. Lokale heffingen

Niet van toepassing.

Ad 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

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

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

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

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

Zo komen bijvoorbeeld risico's voor Het Gegevenshuis bij een afname van producten en diensten te liggen bij de deelnemer die hiertoe besluit.

Bovendien zullen alleen structurele verplichtingen worden aangegaan of medewerkers in vast dienstverband worden genomen als hier via een dienstverleningsovereenkomst structurele afname van producten en diensten tegenover staan. Bij incidentele afname van producten en diensten zal er altijd gewerkt worden met huur van applicaties en licenties en inhuur van personeel.

Algemene reserve

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

Reserve aanbesteding, migratie en implementatie ICT

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

Indicatoren

Aan de hand van de volgende indicatoren kan een beeld gegeven worden van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis.

De solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio betreft de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen op de balans. Op basis van de solvabiliteit kan worden beoordeeld of de organisatie in staat is om op korte en lange termijn te voldoen aan haar betalingsverplichtingen.

Solvabiliteitsratio

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

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

De netto schuldquote (NSQ)

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

Omdat dit per organisatie sterk kan verschillen is het raadzaam de netto schuld te gebruiken.

De hoogte van de baten bepaalt in belangrijke mate hoeveel schulden een organisatie kan dragen. Hoe hoger het inkomen des te meer schuld een organisatie kan aangaan. Dit kengetal uitgedrukt in procenten wordt de netto schuldquote genoemd.

Netto schuldquote

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

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

Structurele exploitatieruimte

Het financiële kengetal structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de (structurele) vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft het ook aan of een organisatie in staat is om structurele tegenvallers op te vangen, dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Het Gegevenshuis begroot op basis van de overeengekomen dienstverleningsovereenkomsten en productbladen. Elk jaar vindt een afrekening plaats met de deelnemers, waardoor Het Gegevenshuis weinig reserves kent.

De vaststelling van het kengetal structurele exploitatieruimte in % gaat als volgt:

$$((B-A) + (D-C)) / (E) * 100\%$$

A: structurele lasten (gerealiseerd totaal van lasten);

B: structurele baten (gerealiseerd totaal van baten);

C: totaal structurele toevoegingen aan de reserves;

D: totaal structurele onttrekkingen aan de reserves;

E: gerealiseerd totaal van de baten.

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

Structurele exploitatieruimte

	2026	2027	2028	2029
structurele lasten	€ 5.339.850	€ 5.514.799	€ 5.695.522	€ 5.882.208
structurele baten	€ 5.339.850	€ 5.514.799	€ 5.695.522	€ 5.882.208
totaal structurele toevoegingen aan de reserves	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
totaal structurele onttrekkingen aan de reserves	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
gerealiseerd totaal van de baten	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%

Voor de jaren 2026 t/m 2029 worden verder weinig incidentele lasten en/of baten verwacht.

Belastingcapaciteit

Op basis van de begroting dragen de deelnemers bij in de kosten van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis. Het Gegevenshuis heft géén belastingen. De indicator "belastingcapaciteit" is dan ook niet van toepassing.

Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen

Het Gegevenshuis heeft bij haar formele start per 1 juli 2015 alle goederen en contracten overgenomen van de GBRD/BAG-Geo. Voor wat betreft het wagenpark betreft het auto's via een leaseconstructie. In de begroting is voorzien in de kosten voor het onderhoud. De overgenomen (kantoor)inventaris was ook al afgeschreven. Hardware wordt via dienstverleningsovereenkomst afgenomen van Parkstad IT waar een jaarlijkse vergoeding tegenover staat.

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

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

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

Ad 4. Financiering

Algemeen

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

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

Risicobeheer

Met risico's worden bedoeld renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's, koersrisico's en debiteurenrisico's. Om het risico in algemene zin in te perken dient de uitvoering van de financieringsfunctie alleen de publieke taak.

Het beheersen van risico's komt tot uitdrukking via het gebruik van de instrumenten kasgeldlimiet en renterisiconorm. Beide instrumenten hebben tot doel het renterisico te begrenzen dat verbonden is aan de financiering door middel van korte en lange schuld.

Renterisico op vlottende schuld

Om het renterisico op de netto vlottende schuld te beheersen mogen gemeenschappelijke regelingen voor hun financieringsbehoefte niet onbeperkt kort geld aantrekken. Het aantrekken van kort geld is normaliter goedkoper dan lang geld, maar is ook sterker aan fluctuaties onderhevig. De maximaal toegestane netto vlottende schuld wordt bepaald door de zogenaamde kasgeldlimiet. Onder kasgeldlimiet wordt verstaan het bedrag dat maximaal als kasgeld mag worden opgenomen.

Voor 2026 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

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

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

Dit bedrag wordt berekend door middel van een door het Ministerie van Financiën vastgesteld percentage van 8,2% te vermenigvuldigen met tot totaal van de jaarbegroting van Het Gegevenshuis bij aanvang van het jaar. Bij overschrijding van deze limiet moet er in langlopende financieringsmiddelen worden voorzien. De kasgeldlimiet wordt aan het begin van het dienstjaar vastgesteld en geldt voor het gehele jaar. De kasgeldlimiet bedroeg de afgelopen jaren:

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

Renterisico op vaste schuld

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

Omslagrente

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

Kredietrisico's

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

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

Liquiditeitenrisico's

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

Koers- en valutarisico

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

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

Debiteurenrisico's

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

Kasbeheer / kasgeldlimiet

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

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

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

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

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

Financieringsrisico's

Omdat de deelnemers gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor het financiële beleid van Het Gegevenshuis naar rato van de afname van producten en diensten en zich verplicht hebben eventuele tekorten volgens deze verdeelsleutel te dragen, zijn er geen financieringsrisico's.

EMU-saldo

Sinds Nederland deel uitmaakt van de Economische en Monetaire Unie (EMU) wordt voor het begrotingssaldo een definitie gebruikt die binnen de gehele EMU hetzelfde is, namelijk het EMU-saldo. Met het EMU-saldo wordt het saldo van inkomsten en uitgaven van de totale overheid bedoeld. In het verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag zijn. Het BBP is de totale (geld-)waarde van alle in een land geproduceerde goederen (en diensten) gedurende een bepaalde periode (meestal een jaar).

Actiever sturen op het EMU-saldo

Het EMU-saldo is gebaseerd op kasbasis. Omdat de sturing op basis van het baten- en lastenstelsel geschiedt, krijgt het EMU-saldo niet de aandacht in de begrotings- en verantwoordings-cyclus die nodig wordt geacht. Voor gemeenschappelijke regelingen is het van belang te weten of de individuele referentiewaarden van het EMU-saldo die voor de individuele gemeenschappelijke regeling berekend zijn, meerjarig overschreden worden.

Omdat het consequenties heeft als de macronorm overschreden wordt, is het voor individuele overheden van belang om meerjarig op de individuele referentiewaarden te sturen.

Landelijk is bepaald dat het gezamenlijk aandeel van gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in het landelijk EMU-tekort (van 3 %) maximaal 0,3 % van het BBP mag bedragen. Omdat overheden (nog) niet afgerekend worden bij overschrijding de referentiewaarde worden vanaf 2016 geen individuele referentiewaarden per overheidslichaam berekend. Wel is het mogelijk ons EMU-saldo aan de hand van de begroting of jaarrekening te berekenen. Voor de meerjarenbegroting gebeurt dit tevens door middel van de geprognosticeerde balans.

Omschrijving		2026	2027	2028	2029
+/+	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-
+/+	Saldo stortingen in reserves	-	-	-	-
-/-	Saldo aanwendungen van reserves	-	-	-	-
+/+	Saldo afschrijvingen ten laste van de exploitatie	-	-	-	-
+/+	Saldo stortingen in voorzieningen	-	-	-	-
+/+	Baten en bijdragen die niet in de exploitatie zijn opgenomen	-	-	-	-
-/-	Investerings in vaste activa die worden geactiveerd	-	-	-	-
+/+	Desinvesteringen voor zover niet in de exploitatie verantwoord	-	-	-	-
-/-	Aankoop/lasten grond en bouwrijp maken, niet in de exploitatie	-	-	-	-
+/+	Baten grondexploitatie voor zover niet in de exploitatie verantwoord	-	-	-	-
-/-	Lasten die rechtstreeks ten laste van voorzieningen worden gebracht	-	-	-	-
-/-	Boekwinst op verkopen effecten voor zover verantwoord in de exploitatie	-	-	-	-
EMU-saldo (- = tekort, + = overschot)		-	-	-	-

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

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

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

Ad 5. Bedrijfsvoering

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

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

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

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

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

Ad 6. Verbonden partijen

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

Naam verbonden partij	Bijdrage 2026	Bijdrage 2027	Bijdrage 2028	Bijdrage 2029
Solido	551.152	575.017	597.960	621.400

Ad 7. Grondbeleid

Niet van toepassing.

Ad 8. Taakstellingen, ombuigingen en/of bezuinigingen

In het kader van het ravijnjaar is door diverse gemeenteraden bij de zienswijze bij de begroting 2025 aangegeven aan de verbonden partijen om te onderzoeken op welke manier kan worden bijgedragen aan een taakstelling. Een aantal colleges heeft dit verder aangevuld met concrete voorbeelden. Het Gegevenshuis heeft dit in 2024 opgepakt en dit heeft geleid tot een antwoord van het algemeen bestuur aan alle deelnemers. Hierbij is aangegeven dat Het Gegevenshuis reeds invulling geeft aan een aantal suggesties van de colleges. Omdat Het Gegevenshuis enkel taken uitvoert in opdracht van de deelnemers, kan een eigen taakstelling niet aan de orde zijn. Voor de verdere uitwerking van een en ander wordt hier korthedshalve naar deze brief van het algemeen bestuur van 18-11-2024 verwezen.

Ad 9. Openbaarheidspaaragraaf

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

Bijlage A

Bijdrage deelnemers op productniveau

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

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

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

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

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

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

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

Bijlage B

Bestuursnotitie

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

De ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2026-2029 van Het Gegevenshuis zijn op 28 maart 2025 overeenkomstig de Wet gemeenschappelijke regelingen aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en het algemeen bestuur van het Waterschap Limburg voor het geven van de zienswijze.

Overzicht reacties

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

De ontvangen zienswijzen zijn positief waardoor er geen aanleiding is tot aanpassing van de ontwerpbegroting 2025 en de meerjarenraming 2025-2028.

Het algemeen bestuur van Het Gegevenshuis,

mr. R. de Boer

mr. J.M.M. Leenen MFM

Voorzitter.

Directeur/secretaris.

Bijlage C

Aantal stemmen deelnemers begroting 2026 t/m 2029

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

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

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

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

Lijst afkortingen

• BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
• BAM	Beter Anders Minder
• BGT	Basisregistratie Grootschalige Topografie
• BOR	Beheer Openbare Ruimten
• BRK	Basisregistratie Kadaster
• BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
• DVO	Dienstverleningsovereenkomst
• GIS	Geo Informatie Systeem
• GBRD/BAG-Geo	De afdeling basisregistraties en geometrie van de Gemeenschappelijke Belasting- en RegistratieDienst als organisatieonderdeel van de Stadsregio Parkstad Limburg
• HR21	Een functiewaarderingssysteem voor de sector gemeenten
• IKB	Individueel Keuzebudget
• IMbgt	Informatiemodel bgt
• IMgeo	Informatiemodel geometrie
•	
• LV	Landelijke Voorziening
• PIOFAH	Personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën, automatisering en huisvesting
• SOR	Samenhangende Objectenregistratie
• WIBON	Wet Informatie-uitwisseling Boven en Ondergrondse Netten
• Wkpb	Wet kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen
• WKR	Werkkostenregeling
• WOO	Wet Open Overheid
• WOZ	Wet waardering onroerende zaken
• WSP	Werkgevers Servicepunt Parkstad

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Onderwerp : Ontwerpzienswijzen Het Gegevenshuis
Raadsnummer : SL 045
Versiedatum : Donderdag 15 mei 2025
Datum raad : Donderdag 5 juni 2025

Behandeld door : Raadsgriffie
Dossiernummer : IB.25.0145
Kenmerk : G.25.01712



Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting en jaarstukken	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Sittard-Geleen	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	2 juli 2025
Heerlen	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Positieve zienswijze	10 juni 2025	25 juni 2025
Kerkrade	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Instemmende zienswijze	14 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Geen zienswijze	6 mei 2025	3 juni 2025
Eijsden-Margraten	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Instemmende zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Gulpen-Witterm	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Instemmende zienswijze	22 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Simpelveld	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	n.n.b.		
Vaals	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Positief met aandachtspunten	13 mei 2025	26 mei 2025

Toelichting

Gemeenteraden hebben een formele rol bij het beoordelen van de ontwerpbegroting van gemeenschappelijke regelingen (GR'en). Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) zijn deze begrotingen onderworpen aan een wettelijke zienswijzeprocedure. Iedere gemeenteraad krijgt hierbij de gelegenheid om binnen acht weken na ontvangst van de ontwerpbegroting een zienswijze in te dienen bij het bestuur van de betreffende GR.

Sinds 2025 hebben de raadsgriffies in Zuid-Limburg gezamenlijk het initiatief genomen om een regionaal overzicht op te stellen. Dit overzicht maakt per GR

inzichtelijk welke zienswijze wordt voorgesteld in de verschillende deelnemende gemeenten. Het doel hiervan is om de transparantie te bevorderen en raden in staat te stellen elkaars ontwerp-zienswijzen tijdig te betrekken bij hun eigen overwegingen. Het overzicht fungeert daardoor als hulpmiddel bij de behandeling van de zienswijzen in de commissies en in de raad.

In dit document treft u dit overzicht aan ten aanzien van de GR Het Gegevenshuis. Er zijn url-links toegevoegd aan dit overzicht. Door hierop te klikken komt u rechtstreeks uit bij de vergaderstukken/ontwerpzienswijze van de betreffende deelnemer.

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Onderwerp : Ontwerpzienswijzen Het Gegevenshuis
Raadsnummer : SL 045
Versiedatum : Dinsdag 3 juni 2025
Datum raad : Donderdag 5 juni 2025

Behandeld door : Raadsgriffie
Dossiernummer : IB.25.0145
Kenmerk : G.25.01712



Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting en jaarstukken	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept- zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Sittard-Geleen	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Geen zienswijze	19 juni 2025	2 juli 2025
Heerlen	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Positieve zienswijze	10 juni 2025	25 juni 2025
Kerkrade	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Positieve zienswijze	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Positieve zienswijze	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Instemmende zienswijze	14 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Geen zienswijze	6 mei 2025	3 juni 2025
Eijsden- Margraten	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Instemmende zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Gulpen-Witterm	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Instemmende zienswijze	22 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	n.n.b.		
Vaals	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Positief met aandachtspunten	13 mei 2025	26 mei 2025

Toelichting

Gemeenteraden hebben een formele rol bij het beoordelen van de ontwerpbegroting van gemeenschappelijke regelingen (GR'en). Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) zijn deze begrotingen onderworpen aan een wettelijke zienswijzeprocedure. Iedere gemeenteraad krijgt hierbij de gelegenheid om binnen acht weken na ontvangst van de ontwerpbegroting een zienswijze in te dienen bij het bestuur van de betreffende GR.

Sinds 2025 hebben de raadsgriffies in Zuid-Limburg gezamenlijk het initiatief genomen om een regionaal overzicht op te stellen. Dit overzicht maakt per GR

inzichtelijk welke zienswijze wordt voorgesteld in de verschillende deelnemende gemeenten. Het doel hiervan is om de transparantie te bevorderen en raden in staat te stellen elkaars ontwerp-zienswijzen tijdig te betrekken bij hun eigen overwegingen. Het overzicht fungeert daardoor als hulpmiddel bij de behandeling van de zienswijzen in de commissies en in de raad.

In dit document treft u dit overzicht aan ten aanzien van de GR Het Gegevenshuis. Er zijn url-links toegevoegd aan dit overzicht. Door hierop te klikken komt u rechtstreeks uit bij de vergaderstukken/ontwerpzienswijze van de betreffende deelnemer.



Memo

Aan: Commissie BSM

Van: College van B&W

Datum: 19 mei 2025

Onderwerp Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR

Inhoud:

Voor de behandeling van de Zienswijze Begroting 2026 voor de Gemeenschappelijke Regelingen heeft de Fractie Pro onderstaande technische vraag gesteld. De beantwoording is opgenomen onder de vraag.

Vraag: Graag ontvangen we een overzicht van de reserve posities van alle GR's

Antwoord: Onderstaand een overzicht van de eigen vermogen posities van elk van de Gemeenschappelijke Regelingen per 31-12-2024.

Gemeenschappelijke Regeling	Eigen vermogen per 31-12-2024
VRZL	€ 10.640.045
BsGW	€ 5.224.000
Rd4	€ 3.179.121
ODZL	€ 3.079.647
WOZL	€ 2.797.000
GGD	€ 2.568.457
Omnibuzz	€ 1.422.744
Gegevenshuis	€ 296.812

Raadsvergadering

Dossiernummer	3210
Extern Zaak ID	IB.25.0151
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	5 juni 2025
Agendapunt	17
Titel	SL 047 - Zienswijze ontwerpbegroting 2026 Veiligheidsregio Zuid-Limburg
Organisatieonderdeel	Afdeling Samenleving
Portefeuillehouder	Burgemeester ing. N.H.C. (Nicole) Ramaekers

Bijlagen
SL 047 - Raadsbesluit inzake meerjarenbegroting Veiligheidsregio Zuid Limburg [G.25.01563]
SL 047 - Raadsvoorstel Zienswijze meerjarenbegroting Veiligheidsregio Zuid-Limburg [G.25.01552]
SL 047 - Zienswijzebrief Veiligheidsregio Zuid-Limburg [U.25.02841]
SL 047 - 11e begrotingswijziging 2025 behorende bij de Zienswijze Begroting 2026 - 2029 m.b.t. de Veiligheidsregio Zuid-Limburg [B.25.01400]
SL 047 - Aanbiedingsbrief conceptbegroting 2026 en mogelijke bezuinigingen Veiligheidsregio Zuid-Limburg [B.25.01331]
SL 047 - Bijlage 1. Conceptbegroting 2026 Veiligheidsregio Zuid-Limburg [B.25.01329]
SL 047 - Bijlage 2. Uitwerking mogelijke bezuinigingsopdracht VRZL om gevolgen ravijnjaar 2026 voor deelnemende gemeenten te beperken [B.25.01330]
SL 047 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen VRZL - versie 15 mei 2025 (G.25.01709)
SL 047 - Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen VRZL - versie 3 juni 2025 (G.25.01709)
SL 047 - Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR (G.25.01761)
SL 047 - Memo beantwoording toezegging T2506 aangaande de vraag mbt het rekeningenresultaat in relatie tot reserve in zienswijze ontwerpbegroting VRZL (G.25.01859)

Geagendeerd	Vergaderdatum
Collegevergadering	29 april 2025
Commissie Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)	22 mei 2025
Raadsvergadering	5 juni 2025

Ingekomen stukken raad

ID	Onderwerp
3135	Concept begroting 2026 en mogelijke bezuinigingen

Toelichting

De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze vast te stellen ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

Voorgesteld besluit

1. Kennis te nemen van de jaarrekening en het jaarverslag 2024 van de veiligheidsregio Zuid-Limburg.
2. In te stemmen met de begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 van de veiligheidsregio Zuid-Limburg en hierop een instemmende zienswijze in te dienen.
3. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02841) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg te verzenden.
4. De gemeenteraad voor te stellen om de 11e begrotingswijziging 2025 VRZL Begroting 2026 e.v. vast te stellen

Besluit

1. Kennis te nemen van de jaarrekening en het jaarverslag 2024 van de veiligheidsregio Zuid-Limburg.
2. In te stemmen met de begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 van de veiligheidsregio Zuid-Limburg en hierop een instemmende zienswijze in te dienen.
3. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02841) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg te verzenden.
4. De gemeenteraad voor te stellen om de 11e begrotingswijziging 2025 VRZL Begroting 2026 e.v. vast te stellen

Toelichting

Het voorstel is aangenomen zonder dat hiervoor hoofdelijke stemming is gevraagd.



Raadsbesluit

Raadsnummer SL 047

Onderwerp Zienswijze ontwerpbegroting 2026 Veiligheidsregio Zuid-Limburg

De gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

Overwegende

- Het raadsvoorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 29 april 2025

Besluit

1. Kennis te nemen van de jaarrekening en het jaarverslag 2024 van de veiligheidsregio Zuid-Limburg.
2. In te stemmen met de begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 van de veiligheidsregio Zuid-Limburg en hierop een instemmende zienswijze in te dienen.
3. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02841) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg te verzenden.
4. De gemeenteraad voor te stellen om de 11e begrotingswijziging 2025 VRZL Begroting 2026 e.v. vast te stellen.

Status raadsbesluit

Aangenomen door de raad van Gulpen-Witterm, bijeen op donderdag 5 juni 2025 in Gulpen.

de griffier,

mr. R. Reichrath

de voorzitter,

ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

Veiligheidsregio Zuid-Limburg
t.a.v. het dagelijks bestuur
Postbus 35
6269 ZG Margraten

Uw brief van:	Behandeld door:	G. van der Wijst
Uw kenmerk:	Onderwerp:	Zienswijze 11e begrotingswijziging 2026
Raadsnummer:	Bijlagen:	1
Ons kenmerk:	Verzonden:	5 juni 2025



Geacht bestuur,

Uw bestuur heeft ons in de gelegenheid gesteld een zienswijze naar voren te brengen ten aanzien van de door u aangeboden stukken. De gemeenteraad heeft in zijn vergadering op donderdag 5 juni 2025 de begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 behandeld. De gemeenteraad heeft voorts besloten om een instemmende zienswijze af te geven.

Landelijk worden gemeenten de komende periode geconfronteerd met een korting op het gemeentefonds waarbij het jaar 2026 een dieptepunt kent. Hierdoor worden gemeentelijke organisaties gedwongen om te zoeken naar noodzakelijke bezuinigingen. Wij gaan ervanuit dat u oog heeft voor onze uitdagingen en daartoe de noodzakelijke bezuinigingen in de bedrijfsvoering dan wel kerntaken van uw organisatie doorvoert. Dit uitgangspunt geven wij aan alle GR-en mee en is ook met de verschillende deelnemende gemeenten gedeeld.

Heeft u nog vragen? Neem dan contact op met Ger van der Wijst van team Veiligheid & Handhaving via telefoonnummer 043-8800600 of e-mail naar Ger.vanderwijst@Gulpen-Witterm.nl

Het raadsbesluit SL 047 is volledigheidshalve als bijlage bijgevoegd. De beraadslaging in de raadscommissie en gemeenteraad over dit agendaonderwerp kunt u desgewenst terugkijken op www.gulpen-witterm.nl/gemeenteraad.

Hopende u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben, verblijven wij in afwachting op uw oordeel.

Namens de gemeenteraad van Gulpen-Witterm,

de griffier,

mr. R. Reichrath

de voorzitter,

ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens



Raadsvoorstel

Onderwerp	SL 047 - Zienswijze ontwerpbegroting 2026 Veiligheidsregio Zuid-Limburg
-----------	--

Raadsnummer	: SL 047
Portefeuillehouder	: De burgemeester
Ambtelijke afdeling	: OOV
Vastgesteld door college	: Dinsdag 29 april 2025
Commissiebehandeling	: Donderdag 22 mei 2025
Commissie	: Bestuur, Sociaal & Maatschappelijk (BSM)
Raadsbehandeling	: Donderdag 5 juni 2025

Samenvatting

Op de ontwerpbegroting 2026 Veiligheidsregio Zuid-Limburg een instemmende zienswijze in te dienen.

Voorgesteld besluit

De raad besluit:

1. Kennis te nemen van de jaarrekening en het jaarverslag 2024 van de veiligheidsregio Zuid-Limburg.
2. In te stemmen met de begroting 2026 met meerjarenraming 2027-2029 van de veiligheidsregio Zuid-Limburg en hierop een instemmende zienswijze in te dienen.
3. De bijgevoegde ontwerp-zienswijzebrief (met kenmerk U.25.02841) vast te stellen en aan het Dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg te verzenden.
4. De gemeenteraad voor te stellen om de 11e begrotingswijziging 2025 VRZL Begroting 2026 e.v. vast te stellen.

Inleiding

Het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) heeft de ontwerpbegroting 2026, de (voorlopige) jaarstukken 2024 en de mogelijke bezuinigingsopdracht VRZL aangeboden aan de raden van de deelnemende gemeenten.

Aan de raden wordt gevraagd om uiterlijk 23 juni 2025 hun zienswijzen op de ontwerpbegroting 2026 en de mogelijke bezuinigingsopdracht VRZL aan het dagelijks bestuur kenbaar te maken. Aangezien de behandeling plaatsvindt in de raadsvergadering van 27 mei 2025 kan de gemeenteraad haar zienswijzen tijdig aanreiken.

Het dagelijks bestuur dient voorafgaand aan het vaststellen van de begroting door het algemeen bestuur van de GR VRZL schriftelijk en gemotiveerd te reageren op de ingediende zienswijzen. De ingediende zienswijzen en de gemotiveerde reactie worden samen met de ontwerpbegroting aangeboden aan het algemeen bestuur ter vaststelling in haar vergadering van 4 juli 2025.

Op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr), meer specifiek artikel 34b (wat betreft de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening) en artikel 35 (wat betreft de ontwerpbegroting en wijzigingen van de begroting) heeft de gemeenteraad de mogelijkheid om zienswijzen in te dienen op de ontwerpbegroting en de mogelijke bezuinigingsopdracht VRZL.

Het college stelt aan de gemeenteraad voor een positieve zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2026 en op de mogelijke bezuinigingsopdracht VRZL.

Hieronder volgt een inhoudelijke toelichting op de jaarstukken 2024 en ontwerpbegroting 2026:

Jaarstukken GR VRZL 2024

Algemeen

De jaarstukken geven inzicht in de financiële realisatie en prestaties van de GR over het afgelopen jaar. De organisatiestructuur van de VRZL bestaat uit twee primaire programma's: Crisisbeheersing & Rampenbestrijding en Brandweezorg. Ondersteunend daaraan opereert het programma Bedrijfsvoering. De VRZL is een organisatie die klaar staat bij een brand, hulpverlening of 'flitsramp'. Ook voor langdurige crises staat de VRZL aan de lat. Daarnaast hoort het 'gewone' werk ook bij deze organisatie. De VRZL blijft zich inzetten om de organisatie meer robuust en toekomstbestendig te maken. In 2024 is de beweging van 'regelgericht' naar 'risicogericht werken' voortgezet, zijn nieuwe talenten geworven en opgeleid en zijn de nodige stappen gezet om de GHOR (Geneeskundige Hulporganisatie in de Regio) als onderdeel van de GGD per 1 januari 2025 officieel over te brengen naar en in te bedden in de VRZL.

Opvang Oekraïners

Per 1 januari 2024 dragen de veiligheidsregio's de verantwoordelijkheid voor de operationele coördinatie en eerste opvang over aan door gemeenten gevormde samenwerkingsverbanden, waarbij gemeenten er ook voor konden kiezen dat de VRZL deze taak voortzet. Het bestuur van de VRZL heeft er voor gekozen dat in 2024 de VRZL deze taak inderdaad voortzet. De VRZL heeft dit vervolgens gecommuniceerd aan het ministerie van Justitie en Veiligheid om zo tijdige en rechtmatige financiering van het samenwerkingsverband in 2024 goed te kunnen regelen.

Website

De website van de VRZL (www.vrzl.nl) is eind november 2023 getest. Op basis van de kennis en inzichten uit het gebruik van deze website en de test is in 2024 gewerkt aan een nieuwe website. Een website (en applicatie) die voldoet aan alle gestelde eisen. De verwachting is dat deze website in het voorjaar van 2025 operationeel is.



Regionaal crisisplan

In 2024 is het nieuwe regionale crisisplan vastgesteld en geïmplementeerd. Het regionaal crisisplan beschrijft de basisafspraken voor de crisisbeheersing en rampenbestrijding in de regio. In de nieuwe regionale crisisplannen zijn onder meer de afspraken voor een langdurige crisis opgenomen. Tevens werden andere plannen dit jaar geüpdatet en werd er extra aandacht besteed aan de actielijsten voor het rampbestrijdingsplan Hoogwater.

Huisvesting brandweerkazernes

Uit de in 2021 en 2022 gevoerde bestuurlijke dialoog 'Verantwoorde brandweezorg 2024-2030' is een opdracht voortgekomen voor de uitwerking van toekomstige huisvestingsscenario's. Het resultaat van deze opdracht is in de vorm van een tweetal uitgewerkte scenario's ("basis op orde" en "eigendom volledig bij VRZL") aan het bestuur voorgelegd in april 2024. Uit deze bestuurlijke sondering bleek dat een vervolgoopdracht noodzakelijk was. Deze vervolgoopdracht is in de periode april t/m oktober 2024 uitgewerkt door een ambtelijke werkgroep die was samengesteld uit specialisten van alle gemeenten, de veiligheidsregio en externe adviesbureaus. Het resultaat met alle bevindingen en adviezen is neergelegd in het Eindrapport Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Over dit dossier ontvangt de raad een separaat raadsvoorstel (wel gezamenlijk te behandelen met de voorlopige jaarrekening 2024 en ontwerpbegroting 2026 GR VRZL).

Ontwerpbegroting 2026 GR VRZL

Algemeen

In de begroting 2026 zijn geen majeure beleidswijzigingen aangebracht. Het betreft een begroting die in het teken staat van de verdere implementatie van het vastgestelde beleid "een solide basis voor de toekomst".

Voorgestelde wijzigingen

Voor wat betreft de gemeentelijke bijdragen heeft de VRZL van haar bestuur de opdracht gekregen om te kijken naar mogelijke bezuinigingen. Deze opdracht is een vervolg op zienswijzen van verschillende gemeenten op de ontwerpbegroting 2025 GR VRZL. Met het bestuur is afgesproken dat er geen takendiscussie gevoerd zal worden maar op basis van efficiëntere bedrijfsvoering bezuinigingen gerealiseerd worden. Voorstellen daartoe zijn in een apart document aangereikt. Wanneer het algemeen bestuur met deze voorstellen instemt zullen deze middels een begrotingswijziging verwerkt worden.

Naast bovengenoemde onzekerheden wordt in 2025 ook een besluit verwacht inzake het dossier Huisvesting. Bij een positief besluit van ons algemeen bestuur heeft ook dat gevolgen voor de begroting 2026. Die zullen eveneens middels een begrotingswijziging verwerkt worden.

Afhankelijk van de uitkomsten van eventuele zienswijzen op bovenstaande twee punten zal de ontwerpbegroting zoals die nu gepresenteerd is nog wijzigen.

Beoogd effect / doelstelling

De VRZL maakt en houdt Zuid-Limburg zo veilig mogelijk. Om deze missie te volbrengen moet de VRZL de (toekomstige) risico's in onze regio kennen en daarop voorbereid zijn. Paraat zijn en slagkracht leveren. Dat doet VRZL samen met burgers, bedrijven en instellingen. 'Samen veilig' is dan ook onze *pay-off*. De VRZL kan deze missie en visie alleen waarmaken met een professionele, vitale en wendbare organisatie.

Argumenten

1.1. De jaarrekening sluit af met een positief resultaat en is goedgekeurd door de accountant. Het positieve resultaat wordt ten dele toegevoegd aan de algemene reserve en ten dele teruggestort aan de deelnemende gemeenten, dit bestemmingsvoorstel past binnen de hiervoor gemaakte afspraken. Het nog te bestemmen resultaat na reeds goedgekeurde mutaties in de reserves door het algemeen bestuur bedraagt € 632.225 positief. Voorgesteld wordt om, uit het nog te bestemmen resultaat 2024 van € 632.225, een bedrag van € 316.225 toe te voegen aan de algemene reserve VRZL en een bedrag van € 316.000 terug te geven aan deelnemende gemeenten VRZL.

In de vergadering van het algemeen bestuur van 14 oktober 2022 heeft het algemeen bestuur de nota reserves en voorzieningen vastgesteld waarin bepaald is dat de omvang van de algemene reserve van de VRZL als onderdeel van de weerstandscapaciteit, gemaximeerd wordt op 4% van de begrotingsomvang (exclusief mutaties in de reserves).

Met de toevoeging van € 316.225 aan de algemene reserve kent deze nog niet de maximale omvang van 4% van de begrotingsomvang maar heeft dit wel een positief effect op de weerstandscapaciteit VRZL. Dit positief effect leidt tot een weerstandscapaciteit van 0,81, waar deze nu op basis van de herijking van de risicoanalyse ultimo 2024 een omvang kende van 0,71. Een weerstandscapaciteit van 0,81 is 'matig', echter een forse verbetering ten opzichte van het jaar 2024.

In de rechtmatigheidsverantwoording zijn geen afwijkingen geconstateerd. De accountant heeft een goedkeurende verklaring afgegeven. Het accountantsrapport leidt tot geen acties.

2.2 De begroting is inhoudelijk in lijn met de beleidsspeerpunten van de GR voor 2026, welke zijn vastgelegd in het Meerjarenbeleidsplan 2024-2027.

In het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 zijn de overkoepelende beleidsambities vastgelegd:

- Opzet van een flexibele, breed inzetbare crisisorganisatie, ook bij langdurige crises;
- Versteving van de netwerkrol tussen VRZL en (vitale) partners;
- Doorontwikkeling van de informatiearchitectuur en -veiligheid;
- Transformatie van de werk- en denkwijze, van regelgericht naar risicogericht;
- Invoeren van een strategische personeelsplanning;
- Doorontwikkeling van een professionele, vitale en wendbare brandweerorganisatie waarin de vrijwilligerspositie is verankerd en waarbij we rekening houden met de gevolgen van Europese regelgeving;
- Kwaliteitsbehoud van de brandweezorg zoals die tot uiting komt in het regionale dekkingsplan (effecten van Uitruk op Maat en de geplande nieuwbouw van kazernes);

- Doorontwikkeling naar een integraal kwaliteitssysteem. Deze beleidsambities komen terug in de begroting.

3.1 De begroting heeft geen grote afwijkingen in beleid en financiën, de bijdrage aan de GR VRZL past, exclusief de inflatie, binnen de gemeentelijke begroting.

In de begroting 2026 zijn geen majeure beleidswijzigingen en daaruit volgende financiële wijzigingen aangebracht. Het betreft een begroting die in het teken staat van de verdere implementatie van het vastgestelde beleid “een solide basis voor de toekomst”. Voor een uitgebreidere toelichting wordt verwezen naar de financiële paragraaf.

4.1 De VRZL heeft van haar bestuur de opdracht gekregen om te kijken naar mogelijke bezuinigingen. In het licht van bezuinigingen die dienen doorgevoerd te worden bij verschillende deelnemende gemeenten heeft de VRZL van haar bestuur de opdracht gekregen om ook te kijken naar mogelijke bezuinigingen. Dit heeft geresulteerd in verschillende bezuinigingsmogelijkheden, namelijk:

1. Structurele vermindering bijdrage deelnemende gemeenten Functioneel Leeftijdsontslag (FLO) VRZL vanaf 2026;
2. Bezuinigen organisatiebreed die kunnen leiden tot een structurele vermindering bijdrage deelnemende gemeenten VRZL vanaf 2026;
3. Inzet van incidentele middelen 2025 en 2026.

Op basis van de vastgestelde begroting 2025 met een omvang van € 56.442.264 betekenen de voorgestelde bezuinigingen een structurele bezuiniging op de bijdrage door deelnemende gemeenten VRZL van 3,02%.

4.2 Het is onduidelijk welke risico's de voorgestelde bezuinigingen met zich meebrengen. Ten aanzien van de organisatiebrede bezuinigingen wordt in de toelichting van de VRZL aangegeven dat er vanuit de programma's Brandweezorg, Crisisbeheer en Rampenbestrijding en Bedrijfsvoering een structurele bezuiniging kan worden geleverd met een maximale omvang van € 756.000. Deze bezuinigingen hebben betrekking op o.a. verduurzaming, compressoren, kleding, personeel meldkamer, inhuur, advieskosten, gebruik externe locaties, software, opleidingen algemeen en centrum voor vakmanschap (CVV). Daarnaast wordt aangegeven dat dit op sommige vlakken 'pijn gaat doen' binnen de organisatie.

4.3 Met oog op een robuuste crisisorganisatie en kwalitatief goede brandweezorg is het van belang mogelijke bezuinigingen goed af te wegen tegen de mogelijke risico's voor de kwaliteit van de diensten van de VRZL. Te allen tijden is het van belang de kwaliteit van diensten leidend te laten zijn in plaats van financiële (on)mogelijkheden, zeker wanneer het de zorg voor onze inwoners tijdens rampen en crises betreft. Aan de VRZL wordt verzocht om na het inzichtelijk maken van de risico's van de mogelijke bezuinigingsopdracht de voorgestelde bezuinigingen opnieuw te wegen. Mocht blijken dat de bezuinigingsopdracht alsnog wordt uitgevoerd, dan wordt voorgesteld om deze opdracht opnieuw, met een heldere toelichting op de risico's, ter zienswijze voor te leggen aan de gemeenten.

Kanttekeningen en risico's

3.1 De ontwerpbegroting geeft geen inzicht in de ontwikkelingen op het gebied van huisvesting van de brandweerkazernes. De gemeenteraden van de 16 deelnemende gemeenten van de VRZL zijn in de gelegenheid gesteld door het dagelijks bestuur VRZL een zienswijze in te dienen op het eindrapport 'Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes VRZL' en de daarin opgenomen constatering en adviezen. Deze zienswijze ligt op 22 mei 2025 ter besluitvorming voor in de gemeenteraad van Gulpen-Wittem. Na besluitvorming door het algemeen bestuur VRZL (op 4 juli 2025) heeft deze ontwikkeling een financiële impact op zowel de VRZL als op de 16 Zuid-Limburgse gemeenten. Deze ontwikkeling is vooralsnog niet opgenomen in de ontwerpbegroting 2026, welke ook ter besluitvorming voorligt aan het algemeen bestuur op 4 juli 2025. Het is mogelijk dergelijke voorziene ontwikkelingen en bijbehorende financiële impact (zij het door middel van verschillende scenario's) reeds op te nemen in de ontwerpbegroting. Dit bevordert de transparantie. Echter, de VRZL heeft ervoor gekozen om ontwikkelingen waar het algemeen bestuur nog over dient te besluiten niet op te nemen in de ontwerpbegroting om niet vooruit te lopen op deze besluitvorming. De financiële impact van het eindrapport 'Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes VRZL' wordt na een positief besluit door het algemeen bestuur opgenomen in de begroting.

4.1 De structurele vermindering bijdrage deelnemende gemeenten FLO VRZL vanaf 2026 betreft geen bezuiniging maar een correctie van een bijdrage van de gemeenten. Voor de FLO is in oktober 2024 1,5 miljoen euro gevraagd aan de gemeenten, welke nu deels wordt herzien (dit is bij de tweede technische begrotingswijziging 2024 ook al aangekondigd). Daarmee betreft deze voorgestelde bezuinigingsmogelijkheid dan ook geen bezuiniging maar een correctie van een bijdrage van de gemeenten. Echter is het effect, namelijk dat een bedrag terugvloeit naar de gemeenten, hetzelfde.

Kosten en dekking

Landelijk worden gemeenten de komende periode geconfronteerd met een korting op het gemeentefonds waarbij het jaar 2026 een dieptepunt kent. Hierdoor wordt ook gemeente Gulpen-Wittem gedwongen om te zoeken naar noodzakelijke bezuinigingen. De gemeenschappelijke regelingen zijn in de afgelopen periode gevraagd om, gelet op de knellende financiële kaders, als 'verlengd lokaal bestuur' hun verantwoordelijkheid hierin te nemen.

In het gemeentelijk begrotingsproces vindt bijstelling (actualisatie) plaats, zodat de begroting 2026 en meerjarenraming 2027 - 2029 aansluit bij de nu voorliggende begroting 2026 VRZL.

Onderstaand treft u een samenvatting aan van de financiële effecten voor de gemeente Gulpen-Wittem voor de jaren 2026 - 2029.

Begrotingsjaar	Bijdrage VRZL	Begroot	Bijstelling
2026	€ 1.593.282	€ 1.582.749	€ 10.533
2027	€ 1.646.482	€ 1.629.340	€ 17.142
2028	€ 1.695.889	€ 1.677.520	€ 18.369
2029	€ 1.746.762	€ 1.677.520	€ 69.242

Uitvoering, planning en communicatie

Behandeling in de raadscommissie op 22 mei 2025 en raadvergadering op 05 juni 2025. Waarna de besluitvorming zal plaatsvinden in het Algemeen Bestuur van de VRZL op 4 juli 2025. Het collegebesluit wordt gecommuniceerd via de openbare besluitenlijst. De gemeenteraad ontvangt ten behoeve van haar besluitvorming het bijgevoegde raadsvoorstel. De GR VRZL wordt na besluitvorming op de hoogte gebracht van de besluitvorming van de gemeenteraad.

Bijbehorende documenten

Onderwerp	Poststuknummer	Zaakdossier
Ontwerp-raadsbesluit SL 047 Zienswijze ontwerpbegroting 2026 Veiligheidsregio Zuid-Limburg	G.25.01563	
Aanbiedingsbrief conceptbegroting 2026 en mogelijke bezuinigingen VRZL	B.25.01331	
Conceptbegroting 2026 VRZL	B.25.01329	
Uitwerking mogelijke bezuinigingsopdracht VRZL om gevolgen ravijnjaar 2026 voor deelnemende gemeenten te beperken	B.25.01330	
11 ^e Begrotingswijziging 2025 VRZL Begroting 2026 e.v.	B.25.01400	

De raad van de gemeente Gulpen-Wittem besluit:

de begroting voor het dienstjaar 2025 als volgt te wijzigen:

Kenmerk : B.25.01400

BEGROTINGSWIJZIGING NR. 11							
NR	Programma	Totaal geraamde		Mutaties begrotingswijziging nr. 11		Saldo na begrotingswijziging nr. 11	
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
0	Bestuur en ondersteuning	€ 14.381.662	€ 36.363.639			€ 14.381.662	€ 36.363.639
1	Veiligheid	€ 3.232.076	€ 499.100			€ 3.232.076	€ 499.100
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	€ 2.983.063	€ 79.562			€ 2.983.063	€ 79.562
3	Economie	€ 827.683	€ 2.769.480			€ 827.683	€ 2.769.480
4	Onderwijs	€ 1.738.290	€ 297.555			€ 1.738.290	€ 297.555
5	Sport, cultuur en recreatie	€ 4.205.888	€ 132.189			€ 4.205.888	€ 132.189
6	Sociaal domein	€ 17.319.076	€ 3.477.557			€ 17.319.076	€ 3.477.557
7	Volksgezondheid en milieu	€ 5.284.942	€ 5.274.730			€ 5.284.942	€ 5.274.730
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€ 1.730.955	€ 516.000			€ 1.730.955	€ 516.000
	Resultaat voor bestemming	€ 51.703.635	€ 49.409.812	€ -	€ -	€ 51.703.635	€ 49.409.812
0	Bestuur en ondersteuning	€ -	€ 166.779			€ -	€ 166.779
1	Veiligheid	€ -	€ 592.755			€ -	€ 592.755
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	€ -	€ 345.245			€ -	€ 345.245
3	Economie	€ -	€ 182.411			€ -	€ 182.411
4	Onderwijs	€ -	€ -			€ -	€ -
5	Sport, cultuur en recreatie	€ -	€ 91.500			€ -	€ 91.500
6	Sociaal domein	€ -	€ 166.773			€ -	€ 166.773
7	Volksgezondheid en milieu	€ -	€ 336.000			€ -	€ 336.000
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€ -	€ 203.000			€ -	€ 203.000
	Totaal toevoegingen/onttrekkingen aan reserves:	€ -	€ 2.084.463	€ -	€ -	€ -	€ 2.084.463
0	Begrotingssaldo		€ 209.359-		€ -		€ 209.359-
	Totaal Lasten - Batens	€ 51.703.635	€ 51.703.634	€ -	€ -	€ 51.703.635	€ 51.703.635

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van de raad van de gemeente Gulpen-Wittem van 5 juni 2025

de raadsgriffier,
{{esl:Signer1:capture:size(260,80)}}



mr. R. Reichrath

de voorzitter van de raad,
{{esl:Signer2:capture:size(260,80)}}



ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

Gemeente Gulpen-Wittem

Meerjarig saldo begroting 2025-2028

(behorende bij de 11e begrotingswijziging 2025)

In dit overzicht worden de financiële effecten van de wijzigingen van de begroting 2025 naar de jaren 2026 tot en met 2028 inzichtelijk gemaakt.

	2025		2026		2027		2028	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Saldo primaire begroting 2025	€ 47.128		-€ 1.277.126		-€ 511.585		€ 364.789	
1e begrotingswijziging 2025 Budgetoverheveling slotwijziging 2024	€ 1.206.458	€ 1.081.458	€ 125.000	€ -	€ 125.000	€ -	€ 125.000	€ -
2e begrotingswijziging 2025 Aankoop Kindercirkel	€ 166.350-	€ 73.250	€ 115.700-	€ 132.500	€ 115.700-	€ 132.500	€ 115.700-	€ 132.500
3e begrotingswijziging 2025 1e bijstelling begroting 2025	€ 910.348	€ 732.336	€ 430.400	€ 460.123	€ 322.130	€ 296.963	€ 329.288	€ 342.319
4e begrotingswijziging 2025 Mosaqua	€ 170.362	€ 12.489-	€ 167.943	€ 12.489-	€ 165.525	€ 12.489-	€ 165.525	€ 12.489-
5e begrotingswijziging 2025 1e begrotingswijziging 2025 WOZL	€ 2.827		€ 6.157		€ 93.944		€ 100.989	
6e begrotingswijziging 2025 1e begrotingswijziging 2025 Omnibuzz + 2026-2028	€ 7.397		€ 11.250		€ 10.786		€ 18.953	
7e begrotingswijziging 2025 Ontwerpbegroting 2026, meerjarenraming 2027 - 2029 ODZL			€ 8.264		€ 8.264		€ 8.264	
8e begrotingswijziging 2025 Begroting 2026 GGD			€ 66.302		€ 71.984		€ 71.984	
9e begrotingswijziging 2026 BsGW e.v.			€ 10.823-		€ 9.164-		€ 24.751-	
10e begrotingswijziging 2025 Brandweerkazernes VRZL.	€ 7.488		€ 50.346		€ 47.333		€ 58.163	
11e begrotingswijziging 2025 VRZL Begroting 2026 e.v..			€ 10.533		€ 17.142		€ 18.369	
Meerjarig saldo na bestemming	-€ 216.847		-€ 1.446.664		-€ 831.855		€ 71.035	

AAN:

- de Gemeenteraden

in afschrift aan:

- de Colleges van Burgemeester en Wethouders
van de gemeenten in de Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Datum : 31 maart 2025
Uw brief van :
Uw kenmerk :
Ons kenmerk :
Behandeld door : R. Thain – Concern Controller Veiligheidsregio Zuid Limburg
Telefoon : 06 4341 3628
Onderwerp : Zienswijze conceptbegroting 2026 en mogelijke bezuinigingen Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Geachte voorzitter van de gemeenteraad,

Op 28 maart jl. heeft het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) besloten de conceptbegroting 2026 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg alsook de uitwerking van een mogelijke bezuinigingsopdracht, ter zienswijze voor te leggen aan de deelnemende gemeenten VRZL.

Hierbij bieden wij u aan:

TER ZIENSWIJZE

1. Conceptbegroting 2026 VRZL (bijlage 1)

In de begroting 2026 zijn geen majeure beleidswijzigingen aangebracht. Het betreft een begroting die in het teken staat van de verdere implementatie van het vastgestelde beleid “een solide basis voor de toekomst”.

In financiële zin zijn er veel zaken die “in beweging” zijn. Enerzijds gaat het over het zogenaamde Ravijnjaar waarbij gemeenten geconfronteerd worden met een herverdeling van de bijdragen uit het gemeentefonds en daardoor minder middelen beschikbaar zullen hebben en anderzijds wordt er op dit moment (maart 2025) ook volop naar de veiligheidsregio's gekeken inzake een grotere rol bij het bevorderen van maatschappelijke weerbaarheid, zelfredzaamheid en het inrichten van noodhulpunten.

Frappant daarbij is dat het Rijk onbedoeld een korting van 10% op de BDUR-middelen heeft aangekondigd. Hoewel de Voorjaarsnota mogelijk een ander beeld laat zien gaat VRZL van uit dat de bezuiniging daadwerkelijk doorgaat. Dit zal voelbaar zijn binnen heel VRZL en zal betekenen dat wij wellicht bepaalde (wettelijke) taken daardoor niet of niet volledig kunnen uitvoeren aangezien VRZL dan niet voldoende middelen heeft om deze bezuiniging op te vangen.

2. Uitwerking van een mogelijke bezuinigingsopdracht VRZL om gevolgen ravijnjaar 2026 voor deelnemende gemeenten te beperken (bijlage 2)

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 6 december 2024 heeft het AB gevraagd om een mogelijke bezuinigingsopdracht uit te werken, gezien de gemeentelijke onzekerheden door de Rijksplannen voor bezuinigingen op het Gemeentefonds in 2026, het zogenoemde “Ravijnjaar”. Dit ook n.a.v. ontvangen zienswijzen van een aantal gemeenten. Tijdens deze vergadering heeft de directeur van VRZL een presentatie gegeven met de volgende uitgangspunten:

1. Geen takendiscussies (lees geen kazernes sluiten of aanpassing taken van Crisisbeheersing & Rampenbestrijding en bedrijfsvoering);
2. Zoeken naar efficiencyvoordelen in de begroting voor 2026 e.v.;
3. Inzet van incidentele middelen in 2025-2026
4. Mogelijke bezuinigingen op BDUR gelden voor VRZL vanaf 2026 mogen geen financiële gevolgen hebben voor de gemeenten.

De uitwerking van de mogelijke bezuinigingsopdracht treft u in bijgaande memo aan waarbij eerst wordt aangegeven welke mogelijkheden VRZL heeft bekeken en waarbij we per benoemde mogelijkheid een specificatie hebben geven van de omvang.

→ we willen u vragen op de 5 beslispunten en/of de samenvatting (p.4, p.5) van de memo te reageren.

N.B. In afwachting van besluitvorming door het AB zijn de uitwerkingen nog niet opgenomen in de begroting 2026, immers het DB legt dit voor aan deelnemende gemeenten via een separaat zienswijzetraject als voorbereiding op besluitvorming in de vergadering van het AB van 4 juli 2025.

Zienswijze en vaststelling

Vaststelling van de begroting 2026 is een verantwoordelijkheid van het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Alvorens de documenten ter besluitvorming worden voorgelegd, heeft u de mogelijkheid om **uiterlijk 23 juni 2025** uw zienswijze op de aangeboden stukken kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur. Wij nodigen u daartoe van harte uit.

Uw reactie

U kunt uw schriftelijke reacties en eventuele vragen n.a.v. de conceptbegroting 2026, sturen naar: stafbureau@brwzl.nl

Veiligheidsregio Zuid-Limburg,
t.a.v. Bestuur- en Directie Ondersteuning
Postbus 35
6269 ZG Margraten

Namens het dagelijks bestuur Veiligheidsregio Zuid-Limburg,

met vriendelijke groet,

mr. W.A.G. Hillenaar,
Voorzitter

L.W.M. Houben,
Secretaris

BIJLAGEN:

1. Conceptbegroting 2026 VRZL (voor zienswijze)
2. Uitwerking van een mogelijke bezuinigingsopdracht VRZL om gevolgen ravijnjaar 2026 voor deelnemende gemeenten te beperken (voor zienswijze)

2026

Begroting 2026

VRZL

INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD	3
DEEL A – BELEIDSBEGROTING	4
1 PROGRAMMAPLAN	5
1.1 Concern	5
1.2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding	9
1.3 Brandweerzorg.....	19
2 PARAGRAFEN	25
2.1 Algemeen.....	25
2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	25
2.3 Onderhoud kapitaalgoederen	34
2.4 Financiering.....	35
2.5 Bedrijfsvoering.....	39
2.6 Verbonden partijen	45
2.7 Wet open overheid	47
DEEL B – FINANCIËLE BEGROTING	48
3.1 Algemene uitgangspunten financiële begroting.....	49
3.2 Overzicht van baten en lasten	51
3.3 Uiteenzetting van de financiële positie	52
3.4 Overzicht baten en lasten per taakveld	52
3.5 Overzicht van bijdragen gemeente	53
3.6 Overzicht van bijdragen per deelnemende gemeente 2026-2029.....	54
3.7 Staat van reserves en voorzieningen (x € 1.000)	55
3.8 Geldleningen	56
3.9 Meerjareninvesteringsplan en kapitaallasten (MIP).....	57
3.10 Recapitulatie structureel en reëel evenwicht begroting 2026-2029	59

VOORWOORD

Voor u ligt de begroting 2026 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL), met een doorkijk naar de jaren 2026-2028.

In de begroting 2026 zijn geen majeure beleidswijzigingen aangebracht. Het betreft een begroting die in het teken staat van de verdere implementatie van het vastgestelde beleid “een solide basis voor de toekomst”.

Het schrijven van dit voorwoord is complex. Enerzijds gaat het over het zogenaamde Ravijnjaar waarbij gemeenten geconfronteerd worden met een herverdeling van de bijdragen uit het gemeentefonds en daardoor minder middelen beschikbaar zullen hebben. Anderzijds wordt er op dit moment (maart 2025) ook volop naar de veiligheidsregio's gekeken inzake een grotere rol bij het bevorderen van maatschappelijke weerbaarheid, zelfredzaamheid en het inrichten van noodhulpunten. Frappant daarbij is dat het Rijk onbedoeld een korting van 10% op de BDUR-middelen heeft aangekondigd. Dat moet in de voorjaarsnota gerepareerd worden maar die is nu nog niet bekend. In financiële zin zijn er dus veel zaken die “in beweging” zijn en dat is complex als je een begroting moet maken.

De BDUR middelen die we krijgen zetten we in voor het toekomstgericht verder professionaliseren van crisisbeheersing als vak in de breedte van onze organisatie. Daarbij zijn ook doelstellingen geformuleerd door het Rijk. Mocht de 10% bezuiniging doorgang vinden dan zullen we, samen met ons bestuur, bezien welke van de geformuleerde doelstellingen van het Rijk bijgesteld worden. De afspraak met het bestuur is gemaakt dat een vermindering van de BDUR niet mag leiden tot verhoging van de gemeentelijke bijdragen.

Voor wat betreft de gemeentelijke bijdragen heeft VRZL van haar Bestuur de opdracht gekregen om te kijken wat de bijdrage aan de gemeentelijke uitdagingen in het Ravijnjaar zou kunnen zijn. Daarbij is afgesproken dat er geen takendiscussie gevoerd zal worden maar op basis van efficiëntere bedrijfsvoering bezuinigingen gerealiseerd worden. Voorstellen daartoe zijn in een apart document aangereikt. Wanneer het Algemeen Bestuur met deze voorstellen instemt zullen deze middels een begrotingswijziging verwerkt worden.

Naast bovengenoemde onzekerheden wordt in 2025 ook een besluit verwacht inzake het dossier Huisvesting. Bij een positief besluit van ons Algemeen Bestuur heeft ook dat gevolgen voor de begroting 2026. Die zullen eveneens middels een begrotingswijziging verwerkt worden.

De vraag is daarmee of de conceptbegroting zoals die nu gepresenteerd wordt ook de begroting zal zijn waarmee vanaf 1 januari 2026 gewerkt gaat worden.

Léon Houben

Directeur Veiligheidsregio Zuid-Limburg en commandant Brandweer

DEEL A – BELEIDSBEGROTING

1 PROGRAMMAPLAN

1.1 CONCERN

1.1.1 Wie zijn we?

Wij zijn Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL), één van de 25 veiligheidsregio's in Nederland. VRZL is een hands-on hulpverleningsorganisatie en een netwerkorganisatie in één. In de periode 2010-2024 hebben we ons ontwikkeld van een groot aantal samenwerkende (lokale) brandweerorganisaties naar één veiligheidsregio. Op basis van de gemeenschappelijke regeling is elke gemeente van de regio verplicht deelnemer en daarmee onderdeel van VRZL.

De organisatiestructuur bestaat uit twee primaire programma's: Crisisbeheersing & Rampenbestrijding en Brandweezorg. Ondersteunend daaraan opereert het programma Bedrijfsvoering, waar ook een behoorlijke taak ligt, gezien de organisatie zo nauw verbonden is binnen het brede netwerk van burgers, bedrijven en instellingen.

Binnen VRZL werken het programma Brandweezorg en het programma Crisisbeheersing & Rampenbestrijding nauw samen. Hoe organiseren we de brandweezorg? Welke veiligheidsrisico's zijn er op dit ogenblik en welke kunnen ontstaan in de nabije toekomst? Hoe maken we de kans op ongevallen en rampen zo klein mogelijk? En als er dan toch een incident plaatsvindt: hoe treden we zo snel en vakkundig mogelijk op?

Omvangrijk netwerk

Wij werken samen met 16 gemeenten, de Politie Eenheid Limburg, de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR), het Openbaar Ministerie (OM), provincie Limburg, Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN), Waterpartners Limburg (waterschap, zuiveringsschap, waterleidingmaatschappij), Defensie, de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) en Chemelot (waaronder Sitech). Maar denk ook aan partijen als het Nederlandse Rode Kruis, Essent, Enexis, Brightlands, ProRail, de overige zuidelijke veiligheidsregio's (Zuid-6) en natuurlijk de verschillende hulpverleningsorganisaties in het Euregionale grensgebied (EMRIC).

Missie, visie en kernwaarden

We maken en houden Zuid-Limburg zo veilig mogelijk. Dat is onze missie. Om deze missie te volbrengen moeten we de (toekomstige) risico's in onze regio kennen en daarop voorbereid zijn. Paraat zijn en slagkracht leveren. Dat doen we samen met burgers, bedrijven en instellingen. 'Samen veilig' is dan ook onze pay-off. We kunnen onze missie en visie alleen waarmaken met een professionele, vitale en wendbare organisatie. En met vakbekwame, initiatiefrijke teamplayers die lef tonen (onze kernwaarden).

De afgelopen jaren is de rol van veiligheidsregio's uitgebreid en hebben we als veiligheidsregio een regisserende en coördinerende rol gekregen in langdurige crises. Sprekende voorbeelden hiervan zijn de coronacrisis en de vluchtelingencrisis. De voorbereiding op toekomstige – en veelal ook langdurige crises – vraagt om een verdere versterking van het fundament van de veiligheidsregio. Dit zowel op het gebied van crisisbeheersing als op het gebied van de informatiepositie.

In 2023 zijn bestuurlijke afspraken gemaakt om het fundament van de veiligheidsregio's te versterken. Onderdeel daarvan is de trapsgewijze toevoeging van € 83 miljoen (structureel) in de brede doeluitkering rampenbestrijding (BDUR) vanaf 2023. Deze verhoging bouwt tot 2026 geleidelijk op tot het genoemde bedrag.

In het Veiligheidsberaad is ingestemd om de extra middelen vanaf 2023 aan te wenden voor:

1. Het toekomstgericht – in lijn met de contourennota voor de wijziging van de Wet veiligheidsregio's – verder professionaliseren van crisisbeheersing als vak binnen de veiligheidsregio.
2. A. De informatiepositie van de veiligheidsregio's versterken en waarborgen door het inrichten van een goed werkend Veiligheidsinformatieknooppunt (VIK) per veiligheidsregio. Dit om een goed zicht op risico's te verkrijgen en om te zorgen voor een goede informatiedeling met crisispartners;
B. Een impuls voor de ontwikkeling en het beheer van informatiesystemen door de veiligheidsregio's en het Rijk gezamenlijk;
2. Het instellen van een hoogwaardig en gegarandeerd informatie-, actie- en coördinatiepunt voor Rijk, regio's en partners; het KCR2 (Knooppunt Coördinatie Rijk-Regio's).

Voor VRZL betekent de structurele verhoging van de BDUR dat we vanaf 2025 € 2,1 miljoen hebben gekregen voor de versterking van crisisbeheersing en onze informatiepositie. Dit bedrag zou in 2026 verder oplopen naar ca. € 2,4 miljoen. Dit is echter nog niet zeker aangezien in 2025 de verdeling tussen veiligheidsregio's opnieuw bekeken wordt en er een mogelijke herijking plaats gaat vinden ten aanzien van de beschikbare middelen. Daarnaast is het nieuwe kabinet voornemens om vanaf 2026 een bezuiniging door te voeren van 10% op niet alleen deze extra BDUR gelden maar ook op de reguliere BDUR gelden die wij vanuit het Rijk ontvangen.

Als wij de BDUR middelen behouden zoals voorzien dan willen wij de extra BDUR middelen inzetten voor het toekomstgericht – in lijn met de contourennota - verder professionaliseren van crisisbeheersing als vak door veiligheidsregio's door te werken aan: preparatie op en waarborgen bij langdurige crises, (langdurig) bemensen en ondersteunen van crisisteams, interregionale en Rijk-regio samenwerking, risico- en crisiscommunicatie en voor de versteviging van de informatiepositie. Tevens voor het borgen en het verder ontwikkelen van informatie gestuurde veiligheid (gericht op o.a. risicomonitoring en –analyse; zicht op risico's). Of die middelen beschikbaar blijven zoals toegezegd weten we pas nadat de voorjaarsnota van het huidige kabinet gepresenteerd is. Daar zou de minister oplossingen in presenteren. We hebben nadere plannen voor het verder versterken van onze crisisbeheersing en dus ook voor de besteding van de extra BDUR-middelen, die daaraan gekoppeld zijn. Mochten de toegezegde middelen toch niet beschikbaar komen dan zullen die plannen uiteraard worden bijgesteld. De bestuurlijke opdracht is dat bezuinigingen van het kabinet op de BDUR niet mogen leiden tot een toename van de gemeentelijke bijdrage aan de Veiligheidsregio. In onderstaande teksten gaan we er vooralsnog van uit dat de toegezegde middelen wel beschikbaar komen en de minister zijn toezegging om alternatieve oplossingen te bedenken gestand kan doen.

De extra BDUR-middelen voor de versteviging van de informatiepositie zullen in onze regio worden ingezet voor het borgen en het verder ontwikkelen van informatie gestuurde veiligheid (gericht op o.a. risicomonitoring en –analyse; zicht op risico's).

Ten behoeve van de versterking van onze crisisbeheersing hebben we nadere plannen opgesteld. In lijn met de landelijke ambities van het Rijk en het Veiligheidsberaad – en met het oog voor geconstateerde regionale behoeften – ligt het accent op onderstaande zaken:

1. Versteven van crisisbeheersing als vak (leren, ontwikkelen, kennisborging en kwaliteitszorg/'zicht op prestaties').
2. Versteven van de regiefunctie in het netwerk van crisispartners (gezamenlijke aanpak van risico's en crises).

3. Door de bovenstaande verstevigingen realiseert VRZL ook een robuustere crisisorganisatie, die zowel in staat is om acute incidenten te bestrijden ('GRIP-opschalingen') als om langdurige crises te bestrijden door de inzet van crisisregisseurs en informatiemangers.

De ambitie is om deze accenten te continueren en daarmee huidige en toekomstige scenario's beter te kunnen bestrijden. Bij het schrijven van deze teksten is een scenario militaire dreiging actueel. In samenspraak met de bestuurders hebben we geconstateerd dat de eigen operationele continuïteit en de continuïteit van dienstverlening naar de gemeenten belangrijke items zijn daarbij. Onze inspanningen zullen dus ook in 2026 onder meer gericht zijn op het verbeteren van onze eigen operationele continuïteit en het samen met onze gemeenten borgen van de risico en crisiscommunicatie.

In 2025 is VRZL gestart met een programma Mentale Veerkracht. We zien dat in langdurige crises de mentale veerkracht van onze collega's van belang is om langdurig inzetbaar te blijven. In de verwachting dat er de komende jaren nog meer langdurige crises zullen voorkomen willen we onze medewerkers daarop voorbereiden en handvatten geven om daar adequaat mee om te kunnen gaan. Alle leidinggevendenden van directie tot en met het niveau van ploegchef hebben in 2025 deelgenomen aan dit programma. Dit is met alle teams en medewerkers opgepakt en daar waar nodig zullen wij maatwerk leveren aan collega's die daar behoefte aan hebben, om zo te komen tot duurzame inzetbaarheid. Dat willen wij graag in 2026 continueren.

1.1.2 Waar staan we voor?

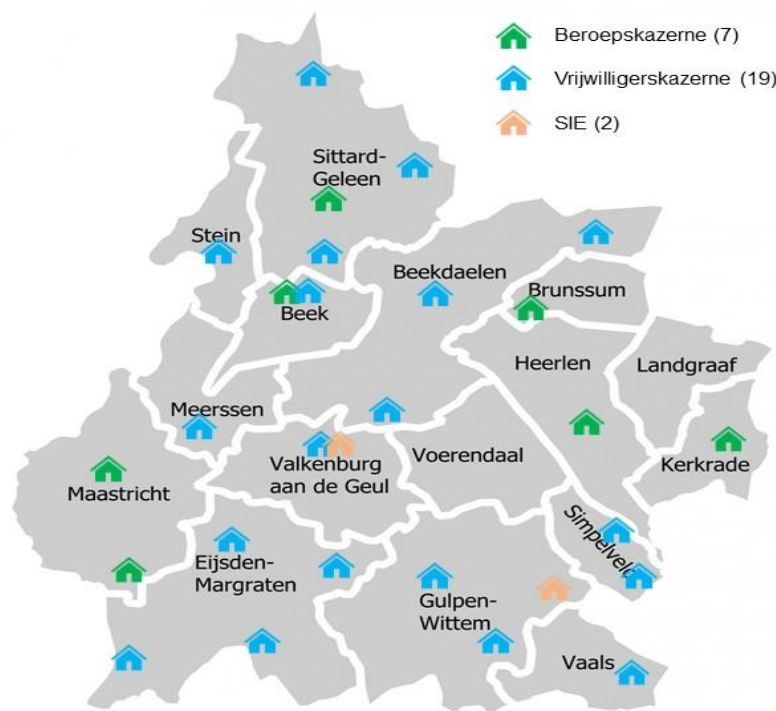
VRZL is ingericht om de zorg voor openbare veiligheid in de regio te organiseren. Burgers, bedrijven en instellingen verwachten dat wij er voor ze zijn met advies en hulp waar nodig. Samen met onze partners:

- dragen we (pro)actief bij aan de veiligheid in de regio. We brengen risico's in kaart en treffen voorbereidingen op maat;
- geven we adviezen om daar waar mogelijk onveiligheid te voorkomen en te beperken;
- bestrijden we incidenten en crises als ze zich toch voordoen. We treden effectief op tijdens een ramp om schade te beperken;
- beogen we leed en schade zo veel mogelijk te beperken en helpen we verstoringen van het openbare leven zo snel mogelijk te herstellen. We zetten in op slachtofferhulp, nazorg en herstel van materiële schade.

1.1.3 Ons werkgebied

Het werkgebied van VRZL is een compact verstedelijkt gebied van circa 650 km². Buiten de economisch bijzonder waardevolle clustering in onder meer chemie en health en unieke kansen voor versterking van de regio spelen er, door de geografische ligging van Zuid-Limburg, specifieke opgaven. Voor deze regio, die uiterst excentrisch ligt binnen Nederland (ruim 200 km grenslengte en op het smalste deel met 6 km verbonden aan de rest van Nederland), geldt dat in bijzondere mate. Met ongeveer 594.000 inwoners ligt Zuid-Limburg centraal in de Euregio Maas-Rijn. Er zijn binnen VRZL grote industrieën met specifieke veiligheidsrisico's, zoals chemische industrie en de luchthaven Maastricht-Aachen Airport en we monitoren overstromingsrisico's door rivieren en het bekenstelsel. Met name in de zomermaanden ontvangen we daarnaast veel toeristen, die zowel in de stedelijke als de landelijke gebieden verblijven.

Ook vinden in onze regio veel (grote) evenementen plaats, zoals de Amstel Gold Race, het WK en NK Wielrennen, Pinkpop, Oktoberfeesten, kerstmarkten, carnaval en de concerten van André Rieu.



1.1.4 Wat gaat het kosten?

Veiligheidsregio Zuid-Limburg (totaal)	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Totaal baten	114.361	68.631	72.838	74.754	76.924	78.799
Totaal lasten	89.604	52.145	55.625	56.272	58.213	59.417
Overhead	13.548	13.950	15.408	15.880	16.327	16.650
Onvoorzien	-	10	10	10	10	10
Totaal	13.548	13.960	15.418	15.890	16.337	16.660
Mutatie voorzieningen	7.166	2.990	3.086	3.132	3.226	3.300
Mutatie reserves	3.411	-464	-1.291	-540	-852	-577
Resultaat	632	-	-	-	-	-

Toelichting

De begroting 2026 is gebaseerd op de begroting 2025.

De begroting 2025 heeft VRZL aangepast op de genomen AB besluiten die hebben plaats gevonden na het vaststellen van de begroting 2024. Deze besluiten zijn vervolgens meegenomen in deze begroting voor 2026 en verder. Hier is o.a. in verwerkt de structurele ophoging van de ingroeiereserve kapitaallasten, de bestemmingsreserve voor een dagklas beroepsmedewerkers en de incidentele extra dotatie aan de voorziening FLO zoals het AB die heeft vastgesteld. In de overige inkomsten binnen het programma Brandweezorg is een incidentele baat verantwoord dekking van de kosten Oekraïne en noodopvang asielzoekers. Hiertegenover staat een verhoging bij de lasten onder de huisvestingskosten.

1.2 CRISISBEHEERSING EN RAMPENBESTRIJDING

1.2.1 Wie zijn we?

Het programma crisisbeheersing & rampenbestrijding (C&R) omvat alle activiteiten die gericht zijn op de voorbereiding op mogelijke crises en rampen, en geeft daarmee invulling aan de wettelijke taken zoals gedefinieerd in de Wet veiligheidsregio's. Het gaat om de beheersing van risico's (voorkomen, beperken) en de gezamenlijke multidisciplinaire voorbereiding op mogelijke incidenten. Hierbij wordt het begrip "incident" breed opgevat. Het gaat niet alleen om het incident zelf maar ook om de dreiging ervan of de aankondiging van een gebeurtenis. Het kan ook gaan om incidenten of verstoringen die op zichzelf geen ramp of crisis zijn maar die (mogelijk) de openbare orde en veiligheid bedreigen zoals thema's die grote maatschappelijke onrust tot gevolg kunnen hebben.

Het programma omvat de volgende teams, met onderliggende processen:

- Informatiemanagement (IM) en Operationele Informatievoorziening (OIV);
- Multidisciplinaire Operationele Voorbereiding (MOV) en Multidisciplinair Opleiden, Trainen en Oefenen (MOTO) en Bevolkingszorg (inclusief evenementen en multidisciplinaire risicobeheersing);
- GHOR;
- Kwaliteitszorg;
- EMRIC.

Wij zijn een betrouwbare partner die samen met (vitale)partners bijdraagt aan een omgeving waarin wij samen zorgen voor veiligheid. Om dat te realiseren zetten wij in op de volgende punten:

- Wij kennen en monitoren onze grootschalige risico's;
- Ons advies is essentieel in de voorbereiding op crises en rampen en bij het signaleren en oplossen van veiligheidsvraagstukken;
- Wij leveren als onderdeel van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg 24/7 een adequate hulpverlening, monodisciplinair en multidisciplinair;
- Wij zijn wendbaar in een continu veranderende maatschappij.

Wij staan voor een adequate voorbereiding op- en coördinatie van crisisbeheersing en rampenbestrijding binnen het gebied Zuid-Limburg en met betrekking tot bijstandsaanvragen van andere omliggende regio's, ook in het buitenland (EMRIC). Dat houdt onder meer in de coördinatie, afstemming, facilitering, regievoering, en het stimuleren van multidisciplinaire samenwerking. Met een goede invulling van de voorbereiding en coördinatie kan de veiligheidsregio haar regie- en netwerkfunctie waarmaken. Daarbij wordt ook ingezet op participatie van burgers (zelfredzaamheid), ondernemers (veerkracht) en instellingen. Wij doen dat door uitvoering van onder meer de processen informatiemanagement, operationele informatievoorziening, risico- en crisiscommunicatie, operationele voorbereiding (planvorming), en opleiden, trainen en oefenen; een goed kwaliteitszorgsysteem monitort daarbij waar we ons constant kunnen verbeteren.

De Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) is per 1 januari 2025 als team onder het programma C&R van de veiligheidsregio komen te vallen. De dagelijkse aansturing vindt dan plaats door de manager C&R. De GHOR, beleidsmatig aangestuurd door de directeur publieke gezondheid (DPG) als adviseur van het openbaar bestuur en van de voorzitter veiligheidsregio, vervult een onafhankelijke coördinatie-, aansturings- en regiefunctie voor de zorgorganisaties in het kader van de rampenbestrijding en crisisbeheersing en de voorbereiding daarop. De onafhankelijkheid gericht op het publieke belang van veiligheid en gezondheid is noodzakelijk omdat de geneeskundige keten hoofdzakelijk privaat georganiseerd en gefinancierd wordt; privaat-publieke vermenging dient voorkomen te worden.

De GHOR geeft in de “witte” kolom invulling aan de volgende producten en clusters van activiteiten:

- Ketenuitvoering van Zorg;
- Opleiden, trainen en Oefenen;
- Picketfunctionarissen;
- Evenementenadvisering;
- Crisisbeheersing;
- Informatiemanagement;
- Kwaliteitszorg/planning & control;
- Evaluatie en maatregelen;
- Advies Openbare Ruimte.

In 2026 zal de samenwerking met de andere teams binnen Crisisbeheersing en Rampenbestrijding intensiever vormgegeven worden met aandacht voor het behoud van de verbinding met de “witte kolom”.

1.2.2 Wat willen we bereiken?

Algemeen

Crisisbeheersing en rampenbestrijding blijft in de komende jaren volop in beweging. Enerzijds zijn er de meer traditionele risico's in onze regio waar we op voorbereid moeten blijven en bij moeten acteren. Dat er steeds meer nieuwe risico's bijkomen, waarbij ontwikkelingen elkaar snel opvolgen, zorgt voor een dynamische agenda. Dit komt onder meer door de geopolitieke ontwikkelingen, waarbij wij ons moeten gaan voorbereiden op de effecten van militaire dreiging en uitval van vitale infrastructuur. Dit vraagt om een andere kijk op voorbereiden en een breed inzetbare crisisorganisatie die in al deze scenario's kan acteren. Hier gaan we in het komende jaar ook mee aan de slag. Ook zal een weerbare samenleving steeds belangrijker worden als rode draad door alle nieuwe risico's.

Militaire dreiging.

De wereld om ons heen verandert continue en in een steeds sneller tempo. De geopolitieke situatie is volop in beweging en de effecten zijn direct of indirect ook in onze regio te verwachten. Als veiligheidsregio moeten wij ons ook gaan voorbereiden op de effecten van de militaire dreiging in Zuid-Limburg. Hiervoor zijn verschillende scenario's ontwikkeld en deze scenario's zullen ook nog zeker kunnen veranderen gezien de snel opvolgende ontwikkelingen. Belangrijk is dat wij ons gaan voorbereiden op langdurige verstoringen van vitale infrastructuur, onze netwerken met o.a. defensie verder versterken en onze eigen operationele continuïteit gaan regelen. In 2025 gebeurt dit deels in projectvorm en deels middels het uitbreiden van al bestaande producten (zoals planvorming). Daarnaast zullen de scenario's ook beoefend worden. Wij werken hierin nauw samen met Veiligheidsregio Limburg-Noord en andere landelijke gremia en/of veiligheidsregio's. Dit thema's heeft binnen onze organisatie in 2025 dan ook de absolute prioriteit.

Weerbare samenleving.

Belangrijk onderdeel van de snel veranderende risico's en dreigingen is om onze samenleving weerbaarder te maken. Hierdoor kan de overheid meer worden ontlast bij een crisis of dreiging en zijn mensen meer in staat voor zichzelf en hun omgeving te zorgen. Dit thema heeft landelijk veel aandacht en als Veiligheidsregio Zuid-Limburg zullen we, samen met onze gemeenten en partners, hier ook mee aan de slag gaan. Als veiligheidsregio zullen we in 2025 een belangrijke verbindende rol hebben binnen dit thema, zowel om de landelijke initiatieven en ontwikkelingen te monitoren als onze regionale partners te verbinden. Inzet is om burgers en bedrijven bewuster te maken van de risico's en de mogelijke handelingsperspectieven.

Hiervoor is het belangrijk om vooral gebruik te maken van al bestaande in- en externe netwerken richting burgers en bedrijven.

Langdurige crises

De reguliere crisisstructuur (GRIP) is bedoeld voor flitsrampen. In de praktijk is gebleken dat deze structuur slechts beperkt te gebruiken is voor langdurige crises: de crisisfunctionarissen worden langdurig belast en hebben een lange hersteltijd nodig. In 2024 is hard gewerkt om in een project de aanpak van een toekomstige langdurige crisis voor te bereiden. In 2025 zijn de implementatiepunten opgepakt. In 2026 zullen we dit continueren en waar nodig uitbouwen.

Dynamisch risicoprofiel

De wereld om ons heen verandert continue en in een steeds sneller tempo. Hierdoor veranderen ook onze risico's sneller. De Wet veiligheidsregio's schrijft veiligheidsregio's voor om een maal per 4 jaren een risicoprofiel op te stellen, waarin de risico's waar een veiligheidsregio mee te maken kan krijgen, zijn beschreven en afgewogen. De huidige wereld vraagt echter een snellere systematiek om deze risico's af te wegen en ons hier ook op voor te bereiden. Daarom hebben wij ons risicoprofiel door ontwikkeld naar een dynamisch risicoprofiel met een actueler risicobeeld. In 2026 gaan we dat verder uitbouwen en de eerste resultaten op Limburgse schaal ervaren.

Netwerkmanagement

Een van de vele inzichten die de COVID-19 pandemie, de Hoogwaterramp 2021, de vluchtelingencrisis en de huidige militaire dreiging ons gebracht hebben, is dat het in crisissituaties belangrijk is om je collega's te kennen. Met name de internationale component speelt daarbij een grote rol voor Zuid-Limburg (zie hierover ook de paragraaf EMRIC). Door intensief te investeren in netwerkmanagement zijn we tijdens een crisis sneller en beter in staat elkaar te vinden en effectief samen te werken. Dat geldt niet alleen voor de crises waar VRZL voor aan de lat staat, maar ook voor crises of situaties waar VRZL een coördinerende en verbindende rol heeft. Juist door een breed netwerk te hebben kunnen we ook beter op de hoogte zijn over nieuwe risico's vanuit de kennis en kunde van de partijen uit ons netwerk. In 2024 is gestart onze netwerken eenduidig in kaart te brengen. In 2025 is gewerkt om deze netwerken systematischer in te gaan zetten aan de hand van de veranderende risico's. In 2026 zullen we de netwerken gaan uitbreiden met nieuwe partners passend bij die veranderende risico's

Burgerparticipatie

Burgers en maatschappelijke groepen beschikken vaak over ervaring, gebiedskennis en expertise die relevant zijn voor de werkzaamheden van VRZL. Het is onze wens om deze, samen met de Zuid-Limburgse gemeenten, te benutten in de vorm van waardevolle burgerparticipatie. In 2025 hebben we dat in het kader van het scenario militaire dreiging in gang gezet. In 2026 willen we dat breder oppakken en borgen.

Bevolkingszorg en evenementen

Ook binnen Bevolkingszorg zal in 2025 en 2026 het thema weerbare samenleving centraal staan. Wij willen een verbindende en adviserende rol spelen in de versterking van de gemeentelijke crisisorganisaties binnen onze regio. Regulier blijven wij ons inzetten om de piketpools binnen Bevolkingszorg op sterkte en vakbekwaam te houden. Hiervoor zijn wij in 2025 gestart met een leerlijn Bevolkingszorg die we in 2026 zullen voortzetten.

Op het gebied van evenementen willen we de integrale advisering vanuit de hulpdiensten en de operationele voorbereiding bij een evenement versterken. Denk hierbij aan een betere informatievoorziening voor meldkamer en hulpdiensten.

De stappen hierin zullen onder meer geborgd worden in de Handreiking evenementenveiligheid. Verder zullen wij in 2026 verder gaan met de doorontwikkeling van ons regionaal risicoprofiel naar een dynamisch risicoprofiel. Op deze manier kunnen wij sneller inspelen op de veranderende risico's en dreigingen.

Informatiemanagement

Het verzamelen, duiden en veredelen van informatie om adequate antwoorden op te leveren voor crisismanagement is onmisbaar. Informatiemanagement is een belangrijk speerpunt binnen C&R en wordt steeds meer gezien als een primair proces van de veiligheidsregio (van strategisch belang). Het is de motor voor verandering en verbetering van denk- en werkwijzen in de organisatie. Informatiemanagement heeft zowel betrekking op onze 24/7-informatiepositie als op de snelle en correcte beeldvorming bij complexe incidenten.

Binnen informatiemanagement zijn we gestart met de doorontwikkeling van de operationele informatievoorziening, doorontwikkeling van de verschillende informatierollen en hun samenspel binnen de crisisorganisatie en tevens doorontwikkeling van het multidisciplinaire veiligheidsbeeld en proces van duiding en aanlevering van informatie. Dit zal in 2026 verder gestalte krijgen.

Multidisciplinaire Operationele Voorbereiding (MOV) en multidisciplinaire Opleiding, training en oefening (MOTO)

In 2025 bieden wij wederom een zeer complete oefenkalender aan opleidingen, trainingen en oefeningen aan. Dit doen we voor functionarissen binnen de crisisteams en binnen Bevolkingszorg. Naast de jaarlijkse oefendagen voor de verschillende crisisteams, besteden wij in de komende jaren extra aandacht aan generieke competenties en in te zetten structuren binnen crisisteams. Dit zijn de vaardigheden en basisbeginselen die nodig zijn om te acteren in een crisisteam, ongeacht welke crisis of dreiging er op ons af komt. Dit gaan we in 2025 vastleggen in een meerjarige leerlijn en in 2026 verder uitrollen.

In 2025 besteden wij ook extra aandacht aan de voorzitters van onze diverse crisisteams. Zij worden extra getraind op het gebied van mogelijke structuren binnen crisisteams bij de verschillende types crisis. Inhoudelijk zal in 2025 ook veel getraind en geoefend gaan worden op de effecten van de scenario's van militaire dreiging. Met name uitval van vitale infrastructuur komt in diverse oefeningen terug. In het najaar zal dit thema ook terugkomen in een grootschalige oefening met meerdere crisisteams. Ook zullen wij blijven trainen en oefenen op onze meer traditionele risico's, waarbij dit jaar onder meer geoefend wordt bij Chemelot en een zorginstelling in de regio. Voor 2026 zullen we een andere doelgroep en een ander thema beoefenen zodat in een periodieke cyclus al onze crisisfunctionarissen aandacht krijgen.

Risico- en crisiscommunicatie

Een risicoloze samenleving bestaat niet, maar we kunnen wel bewuster omgaan met risico's. Dat betekent dat burgers, bezoekers, instellingen, bedrijven en overheid zich bewust moeten zijn van de aanwezige risico's en weten wat zij kunnen doen rondom die risico's.

Zij hebben immers samen invloed op de (fysieke) veiligheid in Zuid-Limburg. Dat bewustzijn start met kennis van de aanwezige risico's. Ons risicobeeld zal de komende jaren evolueren, waarbij nieuwe dreigingen een belangrijkere rol zullen gaan spelen.

Ieder zal vanuit de eigen verantwoordelijkheid moeten acteren en waar mogelijk slim op risico's moeten interveniëren. Hierbij hebben burgers en bedrijven mede een eigen verantwoordelijkheid. VRZL ondersteunt daarbij door middel van communicatie over de risico's en het bieden van een handelingsperspectief.

Naast de risicocommunicatie informeert VRZL de bevolking over wat deze geacht wordt te doen in het geval van crises, en duidt zij incidenten in de regio en daarbuiten. Dat vraagt een samenhangende aanpak van risicocommunicatie, reguliere voorlichting en crisiscommunicatie. Het gaat erom de communicatie zo te organiseren dat VRZL vooruitdenkt en antwoord geeft op vragen die kunnen spelen en dat de communicatie klantgericht wordt uitgevoerd voor burgers, partners en media. Daarbij wordt gebruik gemaakt van moderne middelen en technieken om de verschillende doelgroepen te kunnen bereiken.

We willen adequaat kunnen blijven inspelen op de toegenomen vraag naar duidelijke communicatie in een zich snel veranderende wereld, waarbij crises elkaar steeds meer opvolgen en/of versterken en andersoortige maar ook langdurige crises zich steeds vaker voordoen.

Kwaliteitszorg en professionaliteit

We willen kwaliteitszorg organisatie breed verder ontwikkelen. Dit conform de eis vanuit de Wet veiligheidsregio's die stelt dat het bestuur van de veiligheidsregio's een kwaliteitszorgsysteem hanteert. We zijn op het gebied van kwaliteit aangesloten bij diverse landelijke netwerken. Hiermee maken we optimaal gebruik van de gebundelde expertise en ervaringen om verder te bouwen aan een kwaliteitszorgsysteem.

We draaien ook mee in de landelijke visitatie structuur. In 2025 heeft de visitatie in Zuid-Limburg plaatsgevonden. De adviezen van de visitatiecommissie worden meegenomen in het kwaliteitszorgsysteem. Het kwaliteitszorgsysteem draagt bij aan een positieve en systematische leer- en verbetercultuur. In 2026 worden de voorbereidingen gestart voor een verdiepende visitatie op een specifiek thema.

De doorontwikkeling in crisisbeheersing stelt hoge eisen aan het functioneren van de veiligheidsregio. Daarom wordt met kwaliteitszorg gestuurd op het leer- en verbeterproces. Veiligheidsregio Zuid-Limburg staat landelijk bekend als een 'best practice regio' bij de evaluatie van GRIP-incidenten. Alle GRIP-incidenten binnen de Veiligheidsregio Zuid-Limburg worden met input van alle betrokken disciplines en de betrokken externe partners geëvalueerd. Verbeterpunten worden verzameld, geanalyseerd en gedeeld met crisisfunctionarissen, partners en het bestuur. De verbeterpunten worden vertaald naar acties en gemonitord op voortgang.

Het systeem draagt bij aan het continu verbeteren van de crisisorganisatie, de mensen in de crisisorganisatie en de samenwerking met partners. Middels jaarrapportages worden de geleverde inspanningen en de gerealiseerde verbeteringen inzichtelijk gemaakt en bestuurlijk onder de aandacht gebracht. De resultaten worden opgenomen in een zogenaamde GRIP-atlas die ook door andere veiligheidsregio's gebruikt en gevuld wordt. Op die manier leren we van elkaar en kunnen we in crisissituatie snel kennis nemen van eerdere vergelijkbare incidenten.

Een jaarlijkse trendanalyse geeft daarnaast zowel de eigen organisatie als de inspectie Justitie en Veiligheid een beeld van onze prestaties op het gebied van crisisbeheersing. Deze zaken worden uiteraard in 2026 gecontinueerd.

Euregio Maas-Rijn Incidentbestrijding en Crisisbeheersing (EMRIC)

Voor de grensoverschrijdende samenwerking bij rampen en grote ongevallen hebben de verantwoordelijke ministeries in Nederland, Duitsland en België bilaterale overeenkomsten gesloten. In de projecten EMRIC en EMRIC+ is deze samenwerking doorontwikkeld naar complete EMRIC-samenwerkingsconcepten tussen de VRZL en de partners in Duitsland en België binnen het gebied van de Euregio Maas-Rijn.

Daarin staan de operationele grootschalige samenwerkingsmodellen beschreven voor brandweerbijstand, technische en specialistische hulpverlening, spoedeisende medische hulpverlening, infectieziektebestrijding en informatie-uitwisseling tussen de diverse crisisorganisaties en tussen de meldkamers.

Sinds 1 januari 2024 maakt Ambulancezorg Limburg onderdeel uit van EMRIC. In 2026 worden de activiteiten van EMRIC gecontinueerd en zal de samenwerking geïntensiveerd worden. In internationale scenario's is het goed dat betrokkenen elkaar kennen en vinden.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR)

De GHOR is belast met de coördinatie, aansturing en regie van de geneeskundige hulpverlening bij grote crises en rampen en met de advisering daarover aan overheden en organisaties op dit gebied. Een belangrijke basis voor het werk van de GHOR is het provinciaal risicoprofiel, dat de beide Limburgse veiligheidsregio's hebben opgesteld, en daar op aansluitend het Zorgrisicoprofiel, dat in gezamenlijkheid met de zorgpartners is opgesteld.

De GHOR maakt vanaf 2025 organisatorisch onderdeel uit van VRZL en is ondergebracht bij het programma C&R. Daarmee maakt de GHOR deel uit van deze begroting. 2025 was een aanloopjaar. De overgang van de GGD naar de veiligheidsregio is goed verlopen en begeleid. In 2026 zullen we de samenwerking intensiveren en bezien op welke manier de verschillende teams binnen C&R van elkaar kunnen leren en ontwikkelen.

1.2.3 Wat gaan we daarvoor doen?

Algemeen

Het risicoprofiel voor de VRZL is voor een periode van vier jaar herzien met de ons nu bekende risico's. Hier bereiden we onze organisatie op voor, maar ook spelen we snel en adequaat in op veranderingen. Veiligheidsregio's worden in toenemende mate geconfronteerd met een stapeling van incidenten en crisis en langdurige crisis. Het Rijk kijkt meer en meer naar veiligheidsregio's om crises te coördineren en de interpretatie van de taak van de veiligheidsregio staat ter discussie, waardoor deze mogelijk breder geïnterpreteerd zal worden. De COVID-crisis, de Hoogwaterramp 2021 en de vluchtelingencrisis hebben laten zien dat we binnen de VRZL in staat zijn in te spelen op deze veranderingen, maar ook dat het tijd is voor een stap voorwaarts, gezien de steeds bredere capaciteitsvraag die vanuit het Rijk, en daarmee vanuit de maatschappij, bij veiligheidsregio's wordt neergelegd. Om die stap voorwaarts te realiseren zetten we de beschikbaar gestelde middelen (vanuit de gemeenschappelijk regeling en ophoging BDUR) gericht in.

Wij richten ons de komende jaren op het beter beheersbaar maken van de onderstaande prioritaire risico's:

- Toenemende maatschappelijke onrust
- Effecten klimaatverandering
- Energietransitie

Daarnaast zal er invulling worden gegeven aan de geformuleerde opdrachten bij de beschikbaarstelling van de extra BDUR middelen.

Langdurige crises

In 2024 is een brede projectgroep van start gegaan om een inrichting en voorbereiding op toekomstige langdurige crises te ontwikkelen. Deze projectgroep zal in 2026 verder werken aan implementatie van de gerealiseerde deelresultaten en aan verdere ontwikkeling en uitrol van de strategie mentale weerbaarheid. Deze mentale weerbaarheid is een belangrijk onderdeel om als organisatie en crisisteams een langdurige crisis aan te kunnen. Ook gaan we een 'flexibele schil' opstarten. Hierbij willen wij onze capaciteit binnen en buiten de organisatie breder inzetten bij een langdurige crisis. Denk hierbij aan het inzetten van ons brede personeelsbestand bij een langdurige crisis.

Dynamisch risicoprofiel

In het kader van doorontwikkeling van ons risicoprofiel naar een dynamisch risicoprofiel gaan we aan de slag met een systematiek rondom data-analyse, creëren van kennisnetwerken en risicoanalyses.

Netwerkmanagement

We gaan nadrukkelijker deelnemen in relevante regionale en landelijke netwerken, met name netwerken die zich richten op de genoemde geprioriteerde risico's. Ook zullen we een nadrukkelijker rol op ons nemen in het bij elkaar brengen en faciliteren van thematische netwerken.

Voor het intensiveren van de EMRIC-samenwerking: zie paragraaf EMRIC.

Burgerparticipatie

VRZL verleent advies en deelt best practices tijdens netwerkoverleggen met gemeenten voor de verdere doorontwikkeling van de crisisorganisatie.

Bevolkingszorg en evenementen

Zoals vastgelegd in de contourennota adviseert de commissie Muller op basis van de evaluatie Wet veiligheidsregio's een aantal zaken met betrekking tot de inbedding van bevolkingszorg in de veiligheidsregio.

Veel van deze aanbevelingen zijn in de VRZL reeds geïmplementeerd. Concreet gaat dit over:

- Het inrichten van een aantal uniforme bevolkingszorgfuncties zodat er duidelijkheid komt over de basisorganisatie van bevolkingszorg en de bovenregionale samenwerking kan worden versterkt;
- Een voldoende niveau van vakbekwaamheid van de kernfuncties bevolkingszorg conform vastgestelde kwaliteitseisen en kwalificatiedossiers;
- Verantwoording richting algemeen bestuur. Onderdeel hiervan is het monitoren van het gerealiseerde kwaliteitsniveau van bevolkingszorg en de invulling van landelijke kwaliteitscriteria die de branche vaststelt en beheert. De landelijke kwaliteitsnormen zelf worden niet in de wet opgenomen;
- Het bevorderen van de samenwerking tussen alle organisaties die bevolkingszorgtaken uitvoeren én organisaties die aansluiten op bevolkingszorg.
- Wettelijk verankeren regierol voor besturen van veiligheidsregio's voor bevolkingszorg en risico en crisiscommunicatie.

De verdere implementatie van deze aanbevelingen zal in de huidige beleidsperiode gerealiseerd worden.

Informatiemanagement

Informatiegestuurd werken

We willen altijd weten wat er speelt in de (Eu)regio, dit geven we vorm door informatiegestuurd te werken onder de noemer van informatiegestuurde veiligheid. Als VRZL en samen met de vijf andere zuidelijke veiligheidsregio's in Zuid-6 verband, werken we ook in 2026 aan de doorontwikkeling van informatieproducten en werkwijzen voor de versterking van de 24/7-informatiepositie binnen crisisbeheersing.

Het VIK (Veiligheids Informatie Knooppunt) Limburg, dat samen met Veiligheidsregio Limburg-Noord is opgezet, vormt een belangrijke basis voor onze informatiepositie die verder geborgd en versterkt moet worden. De visie voor VIK 2026 is dat dit binnen de veiligheidsregio als ontwikkelplatform is gepositioneerd. Dit met als doel om centraal de organisatie te kunnen ondersteunen en mee te kunnen denken met collega's en teams met een ontwikkelvraag.

De toenemende vraag voor (en opdracht om) aansluiting bij het Knooppunt Coördinatie Rijk-Regio (KCR2) leidt tot het zetten van stappen in de vormgeving en professionalisering van ons datamanagement en

netwerkmanagement. Zodoende kunnen we als VRZL ook in de toekomst mee blijven gaan in de nieuwe ontwikkelingen. We bouwen actief mee aan KCR2 door deelname vanuit onze regio aan bouwtafels en leerarena's.

Verzamelen en duiden van informatie

In 2026 zullen we verder werken aan het beschikbaar krijgen van informatie vanuit verschillende vakgebieden en partners, om die geduid verder te kunnen brengen naar de crisisorganisatie. Dit is een vakgebied dat de komende jaren nog volop (landelijke) ontwikkelingen zal kennen waarbij wij als VRZL aangesloten moeten blijven. Dat vraagt om investeringen en prioritering. Daarbij wordt dankbaar gebruik gemaakt van de extra BDUR-middelen (indien die beschikbaar blijven).

De onderliggende data zijn daarbij van groot belang – de kwaliteit in de zin van betrouwbaarheid, compleetheid en tijdigheid bepaalt in grote mate hoe goed je het kunt gebruiken voor het nemen van beslissingen. We werken met een governance model om onze datakwaliteit verder te verhogen.

Operationele informatievoorziening

Operationele Informatievoorziening richt zich op het voorzien in de informatiebehoefte van de primaire processen binnen het programma brandweezorg: incidentbestrijding en risicobeheersing. Dit betekent dat alle onderdelen van de informatievoorziening (mensen, middelen, data, hard- en software) gericht zijn op het zo veilig en efficiënt mogelijk laten werken van de mensen in de primaire processen. Op dit gebied zal met name ingezet worden op rol- en incidentafhankelijke informatie. We behalen een sterkere informatiepositie door nog meer de samenwerking op te zoeken op het gebied van informatiedeling en een intuïtief en innovatief applicatielandschap.

Ook hier vervult data en de inzichten die daaruit voortkomen een steeds belangrijkere basis om te komen tot juiste beslissingen rondom de inrichting en aansturing van onze primaire processen. Denk hierbij aan gebiedsgerichte opkomsttijden (verfijnder en preciezer gebruik van data), dynamisch alarmeren en automatisch statusplotten.

In het kader van de gemeenschappelijke meldkamer zullen we ook in 2026 samenwerken met Veiligheidsregio Limburg Noord, om ervoor te zorgen dat het informatiemanagementproces op de meldkamer voor beide veiligheidsregio's dezelfde uitgangspositie heeft.

MOV en MOTO

Multidisciplinaire operationele voorbereiding (voor het grootste gedeelte crisis planvorming) zal geïntensiveerd worden met betrekking tot de eerdergenoemde geprioriteerde thema's: toenemende maatschappelijke onrust, effecten klimaatverandering en de energietransitie. De collega's van MOV en MOTO participeren actief in vele netwerken om tijdig nieuwe risico's te signaleren en hierop in te kunnen spelen. Hiernaast zal de reguliere planvorming op basis van het risicoprofiel ten minste conform de wettelijke kaders (herzieningscyclus) geüpdatet worden. Na vaststellen van adequate operationele voorbereiding zullen deze thema's middels opleidingen, trainingen en oefeningen ingebed worden onder crisisfunctionarissen. Hierin werken de collega's vanuit MOV en MOTO intensief samen.

Risico- en Crisiscommunicatie

Op het gebied van risico- en crisiscommunicatie participeren we ook in 2026 in verschillende ontwikkeltrajecten en projecten.

We zetten in op het continu verbeteren van de risicocommunicatie en daarmee meer risicobewustzijn bij de bevolking creëren. Ook investeren we in het kwalitatief verbeteren van de crisiscommunicatie op basis van

belevingsonderzoeken en veiligheidsvisies en in het intensiveren van de samenwerking met Chemelot (en andere partners) om sneller de juiste informatie te kunnen delen in crisissituaties. We investeren continu in het versterken van de communicatie en het opleiden en trainen van de functionarissen die daaraan bijdragen.

Kwaliteitszorg

In de beleidsperiode 2024-2027 zijn ambities van C&R op het gebied van kwaliteitszorg en lerend vermogen:

- Continuering van onze best practice op het gebied van GRIP-evaluaties.
- Doorontwikkeling GRIP-evaluatiesystematiek, mede door nog intensiever samen te werken met partners (zoals nu al is gerealiseerd voor Chemelot).
- Kennisregie: ontwikkeling en ondersteuning van het proces om ook externe evaluaties en onderzoeken intern te vertalen en op te volgen.

Kwaliteitszorg wordt in deze beleidsperiode ook breder uitgerold in de organisatie, zie hiervoor het onderdeel bedrijfsvoering.

EMRIC

Het samenwerkingsverband, ondersteund door het EMRIC-bureau, voert het EMRIC Meerjarenplan 2024-2028 uit. EMRIC geeft invulling aan het verder versterken van de (Eu)regionale samenwerking en heeft daarbij de volgende ambities:

- Benoeming in elke organisatie van twee warme liaisons die tijdens een incident met grensoverschrijdende effecten voor elkaar bereikbaar zijn. Bij gezamenlijke inzetten functioneren ze ter plekke als vooruitgeschoven commandopost om de hulpverlening al in een vroeg stadium zo goed mogelijk te laten verlopen.
- Handhaving bestaande overleggroepen om de netwerkcontacten te verstevigen en een inhoudelijke bijdrage te leveren aan de planvorming voor grensoverschrijdende inzetten.
- Bevordering van stages, uitwisselingen en publiekscommunicatie.
- Verbeteren van afspraken door e-learning- en opleidingsprogramma's en euregionale oefeningen.
- Up to date houden van bestuurlijke verdragen en operationele samenwerkingsplannen.
- Versterking van de risico- en crisiscommunicatie.
- Ontwikkeling van instrumenten die deze communicatie en de aanvraag van bijstand vergemakkelijken in Euregio Maas-Rijn.
- Innovatie en kwaliteitsverbetering mogelijk maken via de uitwisseling van best practices.
- Onderzoek (laten) doen naar nieuwe dreigingen zoals de gevolgen van cybercrime en klimaatverandering.
- Monitoring van de samenwerkingskwaliteit en de concretisering van afspraken.

Geneeskundige hulpverlening (GHOR)

De GHOR heeft net als de andere onderdelen binnen C&R te maken met langdurige crises en veranderde crisistypen. De coronacrisis heeft het belang van zorgcontinuïteit en ketencontinuïteit van zorg duidelijk zichtbaar gemaakt. Alle individuele zorginstellingen dienen in voorbereiding op een ramp of crisis de zorgcontinuïteit op orde te hebben. Daarnaast is het essentieel dat de ketencontinuïteit van zorg binnen de verschillende sectoren, maar ook tussen de verschillende sectoren te allen tijde goed geborgd is. Dit geldt niet alleen voor de sectoren binnen de acute zorg (ziekenhuizen, RAV, huisartsen(posten), GGD, etc.) maar ook voor de sectoren binnen de langdurige zorg (VVT, GHZ, GGZ, etc.). De onafhankelijke rol van de Directeur Publieke Gezondheid (DPG), optredend vanuit het publiek belang en met de verbindende rol tussen zorg, veiligheidspartners en het openbaar bestuur is hierbij van groot belang.

Dit is gebleken tijdens de coronacrisis, maar geldt ook voor andere crisistypen en flitsrampen. Van belang is dat de zorgcontinuïteit van zorginstellingen georganiseerd en geborgd wordt en dat de ketencontinuïteit van

zorg binnen en tussen de verschillende sectoren voor, tijdens en na een ramp of crisis gemonitord wordt en geborgd blijft. De GHOR werkt nauw samen met de zorgpartners in Zuid-Limburg om gezamenlijk voorbereid te zijn. Dit gebeurt onder andere door het gezamenlijk opstellen van een Zorgrisicoprofiel en het flexibeler maken van de crisisorganisatie.

De landelijke en (Eu)regionale samenwerking wordt actief gestimuleerd om de informatieduiding en -deling makkelijker en sneller met de betrokken partijen voor elkaar te krijgen. Er wordt gestreefd naar landelijke uniforme werkwijzen zodat de voorbereiding op en het handelen tijdens een crisis bovenregionaal effectief kan verlopen. Er wordt afstemming gezocht met landelijke en regionale koepelorganisaties om in gezamenlijkheid op te kunnen treden.

Er worden voorbereidingen getroffen voor dreigende crisissituaties. Hierbij wordt vooral gekeken vanuit het Zorgrisicoprofiel om zorgorganisaties zich te laten voorbereiden op langer durende crisissituaties waarbij zijzelf verantwoordelijkheid kunnen nemen om de zorgcontinuïteit te blijven waarborgen.

De GHOR is daarnaast nauw betrokken bij de vergunningverlening rondom grote evenementen en heeft daarbij vooral aandacht voor de veiligheid en gezondheid van deelnemers en bezoekers. Om het groeiend aantal evenementen van de juiste advisering te voorzien wordt er ingestoken op meer onderzoek en productontwikkeling van evenementenadviesing. Dit gebeurt zowel via eigen regionaal onderzoek als via landelijk onderzoek (Anaphem).

1.2.4 Wat gaat het kosten?

Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (incl. GHOR)	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten						
Baten	401	600	350	350	500	500
Baten	401	600	350	350	500	500
Lasten						
Personeel	4.716	4.200	5.199	5.355	5.516	5.681
Opleiding, vorming en training	501	350	540	565	590	515
Kantoor	1.130	750	1.447	850	900	950
Automatisering	434	750	470	500	550	600
Huisvesting	38	155	42	44	46	48
Voertuigen	47	150	-	-	-	-
Materialen	376	115	200	206	212	219
Kapitaallasten	-	-	-	-	-	-
Lasten	7.242	6.470	7.898	7.520	7.814	8.013
Overhead	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-
Totaal	-	-	-	-	-	-
Dotatie voorzieningen	12	-	-	-	-	-
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	12	-	-	-	-	-
Dotatie reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-	-	-
Mutatie reserves	-	-	-	-	-	-
Resultaat	-6.853	-5.870	-7.548	-7.170	-7.314	-7.513

1.3 BRANDWEERZORG

1.3.1 Wie zijn we?

Het programma brandweezorg bestaat uit een vijftal teams, te weten:

- Risicobeheersing
- Vakbekwaamheid
- Kaderstelling
- Meldkamer
- Incidentbestrijding

We verhogen de veiligheid in Zuid-Limburg door ons inzicht in risico's verder te verbeteren, door voorlichting en communicatie en door snelle en ter zake doende interventies daar waar het toch mis is gegaan.

1.3.2 Wat willen we bereiken?

We willen de risico's op branden en incidenten (van klein tot grote ramp/crisis) in de regio verkleinen mede door kennis te delen en het lerend vermogen van onze organisatie te vergroten. We bestrijden brand- en andere incidenten, dragen zorg voor de redding van mens en dier en we verkleinen de fysieke, sociale, economische en ecologische gevolgen van brand en andere ongevallen.

Daarvoor moeten we de risico's in onze regio goed kennen en analyseren. En is samenwerking met publieke partners zoals politie, ambulancedienst, de provinciale- en rijksoverheid, Duitse en Belgische autoriteiten en hulpdiensten, Rijks Waterstaat, het Waterschap Limburg en de Water Maatschappij Limburg belangrijk. Maar ook met private partners zoals de energieleveranciers, telefonie- en internetproviders. Zo kunnen we risico's snel signaleren en daarover gezaghebbend adviseren en adequaat optreden. Onze sterke verbondenheid met de maatschappij maakt dat we de samenwerking actief op kunnen en moeten zoeken.

1.3.3 Wat gaan we daarvoor doen?

Onderstaand wordt per onderdeel binnen het programma Brandweezorg aangegeven met welke zaken zij bezig zijn en/of waarmee zij aan de slag gaan in 2026:

Risicobeheersing

VRZL werkt in een complexe en dynamische samenleving. Voortdurend wordt de samenleving beïnvloed door maatschappelijke en technologische ontwikkelingen, wijzigingen in wet- en regelgeving, nieuwe optredende risico's en andere verwachtingspatronen van burgers en (keten)partners. Het wordt complexer en leidt tot meer en andere risico's. Het effect en de impact hiervan noodzaken tot een nog intensievere integrale samenwerking binnen de veiligheidsketen. Als verbindend thema hierin ligt de nadruk op risicobeheersing vanuit een risicogerichte benadering. De nadruk komt steeds meer te liggen op het voorkomen en beheersbaar maken van incidenten. Dat vergt niet alleen het toepassen van regels, maar ook het scherp in beeld brengen en afwegen van risico's, zoeken naar maatregelen die de veiligheid bevorderen, motiveren van anderen die het verschil kunnen maken en het beïnvloeden van risicovol gedrag.

In 2026 richten zij ons op de volgende twee speerpunten:

1. **Implementatie Visie op inrichting risicobeheersing:** De "Visie op inrichting Risicobeheersing" is opgenomen in het Meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van VRZL. In 2026 zal deze visie verder geïmplementeerd worden.

Speerpunten van de deze visie zijn:

- a. Een omslag van regelgericht naar risicogericht werken, en van toetsen aan wettelijke regels naar (brand)veiligheidsadvies.
 - b. Proactief inspelen op trends en ontwikkelingen met name op het gebied van energietransitie en weerbaarheid van de maatschappij.
 - c. Met de beschikbare capaciteit een zo hoog mogelijke veiligheidswinst behalen aandacht te besteden aan de belangrijkste risico's, waarbij het brandweerrisicoprofiel het fundament vormt.
 - d. Verbinding maken tussen het brandweerrisicoprofiel en lokaal veiligheidsbeleid, waarbij de Output van de gesprekken met de gemeenten de input vormt voor de speerpunten in het gemeentelijk integraal veiligheidsplan en de daaraan verbonden jaarlijkse uitvoeringsprogramma's. Aan het eind van de beleidsplan periode zullen alle 16 gemeenten dit traject hebben doorlopen.
 - e. Met het dynamisch brandweerrisicoprofiel is een basis gelegd voor het verder realiseren van een verbinding tussen het brandweerrisicoprofiel en het lokale veiligheidsbeleid. Output van gesprekken hierover vormen terugkerend input voor de speerpunten in het gemeentelijk integraal veiligheidsplan en de daaraan verbonden jaarlijkse uitvoeringsprogramma's. Daarmee scherpen we de schaarse inzet van mensen en middelen op die risico's die er toe doen.
2. **Implementatie van de Omgevingswet:** Op 1 januari 2024 is de nieuwe omgevingswet van kracht geworden. Het team risicobeheersing blijft verder werken aan de implementatie van de omgevingswet binnen de veiligheidsregio. Hierbij zijn de volgende punten van belang.
- a. Adequate verankering van fysieke veiligheid in het instrumentarium van de Omgevingswet.
 - b. Het 'Omgevingswetproof' maken van de organisatie en het leveren van meer integraal advies.
 - c. Een integrale afweging bewerkstelligen door het bevoegd gezag, waarbij restrisico's bewust worden geaccepteerd. En waarbij actief en transparant wordt gecommuniceerd over deze risico's, zodat burgers daarmee bekend zijn en op basis daarvan weten hoe te handelen.
 - d. In 2025 zal een evaluatie plaatsvinden van de werkwijze van de omgevingswet binnen de VRZL. De evaluatiepunten zullen in 2026 worden opgepakt.
 - e. In 2024 hebben we een jaar ervaring opgedaan met de omgevingswet en hebben we met gemeenten en provincie doorleefd in hoeverre we hier klaar voor waren. De opgedane leerervaringen worden in 2025 deels al opgepakt en worden in 2026 verder verwerkt.

Incidentbestrijding

Het bewaken en borgen van de continuïteit in paraatheid en slagkracht van onze repressieve organisatie is ons primaire product. Daarnaast zullen we in 2026 verder gaan met het implementeren van de ambitie incidentbestrijding zoals vastgesteld in het Meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van de VRZL. Speerpunten hierbij zijn Gebiedsgerichte Opkomsttijden, het landelijk Kader Uitrust op Maat met een minimale bezetting van 4 mensen (waaronder een bevelvoerder) en het behoud van vrijwilligheid en onze backbone van beroepskazernes.

Belangrijke thema's in 2026 zijn:

- Het verder uitwerken en implementeren van een programma behoud vrijwilligheid, diversiteit en flexibiliteit staan hierbij centraal.
- Het behouden/creëren van een goede uitgangspositie op de krappe arbeidsmarkt.
- We zijn een lerende organisatie die zich wil verbeteren daartoe zal gewerkt worden aan een verdere verbetering en implementatie van de evaluatiesystematiek voor het mono optreden van de brandweer bij incidenten.
- Heroriëntatie op de inrichting van Incident Bestrijding.
- Het inrichten van een toekomstbestendige piketorganisatie.
- Het afronden van het wervingstraject voor vrijwilligers voor de dagopleiding manschap rekening houdend met hun inzet geschiktheid voor de Service Centra op de beroepskazernes.

Meldkamer

Het doel van de MKB is het verzorgen van meldingen en alarmeringen voor operationele (brandweer)functionarissen voor VRZL en VRLN. Calamiteitencoördinatoren maken ook deel uit van de meldkamer. Ze verzorgen in de warme fase de eenhoofdige leiding op de meldkamer.

Op basis van deze doelstelling en voorzienbare ontwikkelingen richt de MKB zich in de periode 2024 t/m 2027 op drie thema's:

1. De veranderende rol van de meldkamer qua informatievoorziening voor (brandweer)eenheden en functionarissen. In 2026 zullen wij verder werken aan het binnenhalen, interpreteren en verwerken van actuele informatie. Waarbij de focus wordt gelegd op videobeelden en sensoren
2. De ontwikkeling van de meldkamer naar een bewaker die dag en nacht informatie duidt, waardoor crisisrespons sneller en effectiever start of zelfs voorkomen kan worden door extra snel op te treden. Hier gaan we in 2026 mee verder.
3. De standaardisatie van werkwijzen, gezamenlijke (standaarden voor) informatiesystemen en beheersbare en veilige ICT. In 2026 zal dit proces doorlopen.

Daarnaast is er vanuit het land een visie ontwikkeld met de titel "2030... dichterbij dan je denkt", die we in 2026 verder zullen implementeren. De volgende thema's worden hierin behandeld:

1. Realtime 'multi-sensor' maatschappij
2. Meldkamerfunctie
3. Operationeel centrum en multidisciplinaire opschaling
4. Informatiegestuurde veiligheid

Een goede kwantitatieve bezettingsgraad van vakbekwame medewerkers is een randvoorwaarde om deze thema's vorm te geven.

Vakbekwaamheid

Er zal ook in het begrotingsjaar 2026 uitvoering gegeven worden aan ons reguliere werk. Dit betreft o.a. het verzorgen van reguliere opleidingen voor manschappen, bevelvoerders en specialismen. Op het gebied van oefenen en bijscholen betreft het de organisatie van de beroepsoefendagen, de afstemming van een regionaal oefenrooster en het verzorgen van bijscholing voor onze medewerkers. Dit gebeurt binnen het "Kader blijvende vakbekwaamheid". Ook zal er ingezet worden op een verdere doorontwikkeling en optimalisering van de elektronische en virtuele leeromgeving, digitale simulaties, borging van de vakbekwaamheid en verdere stabilisatie van het instructeursbestand.

In het kader van het realistisch oefenprogramma zal 2026 in het teken staan van incidentbestrijding gevaarlijke stoffen (IBGS) en waterongevallen (WO). Hierbij zal o.a. optimaal gebruik gemaakt worden van onze faciliteiten en de mogelijkheden van de nieuwe digitale leeromgeving en -hulpmiddelen.

Daarnaast zal 2026 in het teken staan van de aankomende herziening c.q. herinrichting van het (landelijke) brandweeronderwijs. Naar aanleiding van de audit van 2025 en de hierin geboekte resultaten maakt dit integraal onderdeel uit van de doorontwikkeling van het regionale brandweeronderwijs. Daarmee geven we aantoonbaar vorm aan het concept “de lerende organisatie”.

Kaderstelling

In het team wordt de inhoudelijke beleidsvoorbereiding voor brandweezorg geconcentreerd. Daarnaast wordt Kaderstelling ingezet bij ad hoc vraagstukken op tactisch niveau. Kaderstellend betekent dat het team binnen de diverse thema's coördineert, faciliteert en de (brandweer)organisatie continu verbetert.

De doelstelling van kaderstelling is dat repressieve medewerkers elk moment van het jaar en op elk tijdstip veilig en efficiënt kunnen werken. Naast lopende zaken zal 2026 op basis van het Meerjarenbeleidsplan en Meerjareninvesteringsplan onder andere in het teken staan van het voltooien van de afstemming van de meldkamerprocedures van VRLN en VRZL, de doorontwikkeling van een systeem met betrekking tot mono-evaluaties, voorbereiding voor de implementatie van de zogenaamde TS Flex, verdere inbedding van het systeem van Gebiedsgericht opkomsttijden, actualisatie van de operationele procedures, en deelname aan (aanbesteding- en investerings-) projecten. Ook zal duidelijk zijn of de blusrobot tot het standaard materieel binnen VRZL zal behoren.

De volgende thema's komen daarbij aan bod:

Thema: lerende organisatie:

Ingezet wordt op de implementatie van mono-evaluaties en de daarbij behorende kennisregie, een management of change procedure binnen VRZL en de actualisatie van operationele- en bedrijfsvoering technische (dat wil zeggen aan de service centra gelieerde) procedures.

Thema: werken op basis van data:

Ingezet wordt op “data gedreven” werken. Daarmee wordt enerzijds bedoeld het vergaren van data voor beleidsontwikkeling en beleidsevaluatie (kengetallen, trend ontwikkeling, prestatieverantwoording) en anderzijds operationele data vergaring zoals realtime dekkingsplan, telemetrie data digitale verkenning en open source intelligence (OSINT) ter ondersteuning van de operaties op straat. In 2026 dienen de systemen ter ondersteuning van “data gedreven” werken geïmplementeerd te zijn.

Thema: verbinding in- en extern:

Wil Kaderstelling in haar kracht staan dan is het van belang dat Kaderstelling binnen VRZL weet wat er speelt zowel formeel als informeel in de organisatie. Daarom zijn medewerkers van Kaderstelling regelmatig aanwezig op de kazernes en bij andere teams binnen VRZL. Gezien de vele landelijke ontwikkelingen is het verder belangrijk dat Kaderstelling vertegenwoordigd is in landelijke netwerken van Brandweer Nederland. Net zo belangrijk is echter dat Kaderstelling de samenwerking opzoekt met andere veiligheidsregio's, private partijen, andere netwerkpartners en de brandweerorganisaties in België en Duitsland.

Thema: robuust en duurzaam:

Kijkend naar alle ontwikkelingen wordt de komende periode bij alles wat we doen ingezet op een duurzame en robuuste organisatie van de brandweezorg.

Alleen zo draagt Kaderstelling bij aan een professionele, wendbare en vitale organisatie. Meer concreet wordt ons alarmerings- en inzetstelsel meer in landelijke lijn en meer robuust ingericht. Ook wordt verder verkend hoe we vrijwilligers verbonden houden aan VRZL. Behoud van vrijwilligheid is immers één van onze speerpunten.

Thema: (on)voorzienbare projecten:

Voorzienbare projecten waar kaderstelling de kar trekt dan wel een rol in speelt in de periode 2025 zijn onder andere het onderzoek naar de mogelijkheden voor repressieve werkzaamheden (blussing maar ook verkenning) door een blusrobot en het project toekomstige piketten. Medewerkers van Kaderstelling kunnen binnen projecten verschillende rollen vervullen (onder andere projectleider, deelnemer, of procesbegeleider). Maar er zullen onvermijdelijk nog meer ontwikkelingen en daarmee projecten op ons afkomen, die we nu nog niet kunnen voorzien. Ook deze worden uiteraard opgepakt.

Persoonlijk leiderschap binnen het programma Brandweezorg

Alle ontwikkelingen om de ambities Brandweezorg te realiseren maken dat qua veranderbereidheid en onzekerheid, veel van alle medewerkers en leidinggevenden binnen VRZL wordt gevraagd. Vooral van de leidinggevenden wordt daarbij een voorbeeldrol gevraagd om vernieuwend en persoonlijk leiderschap te tonen. Dit type leiderschap is gebaseerd op meer gedeelde verantwoordelijkheid, eigenaarschap en vertrouwen waarbij besluitvorming lager in de organisatie wordt belegd. Medewerkers krijgen meer ruimte om zelf proactief oplossingen aan te dragen. Leidinggevenden faciliteren hun teams, tonen waar nodig leiderschap, dragen de organisatie brede missie, visie en de afdelingsambitie van IB uit en coachen collega's ten behoeve van hun ontwikkeling en daarmee die van de organisatie. Alleen zo kunnen we als professionele, vitale en wendbare organisatie de ontwikkelingen die op ons af komen, het hoofd bieden.

1.3.4 Wat gaat het kosten?

Programma Brandweezorg	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten						
Overige inkomsten	44.134	1.750	1.750	1.900	1.900	1.900
Baten	44.134	1.750	1.750	1.900	1.900	1.900
Lasten						
Personeel	28.865	32.299	33.551	34.246	35.241	35.849
Opleiding, vorming en training	785	1.200	1.050	1.075	1.100	1.125
Kantoor	442	300	405	400	300	325
Automatisering	124	100	120	125	130	135
Huisvesting	46.706	4.300	3.700	3.900	4.000	4.300
Voertuigen	601	1.030	1.100	1.200	1.300	1.400
Materialen	695	700	1.100	1.075	1.100	1.125
Kapitaallasten	4.144	5.746	6.701	6.731	7.228	7.145
Lasten	82.362	45.675	47.727	48.752	50.399	51.404
Overhead	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-
Totaal	-	-	-	-	-	-
Dotatie voorzieningen	6.914	2.890	2.986	3.032	3.126	3.200
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	6.914	2.890	2.986	3.032	3.126	3.200
Dotatie reserves	6.866	4.505	6.010	6.191	6.376	6.568
Onttrekking reserves	3.169	4.969	7.301	6.731	7.228	7.145
Mutatie reserves	3.697	-464	-1.291	-540	-852	-577
Resultaat	-48.839	-46.351	-47.672	-49.344	-50.773	-52.127

2 PARAGRAFEN

2.1 ALGEMEEN

De paragrafen handelen vooral over een aantal belangrijke beheersmatige onderwerpen en omvatten de navolgende verplichte paragrafen:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Verbonden partijen

De paragrafen grondbeleid en lokale heffingen zijn op de Veiligheidsregio Zuid-Limburg niet van toepassing.

2.2 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

Het weerstandsvermogen kan worden omschreven als het vermogen van VRZL om incidenteel en structureel niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder verstoring van de continuïteit in de uitvoering van de reguliere taken van de veiligheidsregio. Het weerstandsvermogen bestaat enerzijds uit de weerstandscapaciteit in beschikbare middelen en mogelijkheden en anderzijds de risico's waarvoor geen of onvoldoende voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen voor zijn afgesloten.

Het weerstandsvermogen is van belang voor het beoordelen van de financiële positie van de Veiligheidsregio. De financiële eindverantwoordelijkheid voor de financiële positie van VRZL wordt door de deelnemende gemeenten gedragen, conform de Gemeenschappelijke Regeling. Onverlet deze eindverantwoordelijkheid heeft VRZL als zelfstandig orgaan een eigen verantwoordelijkheid om voldoende weerstandsvermogen te vormen. Het weerstandsvermogen kan als volgt in een formule worden weergegeven.

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{\text{Weerstandscapaciteit}}{\text{Risico's}}$$

2.2.1 Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit het vrij aanwendbare eigen vermogen (algemene reserve) en de ruimte in de exploitatiebegroting. In oktober 2022 heeft het algemeen bestuur middels de nota reserves en voorzieningen ermee ingestemd de omvang van de algemene reserve van de Veiligheidsregio Zuid Limburg als onderdeel van de weerstandscapaciteit, te maximeren op 4% van de begrotingsomvang (exclusief mutaties in de reserves).

2.2.2 Autonome ontwikkelingen

Vanuit de risicoanalyse die door VRZL gemaakt is komen onderstaande autonome ontwikkelingen naar voren die een forse financiële impact kennen op VRZL. Deze autonome ontwikkelingen zijn:

- CAO lonen 2025
- PTSS
- PFAS
- Bezuiniging BDuR gelden 10% (met ingang van 2026)
- VRZL als onderdeel van de vitale infrastructuur

Primair doen wij er alles aan om deze forse financiële impact vanuit de bestaande kaders en begroting te mitigeren. Daar waar dit niet lukt zullen wij dit bestuurlijk bespreken om te komen tot een oplossing. Het heeft de voorkeur dit gebundeld te laten terugkomen nadat de loon- en prijsindexcijfers zijn gepubliceerd in de CPB Kerngegevensstabel MEV met als peildatum september 2025.

2.2.3 Inventarisatie risico's

Een risico is de kans dat een gebeurtenis optreedt, met een (negatief) gevolg voor de betrokkene. De omvang van een risico kan worden geschat door de kans dat een bepaalde gebeurtenis zich voordoet te vermenigvuldigen met het gevolg (€) van deze gebeurtenis.

De methodiek die wordt toegepast is op basis van een kwantitatieve analyse. De kwantitatieve analyse zorgt er voor dat de risico's concreter worden omschreven. Daarnaast wordt duidelijker hoe de risico's zich ten opzichte van elkaar verhouden en wat het aandeel is in de totale risico-impact. De kwantitatieve analyse vereist ook meer specialistische kennis en is mede daardoor tijdrovender aangezien de risico's niet alleen in woorden maar ook in termen van impact en kans worden beschreven.

Risico's	Impact	Kans	Veiligheidsregio Zuid-Limburg	Brandweerzorg	C & R	Bedrijfsvoering
1. CAO-ontwikkelingen 2025	PM					
2. Technologische ontwikkelingen	500.000	50%	250.000			
3. Milieu Eisen	500.000	75%	375.000			
4. Datalekken / Informatiebeveiliging	1.000.000	50%		166.667	166.667	166.667
5. Krapte arbeidsmarkt	300.000	75%		75.000	75.000	75.000
6. Omgevingswet	100.000	75%		75.000		
7. Wet open overheid (Woo)	200.000	75%				150.000
8. Huisvestingsbeleid bestuurlijke dialoog	PM					
9. Verlofsparen / Overmatig verlof saldi	800.000	75%	600.000			
10. PTSS	600.000	75%		450.000		
11. Wet digitale toegankelijkheid	200.000	75%	150.000			
12. PFAS	750.000	50%	375.000			
13. BDuR korting 10% (2026)	PM					
14. VRZL als vitale organisatie	PM					
			1.750.000	766.667	241.667	391.667

• CAO ontwikkelingen 2025:

Risico's	Impact	Kans	VRZL	Brandweerzorg	C&R	Bedrijfsvoering
1. CAO ontwikkelingen 2025	PM					

Conform besluit Algemeen Bestuur wordt de gemeente bijdrage (regulier) jaarlijks geïndexeerd op basis van de indexcijfers van de CPB Kerngegevensstabel MEV met peildatum september van het lopende jaar. Van de indexpercentages voor loon en materieel wordt een gemiddelde index berekend op basis waarvan de gemeentelijke bijdrage zal worden geïndexeerd. Dit gemiddelde wordt berekend op basis van de volgende verhouding tussen de loonkosten en de materiële kosten: 2/3 loonkosten – 1/3 prijzen.

Het AB heeft in haar vergadering van 3 december 2022 uitgesproken dat VRZL voor de indexering dient toe te passen zoals die vermeldt staat in de CPB kerngegevensstabel MEV met peildatum september voor het jaar. Hierdoor ontstaat duidelijkheid voor de te verwachten indexering bij de deelnemende gemeenten VRZL. Toepassing van de indexcijfers betekent een loonindex van 4,8% (2/3 deel) en een prijsindex van 2,7% (1/3 deel).

De huidige Cao loopt tot 1 augustus 2025. Vervolgens dient een nieuwe Cao afgesloten te worden waarbij op dit moment onzeker is welke loonstijging hiermee gepaard gaat. Het risico blijft bestaan dat deze loonstijging niet volledig gedekt zal worden door de indexeringssystematiek die met het AB is afgesproken,

zoals we dat ook in 2024 hebben ervaren. VRZL zal dit monitoren op basis van de CPB Kerngegevensstabel MEV met peildatum september 2025 en dit vervolgens bespreken met het bestuur.

- **Technologische ontwikkelingen:**

Risico's	Impact	Kans	VRZL	Brandweezorg	C&R	Bedrijfsvoering
2. Technologische ontwikkelingen	€ 500.000	50%	€ 250.000			

De snelheid van technologische ontwikkelingen hebben steeds invloed op VRZL. Indien deze technologische ontwikkelingen elkaar snel opvolgen en daarmee leiden tot een implementatierisico kan dat een operationeel risico met zich meebrengen. Denk hierbij aan artificial intelligence en ontwikkelingen bij brandbestrijdingen zoals digitale verkenning en drones.

Ten aanzien van 2024 is de kans dat dit zich voordoet in 2025 gelijk gebleven, aangezien wij hier als VRZL wel enige mate van invloed op hebben in de zin met welke snelheid wij deze technologische ontwikkelingen willen volgen.

- **Milieu eisen:**

Risico's	Impact	Kans	VRZL	Brandweezorg	C&R	Bedrijfsvoering
3. Milieu eisen	€ 500.000	75%	€ 375.000			

Verduurzaming en milieu eisen worden regelmatig aangescherpt en deels ad hoc ingevoerd. Dit brengt het risico met zich mee dat er meer kosten gemaakt dienen te worden voor de kazernes die VRZL in eigendom heeft en het mogelijkwerijs buiten werking stellen van materieel. Ten opzichte van 2024 is dit risico in 2025 gelijk gebleven.

- **Datalekken / informatiebeveiliging:**

Risico's	Impact	Kans	VRZL	Brandweezorg	C&R	Bedrijfsvoering
4. Datalekken / Informatiebeveiliging	€ 1.000.000	50%		€ 166.667	€ 166.667	€ 166.666

De Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) is een Europese verordening die de regels voor verwerking van persoonsgegevens door bedrijven en overheidsorganisaties in de hele Europese Unie standaardiseert en worden gemonitord door de Autoriteit Persoonsgegevens. Datalekken die ontstaan kunnen leiden tot het opleggen van een boete.

Daarnaast is het van groot belang dat de informatiebeveiliging op orde is om zo beter bestand te zijn tegen cyberaanvallen door kwaadwillenden. Dit risico is ten opzichte van 2024 verhoogd en is gebaseerd op cyberhacks bij andere veiligheidsregio's, en de kans dat dit risico zich voordoet is gelijk gebleven.

- **Krapte arbeidsmarkt:**

Risico's	Impact	Kans	VRZL	Brandweezorg	C&R	Bedrijfsvoering
5. Krapte arbeidsmarkt	€ 300.000	75%		€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000

Door de huidige krapte op de arbeidsmarkt koste het VRZL meer moeite om kwalitatief goede medewerkers aan te trekken binnen de programmalijnen en kan dit leiden tot meer salariskosten. In 2024 is het gelukt om meerdere cruciale posities in te vullen waardoor het risico opzichte van 2024 fors is gedaald waarbij de kans dat dit zich voordoet gelijk is gebleven.

- **Omgevingswet:**

Risico's	Impact	Kans	VRZL	Brandweezorg	C&R	Bedrijfsvoering
6. Omgevingswet	€ 100.000	75%		€ 75.000		

Op 1 januari 2024 is de Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen van kracht geworden. De start van een periode van jaren waarin ook risicobeheersing gaat leren en ervaren wat exact de betekenis en impact van de nieuwe wet is. Denk aan de uitwerking van gewijzigde wettelijke taken en de uitwerking van processen en werkafspraken, die zijn opgesteld en afgestemd met ketenpartners, gemeenten en provincie. Ook moeten we ons vormen naar andere manieren van adviseren, bijvoorbeeld meer integraal en tijdens omgevingstafels. Met de inwerkingtreding van de omgevingswet verandert het

stelsel van regelgeving voor de fysieke en gezonde leefomgeving. Deze wetgevingsoperatie heeft gevolgen voor overheden waaronder de veiligheidsregio's en de brandweer.

Ten opzichte van 2024 is in samenwerking met de teamleider Risicobeheersing gekeken naar dit risico en is besloten de impact in 2025 te verlagen aangezien de impact kleiner is dan verwacht waarbij de kans dat dit risico zich voordoet gelijk is gebleven.

De Omgevingswet zal tot structurele meerkosten gaan leiden. Gemeenschappelijke regelingen krijgen hier niet zelf een extra bijdrage voor van het rijk, deze kosten zijn onderdeel van de vergoeding die gemeenten extra ontvangen vanuit het gemeentefonds.

- **Wet open overheid (Woo):**

Risico's	Impact	Kans	VRZL	Brandweezorg	C&R	Bedrijfsvoering
7. Wet open overheid (Woo)	€ 200.000	75%				€ 150.000

De Wet open overheid (Woo) is op 1 mei 2022 (deels) in werking getreden. Het doel van de Woo is overheden en semi-overheden transparanter te maken om zo het belang van openbaarheid van publieke informatie voor de democratische rechtsstaat, de burger, het bestuur en economische ontwikkeling beter te dienen. De wet wil bereiken dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is.

Naast de Woo is er sprake van 'aanpalende' informatiewetgeving, reeds geldend of in behandeling, zoals de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) en de Archiefwet.

De Woo (en andere i-wetten) brengt voor de veiligheidsregio een aantal verplichtingen met zich mee die zowel een juridische en technische opgave zijn, maar ook nopen tot een cultuurverandering. Met de implementatie van deze wetgeving hangen een aantal andere discussies/opgaven samen zoals het invoeren van elektronische handtekeningen, anonimiseren in openbaar te maken documenten en digitaal toegankelijk maken van documenten.

De Wet Openbare Overheid zal tot structurele meerkosten gaan leiden. Gemeenschappelijke regelingen krijgen hier niet zelf een extra bijdrage voor van het rijk, deze kosten zijn onderdeel van de vergoeding die gemeenten extra ontvangen vanuit het gemeentefonds.

Het Rijk heeft financiële middelen ter beschikking gesteld aan gemeenten conform de meicirculaire gemeenten 2021 (zie paragraaf 2.2. punt 18). Met de beschikbaarstelling van deze financiële middelen ondersteunt het Rijk gemeenten bij de implementatie en uitvoering van de Woo. De financiële middelen bestaan uit zowel incidentele als structurele middelen. De incidentele middelen (voor de periode 2022 tot en met 2026 € 24,98 miljoen per jaar) zijn bestemd voor het verbeteren van systemen, het opleiden van medewerkers en het aanpassen van processen en de organisatie. De structurele middelen (€ 21,03 miljoen in 2022, oplopend naar structureel € 42,06 miljoen vanaf 2026) zijn bedoeld voor de actieve openbaarmaking van de informatiecategorieën zoals genoemd in de Woo, het aanwijzen van een contactfunctionaris en het beheer en onderhoud van systemen.

Ten opzichte van 2024 is de impact en de kans dat dit risico zich voordoet in 2025 gelijk gebleven.

- **Huisvestingsbeleid bestuurlijke dialoog:**

Risico's	Impact	Kans	VRZL	Brandweezorg	C&R	Bedrijfsvoering
8. Huisvestingbeleid Bestuurlijke dialoog	PM					

Afgelopen jaar is samen met het algemeen bestuur intensief gesproken over een aantal thema's uit de bestuurlijke dialoog verantwoorde brandweezorg 2024-2030. Benadrukt is het belang van de vrijwilligheid; vanuit het oogpunt van betaalbaarheid maar zeker ook vanuit inwoner-betrokkenheid. Daarbij heeft het algemeen bestuur aangegeven dat zij binnen de huidige financiële kaders wensen te blijven. Ten aanzien van het mogelijk veranderd beleid inzake huisvesting, zullen de financiële effecten en risico's apart worden beschouwd.

- **Verlofsparen / overmatige verlofsaldi:**

Risico's	Impact	Kans	VRZL	Brandweezorg	C&R	Bedrijfsvoering
9. Verlofsparen / Overmatige verlofsaldi	€ 800.000	75%	€ 600.000			

Verlofsparen:

Het BBV geeft aan dat er een voorziening moet worden opgenomen voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van niet gelijke omvang.

Bij alle uren die conform de CAO als bron kunnen dienen voor het verlofsparen is sprake van een niet gelijke omvang van de opbouw en afbouw (dit is feitelijk de omvang van het bovenwettelijke verlof per balansdatum). Hierdoor is de jaarlijkse omvang van deze arbeidskosten gerelateerde verplichting niet gelijk. Voor deze verlofuren moet dan ook een voorziening op de balans worden opgenomen. Deze verplichting tot het vormen van een voorziening geldt vanaf 2022.

Het risico bestaat echter dat indien meer medewerkers binnen VRZL hiervan gebruik gaan maken met als doel verlofuren te sparen over een langere periode, dit niet vanuit de eigen begroting kan worden gefinancierd.

Jaarlijks zal er per de datum 31 december een inventarisatie plaats vinden van medewerkers die gebruik hebben gemaakt van de mogelijkheid tot verlofsparen, om zo het saldo te bepalen van het aantal verlofuren dat is overgeheveld of opgenomen vanuit het verlofsparen. Deze uren worden vervolgens financieel gemaakt conform de afgesproken systematiek met de accountant.

Overmatige verlofsaldi:

Bij alle bovenwettelijke uren waarop een werknemer recht heeft conform de CAO Veiligheidsregio, is sprake van een niet gemiddeld gelijkblijvende omvang van de opbouw en afbouw (dit is feitelijk de omvang van het bovenwettelijke verlof per balansdatum).

Hierdoor is de jaarlijkse omvang van deze arbeidskosten gerelateerde verplichting niet gelijk. Voor deze verlofuren moet dan ook een voorziening op de balans worden opgenomen. Dit zullen we bij het opstellen van de jaarrekening meenemen waarbij de peildatum 31 december 2024 wordt genomen om inzichtelijk te maken welke omvang hiermee gepaard gaat.

Voor het bepalen in hoeverre sprake is van overmatige verlofsaldi ("stuwmeren") bij het bovenwettelijke verlof waarvoor een voorziening moet worden getroffen, ligt het voor de hand aan te sluiten bij het beleid rondom verlof-verjaring en het maximale verlof dat aan het einde van een kalenderjaar mag worden meegenomen naar een volgend jaar (jaargrens-overgangen). Voor het bovenwettelijke verlof dat geen gemiddeld gelijkblijvende omvang kent en/of bestaat uit overmatige verlofsaldi of spaarsaldi moet een voorziening worden opgenomen.

We zijn tot onderstaande werkwijze en systematiek gekomen. Deze werkwijze en systematiek hebben wij met onze accountant afgestemd.

Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft een analyse uitgevoerd op de overmatige verlofsaldi en getoetst of er sprake is van een gemiddeld gelijkblijvende omvang van deze verlofsaldi. Bij de bovenwettelijke verlofuren binnen de Veiligheidsregio Zuid Limburg is sprake van een arbeid gerelateerde verplichting met een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook een onvoorspelbare afbouw. De bovenwettelijke verlofuren die binnen 5 jaren worden opgebouwd (en ook binnen vijf jaren moeten worden afgebouwd) kennen deels een overmatig verlofsaldo. De risicoanalyse die Veiligheidsregio Zuid Limburg heeft uitgevoerd van de bovenwettelijke uren betreft de uren zoals deze in de afgelopen 5 jaren zijn opgebouwd.

Op basis van deze risicoanalyse is de inschatting gemaakt, dat de oudste drie jaren van de opbouw over een periode van vijf jaar als overmatig zijn te kenmerken.

De verlofsaldi zoals deze nog openstaan zijn als overmatig te classificeren omdat die onmogelijk nog binnen 1 of twee jaren opgenomen kunnen worden zonder dat de roosters en minimale bezetting in het gedrang komen. Daarnaast bestaat het risico dat deze bovenwettelijke uren omgezet worden naar het verlofsparen. De oudste jaren worden bij het opnemen van het verlof als eerste afgeboekt. Dat heeft tot gevolg dat er niet enkele in de oudste drie jaren verlofsaldi openstaan, maar ook in de meest recente jaren, hetgeen onderbouwd dat de betreffende medewerker zijn verlofsaldi op basis van historische ontwikkelingen niet op krijgt gemaakt (dus niet gemiddeld gelijkblijvende verplichting).

Dit betekent dat wij voor de bovenwettelijke verlofsaldi van de oudste drie jaren een voorziening overmatige verlofsaldi verlofsaldi dienen te vormen. De bovenwettelijke uren maken we financieel met het gemiddeld uurtarief van een medewerker, e.e.a. conform de voorgeschreven systematiek vanuit het BBV.

In 2025 zullen wij op basis van ervaringscijfers wederom een risicoanalyse uitvoeren om vast te stellen of de voorziening op basis van de eerste drie jaar nog toereikend is of dat de voorziening uitgebreid dient te worden.

Omdat de laatste 2 jaar van het overmatige verlofsaldi niet worden meegenomen ontstaat een aanvullend risico waardoor dit risico ten opzichte van 2024 in omvang is toegenomen en de kans op dit risico in 2025 gelijk is gebleven.

- **Posttraumatische stressstoornis (PTSS):**

Risico's	Impact	Kans	VRZL	Brandweezorg	C&R	Bedrijfsvoering
10. PTSS	€ 600.000	75%		€ 450.000		

Brandweermensen- beroepskrachten en vrijwilligers – zetten zich vierentwintig uur per dag, zeven dagen in de week met hart en ziel in voor de samenleving. Bij deze hulpverlening krijgen zij, net als crisisfunctionarissen en/of ondersteunend personeel, te maken met ingrijpende gebeurtenissen en dat maakt het werk belastend. Het gaat de veiligheidsregio aan het hart dat sommige van onze medewerkers vanwege de werkzaamheden mentale klachten ontwikkelen en dat vraagt om extra alertheid.

In de uitvoering van het werk bij de veiligheidsregio's kunnen zich heftige confrontaties voordoen, die kunnen leiden tot PTSS en onder bepaalde voorwaarden kunnen worden gekwalificeerd als een beroepsziekte. De financiële gevolgen van een landelijke modelregeling kunnen fors zijn en daartoe zullen wij bij de risicoparaagraaf van de jaarrekening 2024 dit opnemen.

- **Wet digitale toegankelijkheid:**

Risico's	Impact	Kans	VRZL	Brandweezorg	C&R	Bedrijfsvoering
11. Wet digitale toegankelijkheid	€ 200.000	75%	€ 150.000			

Digitale toegankelijkheid is wettelijk verplicht voor Nederlandse overheden (Rijk, provincies, gemeenten en waterschappen) en instellingen uit de (semi-)publieke sector.

Het is verplicht om te voldoen aan de eisen van WCAG 2.1, niveau A en AA. Overheidsinstanties horen toegankelijk te zijn. Je voldoet aan de verplichting door:

- Het toepassen van de toegankelijkheidseisen van WCAG 2.1 op niveau A en AA;
- Het publiceren van een toegankelijkheidsverklaring op de website.
- Het blijven verbeteren van de toegankelijkheid van websites, clouds, intranet en mobiele applicaties en het bijhouden van de voortgang in de toegankelijkheidsverklaringen.
- De verplichting geldt voor websites, apps, en intranetten en extranetten die live gaan of ingrijpend worden aangepast.

Uiteindelijk moet elke website en app status A krijgen. Maar dat hoeft niet in één keer. Je kunt dus met een lagere status beginnen, zoals B, C of D. Met status B of C voldoe je al aan de wet, met status D nog niet. Maar let op: na een tijd moet de status wel beter worden. Anders voldoe je niet meer aan de wet. C moet dus B of A worden en B moet A worden.

Indien wordt voldaan aan alle 50 eisen op niveau A en AA van de norm WCAG 2.1 wordt de status A verkregen. Dit vergt voor VRZL een behoorlijke investering en is een autonome ontwikkeling waarvoor binnen de begroting vooralsnog geen middelen zijn.

- **PFAS:**

Risico's	Impact	Kans	VRZL	Brandweezorg	C&R	Bedrijfsvoering
12. PFAS	€ 750.000	50%	€ 375.000			

PFAS is een verzamelnaam en staat voor per- en polyfluoralkylstoffen. Deze groep chemische stoffen is door mensen gemaakt en komt van nature niet voor in het milieu. PFAS kunnen een negatief effect hebben op milieu en gezondheid. In de buurt van plekken waar met blusschuim is geoefend kunnen PFAS (Per- en polyfluoralkylstoffen) tot boven de Indicatieve Niveaus voor Ernstige Verontreiniging PFAS (INEV's) in grond en grondwater worden aangetroffen. Uit een risicobeoordeling moet dan blijken of er onaanvaardbare risico's zijn. Meestal leiden dit soort lokale verontreinigingen met PFAS niet tot

gezondheidsrisico's. Op een oefenplaats van de brandweer worden namelijk geen gewassen verbouwd. Als er op zo'n plek huizen worden gebouwd, kan het wel nodig zijn eerst de bodem te saneren. Op de lange termijn kan het zijn dat verontreinigingen met PFAS leiden tot aantasting van het drinkwater. In de risicobeoordeling moet daarom ook worden bekeken waar de verontreiniging zich naartoe zal verplaatsen en of zich kwetsbare objecten zoals drinkwaterwinningen in de omgeving bevinden. De provincies hebben opdracht om te onderzoeken op welke locaties een eventuele PFAS verontreiniging aan de orde kan zijn. Dit kan dan een mogelijk risico vormen voor VRZL. Landelijk is het risico geclassificeerd qua kans en impact en dat leidt tot de opname van dit risico in de jaarrekening.

- **BDuR korting 10% (2026):**

Risico's	Impact	Kans	VRZL	Brandweezorg	C&R	Bedrijfsvoering
13. BDuR korting 10% (2026)	PM					

Op grond van het Hoofdlijnenakkoord en de uitwerking in het regeerprogramma wordt de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (de Rijksbijdrage aan de veiligheidsregio's) vanaf 2026 met 10% (= € 27,7 miljoen) gekort en overgeheveld naar het Gemeentefonds.

Inmiddels heeft het kabinet besloten dat de BDuR blijft bestaan als specifieke uitkering en daarmee niet wordt overgeheveld naar het gemeentefonds. Wat betreft de korting is de inzet om in de voorjaarsnota komende zomer duidelijkheid te geven hoe dit zal gaan uitwerken. Voor nu staat de korting verwerkt vanaf 2026 in de JenV-begroting.

Welke gevolgen dit gaat hebben voor VRZL in 2026 is op dit moment niet duidelijk. Wordt de taakstelling van 10% echter toch gehandhaafd, zal dit risico financieel gemaakt worden in de bijgestelde risicoanalyse behorende bij de jaarrekening 2025.

- **VRZL als onderdeel van de vitale infrastructuur (Q2 2025):**

Risico's	Impact	Kans	VRZL	Brandweezorg	C&R	Bedrijfsvoering
14. VRZL als vitale organisatie (Q2 2025)	PM					

Er wordt al langere tijd over gesproken dat het ministerie van Justitie en Veiligheid de veiligheidsregio's in Nederland aan gaat merken als onderdeel van de vitale infrastructuur. Op dit moment is de verwachting dat dit mogelijkerwijs geëffectueerd wordt in Q2 2025. Wat dat voor VRZL gaat betekenen is vooralsnog ongewis, waarbij het ministerie van Justitie en Veiligheid heeft aangegeven dit na een eventuele aanwijzing verder te gaan onderzoeken. Welke aanvullende taken dit met zich mee gaat brengen voor VRZL en hoe mogelijke financiering van die aanvullende taken plaats zal vinden maakt dat we dit risico nu niet financieel kunnen maken en als PM hebben aangemerkt. Zodra hier meer duidelijkheid over ontstaat zullen wij dit met ons Bestuur bespreken.

In het jaar 2024 is het risico van de CAO ontwikkelingen 2023 zoals benoemd in de jaarrekening 2023 gemitigeerd.

Risico's	Impact	Kans	VRZL	Brandweezorg	C&R	Bedrijfsvoering
1. CAO ontwikkelingen 2023	€ 1.629.029	100%	€ 1.629.029			

Dit risico is gemitigeerd door het besluit van het AB in haar vergadering van 5 juli 2024 om deze structurele bijdrage door deelnemende gemeenten vanaf 2024 vast te stellen conform het gedane voorstel.

2.2.4 Beleid weerstandscapaciteit en risico's

Het weerstandsvermogen wordt, zoals hierboven is omschreven, bepaald als de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. Er wordt naar gestreefd dat de weerstandscapaciteit groter is dan de financiële omvang van de risico's. Cijfermatig betekent dit een weerstandsvermogen dat groter is dan 1. In de volgende tabel is hieraan nadere invulling gegeven.

VRZL heeft een kwantitatieve analyse gemaakt die meer inzicht in de risico's geeft. De kwantitatieve analyse zorgt er voor dat de risico's concreter worden omschreven. Daarnaast wordt duidelijker hoe de risico's zich ten opzichte van elkaar verhouden en wat het aandeel is in de totale risico-impact. De kwantitatieve analyse vereist ook meer specialistische kennis en is mede daardoor tijdrovender aangezien de risico's niet alleen in woorden maar ook in termen van impact en kans worden beschreven.

Weerstandsvermogen	Betekenis
> 2,0	Uitstekend
1,4 – 2,0	Ruim voldoende
1,0 – 1,4	Voldoende
0,8 – 1,0	Matig
0,6 – 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Ruim onvoldoende

2.2.5 Bepaling weerstandsvermogen

Op 31 december 2024 is de weerstandcapaciteit als volgt (bedragen x € 1.000):

Omschrijving	31-dec-24
Algemene reserve C&R en Brandweezorg	2.131
Algemene reserve GHOR	103
Totale weerstandscapaciteit	2.234
Omschrijving	31-dec-24
Weerstandsvermogen	0,71

Op grond van deze cijfers kan worden geconcludeerd dat het geraamde weerstandsvermogen voor de veiligheidsregio als geheel **onvoldoende** is.

2.2.6 Financiële kengetallen

Bedragen in onderstaande tabellen zijn x € 1.000.

1A	Netto Schuldquote [1]	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
A	Vaste schulden	21.115	29.451	28.970	42.500	39.900	36.400
B	Netto vlottende schuld	8.448	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
C	Overlopende passiva	23.611	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
D	Financiële activa	-	-	-	-	-	-
E	Uitzettingen	27.473	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
F	Liquide middelen	175	150	150	150	150	150
G	Overlopende activa	10.742	500	500	500	500	500
H	Totale baten	114.361	68.631	72.838	74.754	76.924	78.799
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	12,93%	43,42%	40,25%	57,32%	52,32%	46,64%
1B	Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte len	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
A	Vaste schulden	21.115	29.451	28.970	42.500	39.900	36.400
B	Netto vlottende schuld	8.448	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
C	Overlopende passiva	23.611	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
D	Financiële activa	-	-	-	-	-	-
E	Uitzettingen	27.473	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
F	Liquide middelen	175	150	150	150	150	150
G	Overlopende activa	10.742	500	500	500	500	500
H	Totale baten	114.361	68.631	72.838	74.754	76.924	78.799
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	12,93%	43,42%	40,25%	57,32%	52,32%	46,64%
2.	Solvabiliteitsratio [3]	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
A	Eigen vermogen	10.008	10.800	8.252	7.712	6.859	6.281
B	Balanstotaal	76.959	53.000	50.299	66.269	66.772	67.855
	Solvabiliteit (A/B)*100%	13,00%	20,38%	16,41%	11,64%	10,27%	9,26%
3.	Structurele exploitatieruimte [4]	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
A	Totale structurele lasten	66.212	69.095	74.129	75.294	77.776	79.376
B	Totale structurele baten	66.507	68.631	72.838	74.754	76.924	78.799
C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves	4.416	5.836	6.010	6.191	6.376	6.568
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	3.169	4.971	6.701	6.731	7.228	7.145
E	Totale baten	114.361	68.631	72.838	74.754	76.924	78.799
	Structurele exploitatieruimte ((B-A) + (D-C))/E*100%	-0,83%	-1,94%	-0,82%	0,00%	0,00%	0,00%

Toelichting financiële kengetallen:

De kengetallen zijn voor VRZL minder van belang dan voor een gemeente. Dit heeft te maken met het feit dat de VRZL zelf niet de hoogte van haar eigen vermogen kan bepalen. Door het AB is op basis van de nota reserves en voorzieningen d.d. 14 oktober 2022 het besluit genomen dat de omvang van de algemene reserve van de Veiligheidsregio Zuid Limburg als onderdeel van de weerstandscapaciteit, te maximeren op 4% van de begrotingsomvang (exclusief mutaties in de reserves).

Daardoor zijn de kengetallen zoals solvabiliteit en netto schuldquote nauwelijks door VRZL te beïnvloeden. Deze kengetallen zullen door het grote aandeel van het vreemd vermogen in het balanstotaal nooit een positief beeld geven.

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. In 2020 zijn in het kader van de liquiditeitspositie van VRZL en voor de financiering van de investeringen langlopende leningen afgesloten. Aangezien voor het jaar 2027 nieuwbouw gepland staat van bestaande kazernes zullen we tijdig nieuwe langlopende leningen dienen af te sluiten.

Na een stijging in 2020 als gevolg hiervan nemen vervolgens de vaste schulden als gevolg van aflossingen af en zijn er geen nieuwe langlopende leningen gepland. De netto schuldquote zien we dan ook procentueel vanaf 2022 dalen.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de medeoverheid in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio voor de komende jaren is **dalende** mede als gevolg van het afnemen van de reserves en voorzieningen.

Het kengetal structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente of provincie heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt thans het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. In de begroting zijn geen incidentele baten en lasten opgenomen. Dit om te voorkomen dat hierdoor structurele problemen ontstaan.

2.3 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de realisatie van het beleid ten aanzien van onderhoud van kapitaalgoederen en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties ten opzichte van de begroting. Het gaat hierbij tevens om het gewenste onderhoudsniveau, de (lange termijn) onderhoudsplanning voor alle belangrijke activa en het voorzieningenbeleid ter zake.

De kapitaalgoederen van VRZL concentreren zich binnen het programma Brandweezorg. De kapitaalgoederen betreffen voertuigen, materieel en kazernes. Vervanging van kapitaalgoederen vindt plaats op basis van het meerjarige investeringsplan, op basis van wettelijke eisen of indien kwaliteitsverbetering daartoe aanleiding geeft. Een onderhoudsplan indiceert jaarlijks de kosten.

Beleidskader, uitvoering en financiële consequenties

In de financiële verordening is bepaald dat periodiek een actualisatie plaatsvindt van het meerjarig onderhoudsplan. Het onderhoudsplan voor de panden is in 2024 geactualiseerd. Op basis van dit onderhoudsplan is een voorziening groot onderhoud gevormd en worden de panden onderhouden. Er is een meerjarig investeringsplan opgesteld ten aanzien van de kapitaalgoederen. Op basis van het meerjarig investeringsplan zullen er vervangingsinvesteringen plaats vinden.

Op basis van het geactualiseerd onderhoudsplan zijn de panden onderhouden. De dotatie aan de voorziening groot onderhoud heeft plaatsgevonden op basis van het onderhoudsplan, de gerealiseerde onderhoudskosten worden onttrokken aan de voorziening.

In 2025 en 2026 zullen wij de uitkomsten van de bestuurlijke dialoog huisvesting verder uitwerken en zullen we ook de meerjarenonderhoudsplanningen (MJOP) van de kazernes actualiseren.

2.4 FINANCIERING

De financieringsparagraaf heeft als doel inzicht geven in het Treasury beleid en de beheersing van de financiële risico's. Het Treasury beleid van VRZL is gericht op het zo optimaal mogelijk financieren van de publieke taak, waarbij beperking van de financiële risico's centraal staat. Deze financieringsparagraaf en het Treasurystatuut zijn belangrijke instrumenten voor transparantie in de financieringsfunctie.

Ingevolge de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) moet de Veiligheidsregio beschikken over een Treasurystatuut. Op 27 maart 2014 is het Treasurystatuut Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg vastgesteld.

Voor een actueel overzicht van de aangegane langlopende leningen verwijzen we naar het overzicht van de langlopende geldleningen. De bestuurlijke dialoog huisvesting kan met zich meebrengen dat we in de jaren 2024 en 2025 langlopende leningen gaan aantrekken, vooruitlopend op de invulling van het huisvestingsbeleid en de op dit moment geldende lage rentestand voor het aantrekken van leningen om zo de rentelast zo goed als mogelijk in te perken. Aangezien voor het jaar 2027 nieuwbouw gepland staat van bestaande kazernes zullen we tijdig nieuwe langlopende leningen afsluiten.

2.4.1 Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op de korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald door een ministerieel vastgesteld percentage (8,2%) van de totale omvang van de begroting (lasten). Hiermee wordt de maximale hoogte aangegeven van de kort aan te trekken middelen. VRZL kent geen overschrijding van de kasgeldlimiet.

Kasgeldlimiet	1e kw. 2026	2e kw. 2026	3e kw. 2026	4e kw. 2026	2026
Omvang begroting (lasten) per 1 januari (grondslag)	74.129	74.129	74.129	74.129	74.129
1. Toegestane kasgeldlimiet					
- in procenten van de grondslag	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
- in bedrag	6.079	6.079	6.079	6.079	6.079
2. Gemiddelde omvang vlottende korte schuld					
Opgenomen gelden < 1 jaar	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Schuld in rekening courant	-	-	-	-	-
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	-	-	-	-	-
Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	-	-	-	-	-
3. Vlottende middelen (gemiddeld kwartaal)					
Contante gelden in kas					
Tegoeden in rekening courant	150	150	150	150	150
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4. Toets kasgeldlimiet					
Totaal netto vlottende schuld (2 - 3)	-10.150	-10.150	-10.150	-10.150	-10.150
Toegestane kasgeldlimiet (1)	6.079	6.079	6.079	6.079	6.079
Ruimte (+) / Overschrijding (-) (1- 4)	16.229	16.229	16.229	16.229	16.229

2.4.2 Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen. Hoe meer de aflossing van de schuld in de tijd wordt verspreid, hoe minder gevoelig de begroting wordt voor renteschokken bij herfinanciering.

De renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het begrotingstotaal komt daarbij in de plaats van de totale vaste schuld. De renterisiconorm heeft betrekking op uitsluitend het begrotingsjaar. VRZL kent geen overschrijding van de risiconorm waardoor renteschokken weinig tot geen effect hebben op de begroting en jaarrekening.

Hieronder wordt de renterisiconorm (modelstaat B) weergegeven.

Stap	Variabelen renterisiconorm	2026	2027	2028	2029
1	Renteherzieningen	-	-	-	-
2	Aflossingen	3.658	1.170	1.182	1.194
3	Renterisico (1+2)	3.658	1.170	1.182	1.194
4	Renterisiconorm	14.826	15.059	15.555	15.875
5a (4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	11.168	13.889	14.373	14.681
5b (4<3)	Overschrijding risiconorm	-	-	-	-
Berekening renterisiconorm					
4a	Begrotingstotaal	74.129	75.294	77.776	79.376
4b	Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
4= 4a*4b	Renterisiconorm	14.826	15.059	15.555	15.875

2.4.3 Renteschema

Renteschema		2026
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	392
b	De externe rentebaten	-
Saldo rentelasten en rentebaten		392
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	
c2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	
c3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken, die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		392
d1	Rente over eigen vermogen	-
d2	Rente over voorzieningen	-
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		392
e	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	
f	Renteresultaat op het taakveld Treasury	392

Liquiditeitenbeheer

In 2024 waren er bij VRZL voldoende liquiditeiten. De verwachting is dat dit ook voor 2025 en 2026 zo zal zijn.

Vaste geldleningen

Ultimo 2024 had VRZL negen langlopende geldleningen met een totale waarde van € 25,4 miljoen. Voor een uitgebreide toelichting op deze leningen, wordt verwezen naar het bijgevoegd overzicht van langlopende geldleningen.

Schatkistbankieren

Aangezien de VRZL geen contracten en/of beleggingen heeft die na 4 juni 2012 zijn aangegaan, heeft de VRZL geen nadelige consequenties hiervan ondervonden. Op grond van de regeling Schatkistbankieren decentrale overheden zijn openbare lichamen verplicht om hun overtollige liquiditeit aan te houden in de schatkist bij het rijk. Deze regeling is ingesteld met als doel dat de totale gerapporteerde EMU-schuld van Nederland lager is. Vorenstaande is van belang in relatie tot de door de Europese Unie gestelde maximum EMU-schuld van 60% van het BBP.

Voor de omvang van de op bankrekeningen van VRZL aan te houden liquide middelen geldt het drempelbedrag uit de hiervoor genoemde regeling. Elk kwartaal dient het gemiddelde saldo van de bankrekeningen van de organisatie te worden berekend. Indien dit saldo het drempelbedrag overschrijdt, moet het meerdere gestort worden in de schatkist bij het rijk. Het drempelbedrag bedraagt bij een begrotingstotaal tot € 500 miljoen, hetgeen voor VRZL van toepassing is, 0,75% van het begrotingstotaal. Uit een evaluatie van de regeling is gebleken dat het huidige drempelbedrag te krap is. Voor decentrale overheden met een begrotingstotaal tot € 500 miljoen is de drempel voor het verplicht schatkistbankieren derhalve per 1 juli 2021 verhoogd naar 2% van het begrotingstotaal met een absoluut minimum van € 1 miljoen.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	1.483			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	150	150	150	150
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.333	1.333	1.333	1.333
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	74.129			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	74.129			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van € 1 mln.	Drempelbedrag	1.483			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	13.500	13.650	13.800	13.800
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	150	150	150	150

EMU-saldo

Om deel te kunnen nemen aan de Economische Monetaire Unie (EMU) moeten aangesloten landen onder meer voldoen aan het criterium dat de overheidsschuld (EMU-schuld) lager moet zijn dan 60% van het Bruto Binnenlands Product (BBP). Tevens moet het begrotingstekort (EMU-saldo) lager zijn dan 3% van het BBP.

Het EMU-saldo wordt berekend op kasbasis, terwijl VRZL zelf met het stelsel van baten en lasten werkt en op basis daarvan ook haar saldo bepaalt. Deze saldi kunnen dan ook sterk uiteenlopen. Dat VRZL toch het EMU-saldo moet presenteren heeft te maken met de afspraken in Europa over de maximaal toegestane tekorten in de collectieve sector in de landen van de euro. Ook de EMU-saldi van de decentrale overheden tellen daarbij mee. Het EMU-saldo wordt nu nog centraal doorgegeven aan het CBS en telt nog niet mee bij de afzonderlijke gemeenten.

2.5 BEDRIJFSVOERING

In deze paragraaf worden de beleidsvoornemens betreffende de volgende onderwerpen behandeld:

- Investeringsbeleid
- Organisatiestructuur
- Financiële rechtmatigheidsverantwoording
- Informatisering en automatisering

2.5.1 Wie zijn wij?

Waar de programma's brandweezorg en C&R invulling geven aan de primaire processen, geeft bedrijfsvoering invulling aan de ondersteunende processen. Bedrijfsvoering is een belangrijke partner van de programma's en draagt bij aan de professionaliteit van de organisatie. Bedrijfsvoering staat ten dienste van de primaire processen met betrekking tot brandweezorg en C&R en levert gevraagd en ongevraagd advies om deze processen te bevorderen en te verbeteren.

Daarnaast heeft bedrijfsvoering (eigen) expertise die van belang is bij het uitzetten van de koers voor de lange(re) termijn. Denk hierbij onder andere aan het vormen van beleid en het aanleveren van relevante en betrouwbare managementinformatie aan de hand waarvan de organisatie (bij)gestuurd kan worden. Binnen bedrijfsvoering kennen wij de onderstaande teams:

- Personeel en Organisatieontwikkeling (P & O)
- ICT
- Facilities
- Bestuurs- en Directieondersteuning (BDO)
- Financiën en Inkoop (F & I)

Concern-control heeft een brede scope en is primair op directie en bestuur gericht. Concern control is onder directe aansturing van de directeur van VRZL geplaatst. De concern controller heeft een onafhankelijke positie die hem in staat stelt direct aan het dagelijks bestuur te rapporteren.

Investeringsbeleid

Voor 2026 en volgende jaren staan investeringen gepland conform het Meerjareninvesteringsplan dat onderdeel is van de begroting.

Organisatiestructuur

De volgende onderdelen worden benoemd:

- Bestuur: Conform de wettelijke bepaling in de Wet gemeenschappelijke regelingen bestaat de bestuursstructuur uit een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur. De gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft middels een bestuursovereenkomst de uitvoering van de taken overgedragen aan de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Het Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg blijft eindverantwoordelijk voor het beleid en de uitvoering van de taken.
- Directie: De directie bestaat in 2025 uit twee leden en is gezamenlijk verantwoordelijk voor de dagelijkse leiding en het beheer van de organisatie en legt hiervoor verantwoording af aan het dagelijks bestuur. Daarbij heeft de directeur de eindverantwoordelijkheid
- Programmaliijnen: Onder de directie vallen drie programmaliijnen, namelijk het programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding, het programma Brandweezorg en het programma Bedrijfsvoering.

Financiële rechtmatigheidsverantwoording

Het interne controleplan zal er ook in 2026 er op gericht zijn dat er een rechtmatigheidsverantwoording afgegeven kan worden

Informatisering en automatisering

In verband met de implementatie van de BIO-norm inzake informatiebeveiliging zien wij een sterke stijging van de structurele kosten op ons af komen. Veel is echter ook nog onzeker. Het benodigde niveau van informatiebeveiliging is nog onderwerp van landelijke discussie, evenals in welke mate we dit samen met andere veiligheidsregio's kunnen organiseren. Tot slot is nog niet bekend of we vanuit het Rijk een extra bijdrage gaan ontvangen voor dit onderwerp.

2.5.2 Wat willen we bereiken?

Bedrijfsvoering wil vanuit vakmanschap en betrokkenheid de verbindende partner zijn in het voeren van het bedrijf. Wij leveren proactief de juiste producten en diensten gericht op permanente verbetering. We doen dat gestructureerd als één programma en op basis van drie pijlers:

- Ontwikkeling: beleid, projecten en advies
- Regievoering: Planning & Control en besluitvormingsproces
- Dienstverlening: zowel aan leidinggevenden alsook aan gebruikers

We helpen, ondersteunen en adviseren de primaire programma's om het geheel van personele, financiële en materiële middelen duurzaam efficiënt en effectief in te zetten om de rol en positie van maatschappelijk verbonden partner in het veiligheidsveld te kunnen blijven invullen. Daarnaast hebben we eigen taken en verantwoordelijkheden. De benoemde drie pijlers zullen gedurende de komende jaren verder doorontwikkeld worden.

Kwaliteitszorg

Waar Kwaliteitszorg tot en met 2023 alleen bij het programma C&R een expliciet onderdeel is geweest, is vanaf 2024 ingezet om Kwaliteitszorg een organisatie breed onderdeel te maken. Dit wordt gecontinueerd in 2026.

2.5.3 Wat gaan we daarvoor doen?

VRZL heeft de afgelopen jaren grote ontwikkelingen doorgemaakt op het gebied van organisatievorm en de omvang van het takenpakket. De beheersing daarvan en daarmee van het behoud van de samenhang op organisatieniveau vraagt om voortdurende aandacht. Dat is geen ongewone opgave. Net als alle overheidsorganisaties in Nederland richten ook wij ons de komende periode op bedrijfsvoeringsprocessen zoals kostenbeheersing, informatiemanagement, informatieveiligheid, relatiemanagement en innovatiekracht. Hieronder belichten we een aantal specifieke thema's.

Bedrijfsvoering algemeen

Bedrijfsvoering kent één bedrijfsvoeringsfilosofie. Deze filosofie geeft antwoord op de vraag: Hoe willen we de dienstverlening met en naar de andere programma's efficiënter vormgeven? In samenspraak met de programma's Brandweertzorg en C&R is deze filosofie opgesteld die de komende jaren in- en uitgevoerd wordt.

Bij de doorontwikkeling van de bedrijfsvoeringsfilosofie is de samenwerking met de primaire programma's van belang. De behoeftestelling vanuit die primaire programma's in combinatie met de expertise binnen de bedrijfsvoering teams maakt dat de organisatie in de gewenste richting kan door ontwikkelen. Een richting waarbij we in gezamenlijkheid invulling geven aan de (be)sturende en ondersteunende processen.

Team Personeel en Organisatie (P & O)

Mentale Veerkracht

In 2025 wordt nadrukkelijk ingezet op het thema: Mentale Veerkracht. In 2025 wordt de gehele organisatie een training aangeboden aangaande dit onderwerp. In 2026 vindt herhaling en monitoring hierop plaats. Dit in het teken van een wendbare, vitale en veerkrachtige organisatie, waarin medewerkers in hun kracht staan en bestand zijn tegen benodigde inzet bij langdurige crisis.

Strategische personeelsplanning

In 2023 is strategische personeelsplanning nieuw leven ingeblazen. SPP kent een cyclus van 3 jaar. Dat wil zeggen dat eens in de 3 jaar een analyse wordt gedaan van het gewenste personeelsbestand (bepaald door in- en externe ontwikkelingen die de organisatie gaan raken) t.o.v. het zittende personeelsbestand en het bepalen van speerpunten om deze GAP te beperken. De in 2023 benoemde speerpunten zijn in een periode van 3 jaar (2024/2025/2026) opgepakt en behandeld. Zo borgt VRZL dat de ambities van de organisatie met de uitdagingen die op ons afkomen verbonden worden. In 2026 zullen de voorbereidingen worden getroffen voor een nieuwe cyclus van 3 jaar.

Organisatie ontwikkeling

VRZL kent een aantal organisatie ontwikkelingen (waar onder team overstijgende werkzaamheden, ICT ontwikkelingen). Deze ontwikkelingen vragen om een herijking van de organisatie en organisatie documenten. Dit is van belang om een toekomstbestendige organisatie te kunnen blijven.

Bedrijfsvoering pakket

Het nieuwe bedrijfsvoering pakket is een integraal ERP pakket ter vervanging van het bestaande HRM pakket. Naast de processen van Financiën en Inkoop zijn per 2025 ook de P&O processen ingeregeld in het nieuwe ERP systeem. Dit systeem is zodoende toepasbaar voor de gehele bedrijfsvoering. In 2026 zal een verdere verbetering en uitbreiding van de processen in dit systeem worden opgepakt.

Team ICT

Team ICT faciliteert de organisatie in de breedste zin van het woord.

Zonder onze overige ambities tekort te willen doen, zijn er twee onderwerpen die de komende jaren extra aandacht verdienen:

1. Informatieveiligheid: Door het toenemende aantal digitale aanvallen en datalekken vragen ook veiligheidsregio's zich af hoe het is gesteld met hun eigen veiligheid en die van hun stakeholders. Gebrek aan overzicht binnen de afzonderlijke regio's maar ook landelijk heeft ertoe geleid dat de afzonderlijke veiligheidsregio's samen de informatiebeveiliging hebben verhoogd. Het referentiekader is de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Dit is ook het basisnormenkader voor informatiebeveiliging binnen alle overheidslagen. De BIO heeft vijf niveaus, waarbij één het laagste en vijf het hoogste niveau is. Alle 25 veiligheidsregio's hebben in 2021 ingestemd met een inspanningsverplichting om niveau vier te bereiken voor 1 januari 2023. Redelijk snel werd al duidelijk dat dit voornemen niet realistisch was. Ook VRZL voldoet op dit moment niet aan BIO-niveau vier. Uit een analyse blijkt dat er nog veel werk aan de winkel is. Omdat BIO-niveau vier vraagt om een goed ingericht meetbaar stelsel, waarbij de gehele PCDA- of Plan-, Do-, Check-, Act-cyclus is doorlopen voor alle organisatieprocessen waarop de BIO-maatregelen zijn getoetst.

Binnen VRZL zijn steeds meer bedrijfsprocessen uitgeschreven en geactualiseerd. De directie heeft de aandacht eerst gericht op de kritische processen. Deze zijn gerealiseerd. Ook wordt er in 2025 de focus gelegd op een geactualiseerde informatie visie inclusief bijhorend beleid en actieplan. Eén van de ambities voor 2025 zijn de ISO 27001 certificering. Hiermee worden meteen de BIO maatregelen gerealiseerd en wordt de organisatie ook klaar gestoomd om de aankomende NIS2 verplichting (die een iets andere invulling zal krijgen voor de veiligheidsregio's) snel te kunnen realiseren. Informatie is een groot en waardevol goed binnen onze organisatie.

2. Digitale werkplek: Door keuzes in het verleden is er nu sprake van twee omgevingen (BRWZL en VRZL) die beide door een andere dienstverlener worden aangeboden. Dit maakt het lastig voor de organisatie om bijvoorbeeld documenten te delen, elkaars agenda's in te zien en binnen één applicatielandschap met elkaar samen te werken. In 2025 zal de gehele organisatie gebruik gaan maken van één digitale werkplek. Een werkplek die voldoet aan de laatste ontwikkelingen. Afgelopen jaar is er bestuurlijk uitvoerig gesproken over de dienstverlening van deze omgeving. Besloten is dat Solido onze dienstverlener zal blijven waarbij VRZL meer in regie komt. Dicht bij de eindgebruikers staan middels ICT ondersteuning is hier één van de pijlers van. Daarnaast zal de transitie van papier naar digitaal hier ook in een versnelling komen. Gezien de impact voor de ICT organisatie spreken wij in 2025 dan ook niet van een migratie traject maar een transformatie traject.

Team Facilities

Team Facilities faciliteert de organisatie in de breedste zin van het woord. Functionele huisvesting en bijbehorende facilitaire ondersteuning zijn belangrijke randvoorwaarden om onze doelstellingen te realiseren.

Zonder onze overige ambities tekort te willen doen, is met name huisvesting een onderwerp dat de komende jaren extra aandacht verdient:

1. Huisvesting:
Huisvesting bestaat binnen de context van dit meerjarenbeleidsplan uit twee delen. Allereerst is er de verantwoordelijkheid voor de huisvesting van de organisatie. 26 kazernes, het Centrum voor Vakmanschap (CVV) en het Meld- en Coördinatiecentrum in Maastricht zorgen voor voldoende dynamiek in de huisvestingswerkzaamheden. De uitkomst van de bestuurlijke dialoog rondom huisvesting brengt straks veranderingen teweeg. Begin Q3 2025 Eind 2024 wordt er besluitvorming verwacht in deze bestuurlijke dialoog waarbij er een focus ligt op het eigenaarschap en duurzaamheid van al het vastgoed zijnde in gebruik door VRZL. Vanuit de bestuurlijke opdracht zijn twee paden uitgelopen. Enerzijds het in eigendom krijgen van het vastgoed, met als startpunt 2027. Anderzijds het uniformeren van de huidige huurcontracten. Met als doel om vanaf 2026 deze huurcontracten te hanteren.

De haalbaarheidsstudies voor kazerne Heerlen en Kerkrade zijn in 2024 afgerond. Vanaf 2025 zal verder gewerkt worden aan het ontwerp en verdere verloop van het nieuwbouwproces. Dit alles met als doel om in 2027 de kazernes operationeel te kunnen maken.

Tevens is kazerne Gulpen onder de aandacht. In 2025 zal de haalbaarheidsstudie afgerond worden waarna het verdere proces ook opgestart zal worden. De nieuwbouwkazernes zullen allen in lijn zijn met het nieuwe huisvestingsbeleid. Kernwoorden in deze zijn; duurzaamheid, flexibel, functioneel en uniformiteit. De uniformiteit wordt verder en verder uitgewerkt en vastgelegd.

Team Bestuurs- en Directieondersteuning (BDO)

Team BDO ondersteunt in brede zin ons bestuur en de directie. Een mooi resultaat van de afgelopen jaren is de verbeterde planning-en-control cyclus. Hieraan wordt verder gewerkt in 2025 o.a. door te investeren in de zgn. kwartaalgesprekken die een belangrijke rol spelen in de verbetering van de planning-en-control cyclus. In 2025 en 2026 wordt verder gewerkt aan de implementatie van de Wet open overheid, waarbij enerzijds procedures voor binnenkomende informatieverzoeken zijn gestroomlijnd. Anderzijds en in navolging van landelijke ontwikkelingen, wordt werk gemaakt van het uit eigen beweging openbaar maken van aangewezen categorieën informatie. De nieuwe website VRZL zal hiervoor het platform bieden.

Verbeterde informatievoorziening van- en- naar landelijk, regionaal en intern niveau blijft voor BDO ook in 2025 en -26 een aandachtspunt. Te denken valt hierbij aan het goed ophalen en overbrengen van de positie van VRZL op het landelijke toneel (richting ministerie, Veiligheidsberaad etc.), de communicatieve- en procesmatige begeleiding van regionale dossiers (o.a. bestuurlijke dialoog huisvesting, Risk Factory) en het intern beschikbaar stellen van besluitvorming op duidelijke wijze.

Communicatie:

Los van wat is beschreven is onder risico- en crisiscommunicatie heeft ook communicatie volop ambities. Het communicatieteam begeleidt tevens de corporate communicatie (over de 'merken' Veiligheidsregio Zuid-Limburg en Brandweer Zuid-Limburg) en de interne communicatie over ontwikkelingen en processen binnen de gehele organisatie. Voorbeelden zijn de totstandkoming van publieksvriendelijke jaarverslagen, stukken en rapporten en de deelname in samenwerkingsprojecten zoals Samen veilig rondom Chemelot. Ook bewaakt het team de toegankelijkheid (websites en socials) en uniformiteit van de diverse communicatie-uitingen.

Team Financiën en Inkoop (F & I)

Het team F&I gaat zich de komende jaren verder door ontwikkelen van financial control naar business control. Hierdoor zullen we vanuit de bedrijfsvoering in staat zijn nog beter ondersteuning te bieden aan de programma's C&R en Brandweezorg. Centraal in deze doorontwikkeling staat de verdere implementatie en monitoring van het A3 model binnen onze organisatie.

In 2023 en 2024 heeft de Veiligheidsregio Zuid Limburg een nieuw ERP systeem geïmplementeerd. Het jaar 2025 en 2026 zal in het teken staan van verdere doorontwikkeling en zal de nadruk komen te liggen op de doorontwikkeling van dashboards om de organisatie te voorzien van realtime stuurinformatie. Ook zullen we onderzoeken of andere organisatieonderdelen naast P&O en F&I nog beter geïntegreerd kunnen worden in het nieuwe ERP systeem.

Vanaf boekjaar 2023 is het bestuur verplicht een financiële rechtmatigheidsverantwoording op te nemen in de jaarrekening. De inrichting van de interne controle om dit mogelijk te maken zal de komende periode ook weer verder worden vormgegeven en doorontwikkeld. Zo willen we de komende jaren de doorontwikkeling maken van een financiële rechtmatigheidsverantwoording naar een In control Statement (ICS) welke veel verder gaat dan financiële rechtmatigheid.

Kwaliteitszorg

In de huidige beleidsperiode 2024-2027 zijn onze ambities op het gebied van kwaliteitszorg en lerend vermogen:

- Voorbereiding, uitvoering en opvolging van de nieuwe visitatie.
- Volgen, participeren in en opvolgen van landelijke ontwikkelingen op kwaliteitsgebied, zoals de totstandkoming van een landelijk, uniform kwaliteitszorgsysteem.
- Invoering van procesgericht werken.

- Uitbreiding van de aanpak en ondersteuning bij evaluaties van niet-incidenten, zoals een beleids- of procesevaluatie.

2.5.4 Wat gaat het kosten?

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten						
Bijdrage gemeenten	52.733	54.233	56.612	58.310	60.060	61.861
Bijdrage gemeenten (FLO)	2.127	2.209	2.305	2.374	2.445	2.519
Bijdrage Rijk (BDUR)	7.234	7.000	8.889	8.887	8.887	8.887
Bijdrage Rijk (BDUR) extra	1.687	2.139	2.432	2.432	2.432	2.432
Totaal	63.781	65.581	70.238	72.004	73.824	75.699
Bedrijfsvoering (overhead)						
Baten						
Overige inkomsten	6.045	700	500	500	700	700
Baten	6.045	700	500	500	700	700
Lasten						
Personeel	8.446	9.400	9.858	10.154	10.458	10.772
Opleiding, vorming en training	-	-	-	-	-	-
Kantoor	1.768	1.250	1.700	1.751	1.804	1.858
Automatisering	3.338	3.000	3.500	3.605	3.670	3.600
Huisvesting	366	-	420	435	450	465
Voertuigen	94	200	95	95	100	105
Materialen	35	100	35	40	45	50
Kapitaallasten	-499	-	-200	-200	-200	-200
Lasten	13.548	13.950	15.408	15.880	16.327	16.650
Onvoorzien	-	10	10	10	10	10
Totaal	-	10	10	10	10	10
Dotatie voorzieningen	240	100	100	100	100	100
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	240	100	100	100	100	100
Dotatie reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking reserves	286	-	-	-	-	-
Mutatie reserves	-286	-	-	-	-	-
Resultaat	-7.457	-13.360	-15.018	-15.490	-15.737	-16.060

2.6 VERBONDEN PARTIJEN

Definitie

Een verbonden partij is een rechtspersoon waarin de gemeenschappelijke regeling zowel bestuurlijk als financieel een belang heeft. VRZL is een samenwerkingsverband op grond van de Wet veiligheidsregio's, waaraan de 16 Zuid-Limburgse gemeenten deelnemen. Vastgelegd is dat de deelnemende gemeenten er zorg voor dragen dat de Veiligheidsregio over voldoende middelen beschikt om aan haar verplichtingen te kunnen voldoen waarmee de exploitatie en het afdekken van financiële risico's gewaarborgd zijn.

Lijst van verbonden partijen

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg participeert in de gemeenschappelijke regeling ICT Parkstad-IT als verbonden partij.

Verbonden partij	Belang	Doel	Ontwikkelingen
GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN			
Gemeenschappelijke regeling ICT Parkstad-IT	- Bestuurlijk verbonden via het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling. - Financieel verbonden via de bijdrage in de gemeenschappelijke kosten voor circa € 1,0 miljoen op jaarbasis.	Het leveren van ICT-basisvoorziening d.m.v. technisch beheer.	VRZL neemt vanaf 2015 deel aan deze regeling en draagt naar rato van de afname van ICT-diensten bij aan de kosten van de gemeenschappelijke regeling ICT ter ondersteuning van de bedrijfsvoering.
	Deze kosten betreffen:		
	Kosten van accounts en werkplekken		
	Kosten van opslag		
	Overige diensten worden afgerekend op basis van overeenkomst.		

VRZL heeft aangegeven het voornemen te hebben om deelnemer te blijven binnen de gemeenschappelijke regeling Solido (Parkstad-IT) waarbij:

- Autonomie cruciaal is. VRZL moet de vrijheid hebben om eigen keuzes te kunnen maken in de ICT-dienstverlening richting de organisatie. Geopolitieke ontwikkelingen dragen sterk bij aan deze behoefte. Ook is gebleken dat VRZL andere functionele behoefte alsook wettelijke verplichtingen heeft dan diverse andere deelnemers. Een eigen gescheiden omgeving is dan ook een vereiste.
- Inspraak, momenteel laten de statuten nog beperkt ruimte voor deelnemers niet zijnde gemeenten. Denk hierbij aan de stemverdeling. Dit zal ook verder uitgewerkt dienen te worden en vastgelegd te worden in geactualiseerde statuten.
- Financieel dient er een transparantie en eerlijke manier van verrekening plaats te vinden. Hierbij mag er zeker gewerkt worden vanuit een gemeenschappelijke gedachte en gedragenheid maar wel binnen alle redelijkheid.
- Er lopen reeds diverse constructieve gesprekken en naar verwachting zal einde Q2 dan ook een definitief akkoord in de bestuurlijke governance plaatsvinden.

Vanuit financieel perspectief zijn de volgende cijfers relevant:

Verbonden partij			
GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN			
Gemeenschappelijke regeling ICT Parkstad-IT		31 december 2021	31 december 2022
	Eigen vermogen	-	-
	Vreemd vermogen	-	-
	Verwacht resultaat	-	-
	Risico's	Parkstad-IT functioneert zonder winstoogmerk. De kosten worden naar rato van afname van de dienstverlening verdeeld over de deelnemers. De bijdrage van de deelnemers op rekeningbasis is gelijk aan de geraamde bijdrage tenzij het resultaat in de jaarrekening van PIT met meer dan € 250.000 afwijkt. In dat geval vindt verrekening met de deelnemers naar rato plaats. Resultaten binnen de bandbreedte van € 250.000, positief of negatief, lopen via de balans over naar een volgend exploitatiejaar. De bijdrage aan PIT wordt jaarlijks in de begroting van de VRZL geraamd.	

Overige aspecten samenwerking

Naast de verbonden partijen, zijn de volgende zaken van belang.

- Met de Politie is een convenant afgesloten waarin afspraken over de bijdrage van de politie aan de gezamenlijke risicobeheersing, Crisisbeheersing en Rampenbestrijding staan benoemd;
- In 2013 is met de colleges van de deelnemende gemeenten een overeenkomst gesloten waarin de taakoverdracht is geregeld rondom bevolkingszorg (voorbereiding en coördinatie). Deze is in 2023 geactualiseerd en opnieuw bestuurlijk bekrachtigd.;
- Verder is er een overeenkomst tot levering van diensten met Chemelot/Sitech. Dit betreft een samenwerking op het gebied van ongevalsbestrijding met gevaarlijke stoffen (gaspakkeninzet en schuimblussing). Door deze overeenkomst (per 1-1-2014) wordt voldaan aan de Wet veiligheidsregio's. In de afgelopen periode is binnen die samenwerking onder meer een gezamenlijk Drone-team ingericht en onderzoeken wij verdere mogelijkheden ten aanzien van digitale verkenning.
- In 2022 is het startsein gegeven voor de meerjarige campagne Samen Veilig Rondom Chemelot. Onder deze benaming laten Chemelot, VRZL, gemeente Beek, gemeente Sittard-Geleen, gemeente Stein, provincie Limburg, brandweer, GGD Zuid Limburg en politie de komende jaren zien wat de risico's zijn van wonen in de omgeving van een chemisch industrieterrein. En wat Chemelot, overheden en hulpdiensten doen om die risico's te beperken. Ook is er uitgebreide aandacht voor wat omwonenden zelf kunnen doen bij incidenten. De veiligheidsbeleving van omwonenden verschilt van die van de bovengenoemde partijen. Daarom wordt de communicatie-inhoud in lijn gebracht met de communicatiebehoeften van specifiek omwonenden.

2.7 WET OPEN OVERHEID

De Wet open overheid (Woo) is op 1 mei 2022 (deels) in werking getreden. Het doel van de Woo is overheden en semi-overheden transparanter te maken om zo het belang van openbaarheid van publieke informatie voor de democratische rechtsstaat, de burger, het bestuur en economische ontwikkeling beter te dienen. De wet wil bereiken dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. Naast de Woo is er sprake van ‘aanpalende’ informatiewetgeving, reeds geldend of in behandeling, zoals de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) en de Archiefwet.

De Woo (en andere i-wetten) brengt voor de veiligheidsregio een aantal verplichtingen met zich mee die zowel een juridische en technische opgave zijn, maar ook nopen tot een cultuurverandering. Met de implementatie van deze wetgeving hangen een aantal andere discussies/opgaven samen zoals het invoeren van elektronische handtekeningen, anonimiseren in openbaar te maken documenten en digitaal toegankelijk maken van documenten.

Voor 2025 en 2026 volgt VRZL de vereisten die de Woo stelt, door de wettelijke fasering van de Woo te volgen, zoals actieve openbaarmaking van informatie op het landelijke Platform Open Overheidsinformatie (PLOOI) wanneer het Rijk dit gereed heeft.

DEEL B – FINANCIËLE BEGROTING

3.1 ALGEMENE UITGANGSPUNTEN FINANCIËLE BEGROTING

Bestaand beleid

Het uitgangspunt van de begroting 2026 en de meerjarenraming 2026-2028 is bestaand beleid. Voor deze uitgangspunten gelden de volgende kwaliteitseisen:

- De uitgangspunten dienen een voldoende realiteitsgehalte te hebben;
- De uitgangspunten die het begrotingsresultaat bepalen worden zoveel als mogelijk consequent toegepast;
- Beoogd wordt een zo goed mogelijk inzicht te verkrijgen in de ontwikkeling van de begrotingsresultaten van de opeenvolgende jaren.
- Begrotingswijzigingen die in 2024 zijn goedgekeurd door AB zijn hier meegenomen.
- Geen rekening gehouden met CNO en Oekraïne

Autonome ontwikkelingen:

- Lopend beleid wordt voortgezet; het MJB 2024-2027 is vastgesteld en heeft daarin een plek.
- Er is slechts rekening gehouden met wijzigingen waarop de VRZL geen invloed of weinig keuze heeft;
- De Begroting 2026 is opgebouwd vanuit het bestaande, geaccordeerde, beleid. Voor nieuw beleid geldt het uitgangspunt van de integrale afweging, waarbij het Algemeen Bestuur, indien van toepassing na zienswijze van de gemeenteraden, het nieuwe beleid vaststelt.

Algemene uitgangspunten

Voor de begroting 2026 geldt onderstaande programma indeling;

1. Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding
2. Programma Brandweerzorg
3. Programma bedrijfsvoering

Financieel beleid

Overeenkomstig de Gemeentewet dient de VRZL te beschikken over een structureel sluitende begroting, dan wel zal de meerjarenraming een financieel evenwicht moeten laten zien. Voor zover hier geen sprake van is, zal de VRZL onder preventief toezicht komen te staan van de provincie. De algemene uitgangspunten van het te volgen financieel beleid die van toepassing zijn op de begroting 2026 luiden als volgt:

- Wij streven naar een evenwichtige financiële situatie. De financiële kengetallen, zoals in de begroting worden opgenomen, geven daarbij inzicht in de financiële ontwikkelingen;
- De VRZL streeft naar een begroting welke structureel en reëel in evenwicht is en waarbij elke jaarschijf tenminste sluitend is.

Beleidsindicatoren

De beleidsindicatoren uit het Besluit Begroting en Verantwoording, zoals u die voor de gemeente kent, zijn niet van toepassing op de inhoudelijke taken van VRZL. Over de belangrijkste indicatoren op dit gebied wordt periodiek verantwoording afgelegd aan het bestuur van VRZL en deze zijn ook onderdeel van het jaaroverzicht 2026, financiële parameters begroting 2026 en meerjarenraming 2026-2028.

Financiële uitgangspunten

- De VZRL stelt jaarlijks een begroting op conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) gemeenten.
- Het begrotingsjaar loopt van 1 januari t/m 31 december.
- Er wordt jaarlijks een begroting opgesteld met daarin vermeld de inkomsten en uitgaven voor het komend boekjaar, welke is voorzien van een toelichting en de nodige specificaties, waaronder overzichten van de ramingen van bijdragen van de gemeenten en van de opbrengsten van de verrichtingen die op tariefbasis aan de gemeenten en derden in rekening worden gebracht.
- Bij het opstellen van de(concept) begroting wordt gebruik gemaakt van indexcijfers zoals die door het Centraal Planbureau worden gepubliceerd in de CPB Kerngegevensstabel MEV met als peildatum september van het jaar voorafgaand aan de begroting 2026.
- Een herrekening van de index zal plaatsvinden op basis van de indexcijfers zoals die door het Centraal Planbureau worden gepubliceerd in de CPB Kerngegevensstabel MEV met als peildatum september, in het 4e kwartaal van het lopende jaar en kennen een structureel karakter voor volgende jaren.
- In het AB VRZL van 16 april 2021 is de systeemafspraken gemaakt dat - op basis van de notitie Herijking indexering - nacalculatie blijft plaatsvinden, op basis van de CPB Kerngegevensstabel MEV met peildatum september, en dat deze nacalculatie al voor afloop van het boekjaar (in de maand oktober) verrekend wordt. Tevens vindt dan voor aanvang van de het nieuwe begrotingsjaar een bijstelling van de komende begroting plaats. De bestuurlijke afspraken met betrekking tot toepassing van de index maken onderdeel uit van de begroting VRZL, en zijn tevens benoemd in de financiële uitgangspunten van de begroting, die voor zienswijze aan de gemeenteraden wordt aangeboden en vervolgens door het AB wordt vastgesteld.
- Van de indexpercentages voor loon en materieel wordt een gemiddelde index berekend op basis waarvan de opbrengsten c.q. de gemeentelijke bijdrage zal worden geïndexeerd. Dit gemiddelde wordt berekend op basis van de volgende verhouding tussen de loonkosten en de materiële kosten: $\frac{2}{3}$ loonkosten – $\frac{1}{3}$ prijzen.
- De indexering vindt plaats op de bijdrage deelnemende gemeenten VRZL regulier en op de bijdrage deelnemende gemeenten VRZL FLO. Voor de FLO geldt alleen de loonindex.
- VRZL houdt rekening met een voorcalculatorische afrekening index voor het jaar T-1.
- De begroting wordt op hoofdproductniveau opgesteld.
- Vaststelling van de begroting door het Algemeen Bestuur gebeurt op programmaniveau waarbij de productbegroting ter informatie is toegevoegd.
- VRZL gebruikt voor de meerjarenraming de indexcijfers voortkomend uit de CPB Kerngegevensstabel MEV.
- Per 1 januari 2025 is de GHOR onderdeel geworden van VRZL. De bijdrage GHOR door deelnemende gemeenten wordt vanaf die datum door VRZL aan deelnemende gemeenten gefactureerd conform de systematiek die is vastgesteld en in het verleden door de GGD is gehanteerd.
- In de begroting 2026 en de meerjarenbegroting zijn de effecten vanuit de bezuinigingsopdracht die het bestuur van VRZL heeft gegeven nog niet meegenomen in afwachting van besluitvorming van het AB na afloop van het zienswijzetraject. Na besluitvorming zullen deze meegenomen worden door middel van een begrotingswijziging.
- De financiële effecten van de "Toekomstbestendige huisvesting brandweerkazernes VRZL zijn in deze begroting niet meegenomen in afwachting van besluitvorming van het AB in juli 2025.
- In het hoofdlijnenakkoord dat het kabinet in 2024 heeft gesloten, is een bezuiniging opgenomen van 10% op de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR) voor de veiligheidsregio's. Deze bezuiniging is nog onderwerp van gesprek tijdens de behandeling van de Voorjaarsnota. Hoewel VRZL er van uitgaat dat de bezuiniging gehandhaafd blijft is dit vooralsnog niet meegenomen in deze begroting in afwachting van de definitieve Voorjaarsnota.

Autonome ontwikkelingen met een financiële impact op VRZL

Vanuit de risicoanalyse die door VRZL gemaakt is komen onderstaande autonome ontwikkelingen naar voren die een forse financiële impact kennen op VRZL.

Deze autonome ontwikkelingen zijn:

- CAO lonen 2025
- PTSS

- PFAS
- Bezuiniging BDuR gelden 10% (met ingang van 2026)
- Aanwijzing VRZL als onderdeel van de vitale infrastructuur

3.2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Veiligheidsregio Zuid-Limburg (totaal)	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten						
Bijdrage gemeenten	52.733	54.233	56.612	58.310	60.060	61.861
Bijdrage gemeenten (FLO)	2.127	2.209	2.305	2.374	2.445	2.519
Bijdrage Rijk (BDUR)	7.234	7.000	8.889	8.887	8.887	8.887
Bijdrage Rijk (BDUR) extra	1.687	2.139	2.432	2.432	2.432	2.432
Overige inkomsten	50.580	3.050	2.600	2.750	3.100	3.100
Totaal baten	114.361	68.631	72.838	74.754	76.924	78.799
Lasten						
Personeel	33.581	36.499	38.750	39.601	40.757	41.530
Opleiding, vorming en training	1.286	1.550	1.590	1.640	1.690	1.640
Kantoor	1.572	1.050	1.852	1.250	1.200	1.275
Automatisering	558	850	590	625	680	735
Huisvesting	46.744	4.455	3.742	3.944	4.046	4.348
Voertuigen	648	1.180	1.100	1.200	1.300	1.400
Materialen	1.071	815	1.300	1.281	1.312	1.344
Kapitaallasten	4.144	5.746	6.701	6.731	7.228	7.145
Totaal lasten	89.604	52.145	55.625	56.272	58.213	59.417
Overhead	13.548	13.950	15.408	15.880	16.327	16.650
Onvoorzien	-	10	10	10	10	10
Totaal	13.548	13.960	15.418	15.890	16.337	16.660
Dotatie voorzieningen	7.166	2.990	3.086	3.132	3.226	3.300
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	7.166	2.990	3.086	3.132	3.226	3.300
Dotatie reserves	6.866	4.505	6.010	6.191	6.376	6.568
Onttrekking reserves	3.455	4.969	7.301	6.731	7.228	7.145
Mutatie reserves	3.411	-464	-1.291	-540	-852	-577
Resultaat	632	-	-	-	-	-

3.3 UITEENZETTING VAN DE FINANCIËLE POSITIE

Voor de financiële positie is het van belang inzicht te hebben in de meerjarige ontwikkeling van de balansen.

Balansen (X € 1.000)					
	2025	2026	2027	2028	2029
Activa					
Materiele vaste activa	53.000	50.299	66.269	66.772	67.855
Financiële vaste activa	-	-	-	-	-
	53.000	50.299	66.269	66.772	67.855
Passiva					
Reserves	9.543	8.252	7.712	6.859	6.281
Voorzieningen	13.141	12.387	11.495	10.978	10.709
Vaste schulden	29.451	28.970	42.500	39.900	36.400
	52.135	49.609	61.707	57.737	53.390
Financieringstekort	865	690	4.562	9.035	14.465

3.4 OVERZICHT BATEN EN LASTEN PER TAAKVELD

Hieronder zijn voor de taakvelden die voor de Veiligheidsregio Zuid-Limburg relevant zijn de baten en lasten weergegeven. Alle bedragen x € 1.000.

Taakvelden		Baten				Lasten			
		2026	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
0	Bestuur en ondersteuning								
0.4	Overhead, ondersteuning organisatie	500	500	700	700	15.518	15.990	16.437	16.760
0.5	Treasury	-	-	-	-	392	302	288	272
0.10	Mutaties reserves	7.301	6.731	7.228	7.145	6.010	6.191	6.376	6.568
0.11	Resultaat van de rekening van baten en	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal taakveld 0 Bestuur en ondersteuning		7.801	7.231	7.928	7.845	21.920	22.483	23.101	23.600
1	Veiligheid								
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	72.338	74.254	76.224	78.099	57.320	58.764	60.487	62.039
Totaal taakveld 1 Veiligheid		72.338	74.254	76.224	78.099	57.320	58.764	60.487	62.039
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Totaal taakvelden		80.139	81.485	84.152	85.944	79.240	81.247	83.588	85.639

3.5 OVERZICHT VAN BIJDRAGEN GEMEENTE

Overzicht bijdrage gemeenten	Bedragen	VRZL	GHOR
Begroting VRZL 2025 bijdrage gemeenten regulier	54.125.958	52.791.621	1.334.337
Afrekening index 2024 o.b.v. CPB kerngegevenstabel MEV peildatum september	720.795	678.967	41.828
Voorcalculatorische afrekening index 2025 bijdrage regulier	9.334	8.116	1.218
<i>* CPB Kerngegevenstabel MEV peildatum september 2024: loonindex 4,8% en prijsindex 2,7%</i>			
Geraamde index 2026			
loonindex 2/3 basis MEV 2025 (3,4%)	1.249.594	1.218.245	31.349
prijsindex 1/3 basis MEV 2025 (2,2%)	398.246	388.255	9.991
	56.503.928	55.085.204	1.418.723
Begroting VRZL 2025 bijdrage gemeenten FLO	2.208.924	2.208.924	-
Afrekening index 2024 o.b.v. CPB kerngegevenstabel MEV peildatum september	31.545	31.545	
Voorcalculatorische afrekening index 2025 bijdrage FLO	-11.060	-11.060	-
<i>* CPB Kerngegevenstabel MEV peildatum september 2024: loonindex 4,8%</i>			
Loonindex basis MEV 2025 (3,4%) over 2026	75.800	75.800	-
	2.305.209	2.305.209	-
Piket bevolkingszorgpiket OVD-BZ (geen index)	39.500	39.500	-
Opleidingen Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (geen index)	69.100	69.100	-
Totaal begroting 2026	58.917.737	57.499.014	1.418.723

3.6 OVERZICHT VAN BIJDRAGEN PER DEELNEMENDE GEMEENTE 2026-2029

Gemeente	Bijdrage gemeente regulier	Bijdrage gemeente FLO	Bijdrage GHOR	Bijdrage opleidingskosten	Totale bijdrage 2026	Bijdrage 2027	Bijdrage 2028	Bijdrage 2029
Beek	1.376.725	57.572	38.322	1.726	1.474.345	1.515.567	1.561.046	1.607.873
Beekdaelen	2.915.860	121.936	84.836	3.655	3.126.287	3.209.923	3.306.246	3.405.425
Brunssum	2.398.870	100.316	65.632	3.007	2.567.825	2.640.795	2.720.040	2.801.634
Eijsden-Margraten	2.217.261	92.722	61.529	2.779	2.374.291	2.440.871	2.514.116	2.589.534
Gulpen-Wittem	1.495.647	62.545	33.215	1.875	1.593.282	1.646.482	1.695.889	1.746.762
Heerlen	8.261.870	345.495	206.705	10.356	8.824.427	9.095.075	9.367.999	9.649.017
Kerkrade	4.002.180	167.363	107.088	5.017	4.281.648	4.405.798	4.538.007	4.674.136
Landgraaf	2.878.352	120.367	87.710	3.608	3.090.037	3.168.632	3.263.716	3.361.620
Maastricht	12.634.614	528.355	296.098	15.838	13.474.905	13.908.808	14.326.182	14.755.933
Meerssen	1.466.667	61.333	43.902	1.838	1.573.741	1.614.580	1.663.030	1.712.917
Simpelveld	902.276	37.731	24.237	1.131	965.375	993.270	1.023.075	1.053.765
Sittard-Geleen	8.820.741	368.866	218.969	11.057	9.419.633	9.710.307	10.001.694	10.301.720
Stein	1.863.363	77.922	58.480	2.336	2.002.101	2.051.282	2.112.836	2.176.216
Vaals	1.092.940	45.705	23.920	1.370	1.163.935	1.203.163	1.239.267	1.276.442
Valkenburg aan de Geul	1.694.636	70.866	38.833	2.124	1.806.460	1.865.539	1.921.520	1.979.161
Voerendaal	1.102.703	46.113	29.247	1.382	1.179.445	1.213.910	1.250.337	1.287.844
Totaal	55.124.705	2.305.209	1.418.723	69.100	58.917.737	60.684.000	62.505.000	64.380.000

3.7 STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN (X € 1.000)

Omschrijving	2025			2026			2027			
	ultimo	dotatie	onttrekking	ultimo	dotatie	onttrekking	ultimo	dotatie	onttrekking	ultimo
Algemene reserve	2.130	-	-	2.130	-	-	2.130	-	-	2.130
Algemene reserve GHOR	103	-	-	103	-	-	103	-	-	103
Ingroeireserve kapitaallasten	6.480	4.505	4.969	6.016	6.010	6.701	5.325	6.191	6.731	4.785
Dagklas	1.200	-	-	1.200	-	600	600			600
Reserve sociaal plan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserve frictiekosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve GHOR	94	-	-	94	-	-	94	-	-	94
Totaal reserves	10.007	4.505	4.969	9.543	6.010	7.301	8.252	6.191	6.731	7.712
Voorziening verlofsparen	1.275	200	-	1.475	200	-	1.675	200	-	1.875
Voorziening overmatig verlofsaldi	2.166	-	-	2.166	-		2.166	-		2.166
Voorziening RVU	86	-	-	86	-	-	86	-	-	86
Voorziening FLO	3.313	2.209	1.977	3.545	2.305	2.075	3.775	2.351	2.266	3.860
Voorziening onderhoud panden	6.262	581	1.000	5.843	581	1.000	5.424	581	1.000	5.005
Voorziening WW-verplichtingen	41	-	15	26	-	15	11	-	8	3
Totaal voorzieningen	13.143	2.990	2.992	13.141	3.086	3.090	13.137	3.132	3.274	12.995

3.8 GELDLENINGEN

Omschrijving	Oorspronkelijke hoofdsom	Einde looptijd	Rente %	Pro resto hoofdsom per 31 december 2024	Aflossing 2025	Aflossing 2026	rente 2026	Aflossing 2027	Aflossing 2028	Aflossing 2029	Pro resto hoofdsom per 31 december 2029
Geldleningen											
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40.008251	384.631	2034	5,04%	193.710	15.372	16.147	8.988	16.961	17.815	18.713	108.702
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 91398	1.043.695	2040	6,25%	710.948	27.128	28.824	42.739	30.625	32.539	34.573	557.259
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40106275	1.500.000	2026	4,69%	1.500.000	-	1.500.000	70.350	-	-	-	-
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40106276	2.000.000	2051	4,89%	1.700.872	31.633	33.180	81.626	34.803	36.505	38.290	1.526.461
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40106277	2.000.000	2051	4,99%	1.706.209	31.257	32.817	83.580	34.454	36.173	37.979	1.533.529
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40106278	2.000.000	2032	4,99%	1.036.791	108.613	114.033	46.316	119.723	125.698	131.970	436.754
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40110848	10.000.000	2026	0,58%	2.000.000	1.000.000	1.000.000	5.800	-	-	-	-
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40113445	10.000.000	2050	0,63%	8.666.667	333.333	333.334	52.083	333.333	333.333	333.334	7.000.000
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40113446	6.000.000	2030	0,02%	3.600.000	600.000	600.000	600	600.000	600.000	600.000	600.000
Totaal	34.928.326			21.115.197	2.147.336	3.658.335	392.082	1.169.899	1.182.063	1.194.859	11.762.705

3.9 MEERJARENINVESTERINGSPLAN EN KAPITAALLASTEN (MIP)

Meerjareninvesteringsplan 2025 - 2029:

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
Gronden en terreinen	0	0	1.061.775	0	0
Gebouwen en renovaties	1.935.455	0	13.384.775	4.000.000	0
Installaties	1.672.600	200.000	0	323.000	0
Inventaris en inrichting	935.000	610.000	454.000	206.000	430.000
ICT en automatiseringsapparatuur	459.710	165.950	360.286	474.000	118.950
Voer-en vaartuigen en haakarmbakken	11.362.542	1.099.000	1.437.000	8.886.000	7.790.000
Brandweermaterialen	2.055.600	327.000	600.000	1.209.000	232.000
Beroepskleding	2.751.118	110.000	210.000	340.000	310.000
Totaal investeringen	21.172.025	2.511.950	17.507.836	15.438.000	8.880.950

Kapitaallasten 2026 – 2029:

Omschrijving	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Gronden en terreinen	21.663	20.182	21.585	23.163
Gebouwen en renovaties	892.176	838.707	1.169.327	1.250.549
Installaties (oud)	120.101	115.847	115.507	345
Installaties (nieuw)	228.847	236.169	229.301	269.023
Inventaris en inrichting (oud)	0	0	0	0
Inventaris en inrichting (nieuw)	307.615	358.030	400.256	402.635
ICT en automatiseringsapparatuur	305.369	315.256	323.263	313.618
Grote Voertuigen (incl. bepakking)	1.994.325	1.981.600	2.055.823	2.156.845
Kleine Voertuigen	834.610	854.184	855.248	855.241
Bepakking	377.313	397.254	436.660	425.815
Haakarmbakken	112.642	140.117	139.555	123.851
Vaartuigen	45.000	45.000	45.000	45.000
Verbindingsmiddelen	225.815	205.165	192.396	414.018
Adembeschermingsapparatuur	213.626	207.315	224.785	192.258
Oefenmiddelen	60.876	89.051	61.702	58.017
Duiken/OVR	59.652	67.454	83.862	89.557
Brandweermateriaal overig	40.635	43.176	52.969	51.978
Beroepskleding	861.148	817.392	821.526	473.860
Totaal kapitaallasten	6.701.413	6.731.899	7.228.766	7.145.773

3.10 RECAPITULATIE STRUCTUREEL EN REËEL EVENWICHT BEGROTING 2026-2029

Recapitulatie begrotingsevenwicht	Begroting 2026			Begroting 2027			Begroting 2028			Begroting 2029		
	Incidenteel	Structureel	Totaal	Incidenteel	Structureel	Totaal	Incidenteel	Structureel	Totaal	Incidenteel	Structureel	Totaal
Lasten												
Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding		7.898	7.898		7.520	7.520		7.814	7.814		8.013	8.013
Programma Brandweerzorg	-	50.713	50.713		51.784	51.784		53.525	53.525		54.604	54.604
Totaal lasten programma's	-	58.611	58.611	-	59.304	59.304	-	61.339	61.339	-	62.617	62.617
Baten												
Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding		350	350		350	350		500	500		500	500
Programma Brandweerzorg		1.750	1.750		1.900	1.900		1.900	1.900		1.900	1.900
Totaal baten programma's	-	2.100	2.100	-	2.250	2.250	-	2.400	2.400	-	2.400	2.400
Saldo van baten en lasten programma's	-	-56.511	-56.511	-	-57.054	-57.054	-	-58.939	-58.939	-	-60.217	-60.217
Lasten diversen												
Algemene dekkingsmiddelen		-	-		-	-		-	-		-	-
Overhead		15.508	15.508		15.980	15.980		16.427	16.427		16.749	16.749
Vennootschapsbelasting		-	-		-	-		-	-		-	-
Onvoorzien		10	10		10	10		10	10		10	10
Totale lasten diverse	-	15.518	15.518	-	15.990	15.990	-	16.437	16.437	-	16.759	16.759
Baten diversen												
Algemene dekkingsmiddelen		70.238	70.238		72.004	72.004		73.824	73.824		75.699	75.699
Overhead		-	-		-	-		-	-		-	-
Overige inkomsten		500	500		500	500		700	700		700	700
Vennootschapsbelasting		-	-		-	-		-	-		-	-
Onvoorzien		-	-		-	-		-	-		-	-
Totale baten diverse	-	70.738	70.738	-	72.504	72.504	-	74.524	74.524	-	76.399	76.399
Totaal saldo baten en lasten		-1.291	-1.291	-	-540	-540	-	-852	-852	-	-577	-577
Storting in reserves		6.010	6.010		6.191	6.191		6.376	6.376		6.568	6.568
Onttrekking uit reserves	-	7.301	7.301	-	6.731	6.731	-	7.228	7.228	-	7.145	7.145
	-	1.291	1.291	-	540	540	-	852	852	-	577	577
Totaal structurele lasten		80.139	80.139		81.485	81.485		84.152	84.152		85.944	85.944
Totaal structurele baten	-	80.139	80.139	-	81.485	81.485	-	84.152	84.152	-	85.944	85.944
Structureel begrotingssaldo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

MEMO

Aan Gemeenteraden inliggende gemeenten Veiligheidsregio Zuid-Limburg
Van Dagelijks Bestuur Veiligheidsregio Zuid-Limburg
Datum 31 maart 2025
Betreft Uitwerking mogelijke bezuinigingsopdracht VRZL om gevolgen ravijnjaar 2026 voor deelnemende gemeenten te beperken.

Aanleiding

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 6 december 2024 heeft het AB gevraagd om een mogelijke bezuinigingsopdracht uit te werken, gezien de gemeentelijke onzekerheden door de Rijksplannen voor bezuinigingen op het Gemeentefonds in 2026, het zogenoemde "Ravijnjaar". Tijdens deze vergadering heeft de directeur van VRZL een presentatie gegeven met de volgende uitgangspunten:

1. Geen takendiscussies (lees geen kazernes sluiten of aanpassing taken van Crisisbeheersing & Rampenbestrijding en bedrijfsvoering);
2. Zoeken naar efficiencyvoordelen in de begroting voor 2026 e.v.;
3. Inzet van incidentele middelen in 2025-2026
4. Mogelijke bezuinigingen op BDUR gelden voor VRZL vanaf 2026 mogen geen financiële gevolgen hebben voor de gemeenten.

De uitwerking van de mogelijke bezuinigingsopdracht treft u onderstaand aan waarbij we eerst zullen aangeven welke mogelijkheden VRZL heeft bekeken en waarbij we per benoemde mogelijkheid een specificatie zullen geven van de omvang.

In afwachting van besluitvorming door het AB zijn de uitwerkingen nog niet opgenomen in de begroting 2026, immers het DB legt dit voor aan deelnemende gemeenten via een separaat zienswijzetraject als voorbereiding op besluitvorming in de vergadering van het AB van 4 juli 2025. Indien dit nu al verwerkt zou worden wordt formeel het AB gepasseerd in de definitieve besluitvorming.

Welke mogelijkheden heeft VRZL bekeken?

1. Structurele vermindering bijdrage deelnemende gemeenten FLO VRZL vanaf 2026
2. Welke bezuinigingsmogelijkheden zijn er organisatie breed die kunnen leiden tot een structurele vermindering bijdrage deelnemende gemeenten VRZL vanaf 2026
3. Inzet van incidentele middelen 2025 en 2026

Ad 1: Structurele vermindering bijdrage deelnemende gemeenten FLO VRZL vanaf 2026

In haar vergadering van 4 oktober 2024 heeft het AB door het vaststellen van de 2e technische begrotingswijziging ingestemd met een extra dotatie aan de voorziening FLO op basis van een herijking die in augustus 2024 heeft plaatsgevonden vanwege de CAO-stijging van mei 2024 (6,4%) en de afspraak om bij medewerkers die niet meer dan 1x hun FLO keuze hebben opgeschoven een AOW-compensatie op leeftijd 67 toe te kennen. Om deze FLO kosten in 2024 en verder te blijven dekken uit de gevormde voorziening was in 2024 een extra incidentele storting noodzakelijk in de voorziening van € 1,5 mln.

VRZL heeft daarbij ook aangegeven dat in de komende jaren een nivellering plaats ging vinden waarbij de structurele dotatie aan de voorziening FLO lager kon worden en daarmee een lagere bijdrage van deelnemende gemeenten vergt. De herijking die in januari 2025 is gedaan, op basis van nieuw fiscaal regime en premiewijzingen ABP, laat zien dat het nivellerend effect met ingang van 2026 daadwerkelijk plaats vindt.

- Deze structurele verlaging bijdrage deelnemende gemeenten FLO met ingang van 2026 kent een omvang van € 750.000
- Op basis van de vastgestelde begroting 2025 met een omvang van € 56.442.264 betekent dit een structurele bezuiniging op de bijdrage FLO door deelnemende gemeenten VRZL van **1,33%**

Beslispunt:

1. *Akkoord te gaan om met ingang van boekjaar 2026 de bijdrage deelnemende gemeenten FLO structureel te verlagen met een bedrag van € 750.000, zijnde een structurele bezuiniging van 1,33%.*

Ad 2: Welke bezuinigingsmogelijkheden zijn er organisatie breed die kunnen leiden tot een structurele vermindering bijdrage deelnemende gemeenten VRZL vanaf 2026?

Teamleiders c.q. budgethouders van de programma's Brandweezorg, Crisisbeheer en Rampenbestrijding en Bedrijfsvoering zijn gevraagd om kritisch naar de begroting 2026 te kijken op basis van de begroting 2025 en aan te geven welke bezuinigingsmogelijkheden of efficiencyvoordelen zij in de eigen begroting zien, in samenhang met de realisatie in voorgaande jaren.

Hierbij heeft de directie van VRZL ook enkele taakstellingen meegegeven voor 2026, zijnde:

- Het vastgestelde formatieplan 2025 wordt voor 2026 bevroren
- In 2026 wordt geen extern personeel ingehuurd
- In 2026 worden incidenteel geen extra advieskosten begroot
- De verhoging van de extra BDuR gelden tranche 2026 wordt gereserveerd om de mogelijke korting op de BDuR gelden op te vangen waarbij de extra BDuR gelden alleen ingezet worden voor de loonlasten structurele formatieplaatsen zoals opgenomen in het vastgestelde formatieplan 2025/2026
- Daar waar mogelijk integreren we bestaande software programma's in AFAS en kijken we kritisch naar licenties

Bezuinigingsmogelijkheden:

De uitvraag aan teamleiders c.q. budgethouders van de programma's Brandweezorg, Crisisbeheer en Rampenbestrijding en Bedrijfsvoering levert een maximale structurele bezuiniging op met een omvang van € 756.000. Deze bezuinigingen hebben betrekking op o.a. verduurzaming, compressoren, kleding, personeel meldkamer, inhuur, advieskosten, gebruik externe locaties, software, opleidingen algemeen en centrum voor vakmanschap (CVV). Dit gaat op sommige vlakken pijn doen binnen de organisatie waarbij we tevens kritisch de voortgang van deze bezuinigingen zullen bewaken. Naast deze opgehaalde bezuinigingen streven wij naar een structurele vermindering van de incidentele kosten, met een omvang van € 200.000.

- Dit leidt tot een totale structurele bezuiniging van € 956.000.
- Op basis van de vastgestelde begroting 2025 met een omvang van € 56.442.264 betekent dit een structurele bezuiniging op de reguliere bijdrage door deelnemende gemeenten VRZL van **1,69%**

Beslispunt:

2. *Akkoord te gaan om met ingang van boekjaar 2026 de bijdrage deelnemende gemeenten regulier structureel te verlagen met een bedrag van € 956.000, zijnde een structurele bezuiniging van 1,69%.*

Ad 3: Inzet van incidentele middelen

Op dit moment ontvangt VRZL incidentele gelden. Ook in 2025 zal VRZL, bij ongewijzigd beleid, incidentele gelden ontvangen. Deze incidentele gelden zullen door VRZL sober en doelmatig ingezet worden daar waarvoor deze middelen bedoeld zijn, waarbij nadrukkelijk wordt gekeken naar mogelijkheden om hiermee ook de financiële effecten inzake het huisvestingsdossier te dempen. Daar waar mogelijk zal VRZL tussentijds begrotingswijzigingen voorstellen en na besluitvorming door het AB verwerken in de P&C cyclus.

Deze tussentijdse begrotingswijzigingen kunnen ertoe leiden dat er een “incidentele” vermindering van de reguliere bijdrage deelnemende gemeenten VRZL plaats vindt zodat door VRZL een bijdrage kan worden geleverd ter demping van de benoemde financiële effecten inzake het huisvestingsdossier in aanloop naar het zogenaamde Ravijnjaar.

Indien daarnaast ook een positief jaarresultaat wordt behaald in 2025 zal VRZL in samenspraak met het AB bij het vaststellen van de jaarrekening een voorstel tot resultaatbestemming aanreiken, conform de geldende afspraken, om aanvullend op basis van een positief jaarresultaat de deelnemende gemeenten verder tegemoet te komen in hun financiële opgave voor 2026.

De eerste contouren zullen door VRZL tijdens het AB van 4 juli 2025 worden geschetst met daarin een eerste verwachting van beschikbare middelen.

Beslispunt:

3. *Akkoord te gaan met het voortzetten van de huidige afspraken en een mogelijk positief resultaat door middel van een voorstel tot resultaatbestemming aan het AB voor te leggen ter besluitvorming.*

Mogelijke bezuinigingen op BDUR gelden vanaf 2026 voor VRZL mogen geen financiële gevolgen hebben voor de deelnemende gemeenten VRZL.

In het hoofdlijnenakkoord dat het kabinet in 2024 heeft gesloten, is een bezuiniging opgenomen van 10% op de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR) voor de veiligheidsregio's. Met dit voornemen om te bezuinigen op de BDuR, dwingt het kabinet de veiligheidsregio's te snijden in de uitvoering van cruciale taken op het gebied van brandweezorg en crisisbeheersing. Dit staat haaks op het belang dat het kabinet hecht aan veiligheid.

VRZL zet de BDUR middelen die we krijgen in voor het toekomstgericht verder professionaliseren van crisisbeheersing als vak in de breedte van onze organisatie. Daarbij zijn ook doelstellingen geformuleerd door het Rijk. Mocht de 10% bezuiniging doorgang vinden dan zullen we, samen met ons bestuur, bezien welke van de geformuleerde doelstellingen van het Rijk bijgesteld worden. De afspraak met het bestuur is gemaakt dat een vermindering van de BDUR niet mag leiden tot verhoging van de gemeentelijke bijdragen.

Voor VRZL betekent een bezuiniging van 10% op de BDuR gelden een bedrag van € 957.000. Hoewel de Voorjaarsnota mogelijk een ander beeld laat zien gaat VRZL van uit dat de bezuiniging daadwerkelijk doorgaat. Dit zal voelbaar zijn binnen heel VRZL en zal betekenen dat wij wellicht bepaalde (wettelijke) taken daardoor niet of niet volledig kunnen uitvoeren aangezien VRZL dan niet voldoende middelen heeft om deze bezuiniging op te vangen.

Concreet betekent dit ook dat de eerder toegezegde uitbreiding van de extra BDUR-middelen en de indexeringen over 2024 en 2025 niet ingezet worden, om een zo groot mogelijke bijdrage ter dekking van de bezuiniging van 10%, om zoveel als mogelijk binnen de eigen begroting op te kunnen vangen. Dit zal ertoe

leiden dat we beperkter uitvoering geven aan de landelijke doelen die genoemd zijn bij de toekenning van de extra BDUR gelden.

Beslispunt:

4. *Akkoord te gaan dat de bezuiniging op de BDuR gelden vanaf 2026 geen financiële gevolgen hebben voor deelnemende gemeenten.*

Benchmark Veiligheidsregio's:

Het Algemeen Bestuur heeft in haar vergadering van 6 december 2024 gevraagd of het mogelijk is een benchmark te laten opstellen van VRZL ten opzichte van andere veiligheidsregio's.

De benchmark Veiligheidsregio's kan worden uitgevoerd door bureau Berenschot die dit ook voor andere veiligheidsregio's heeft uitgevoerd.

Proces: startgesprek, aanreiken info, vragenlijsten, validatiegesprek, rapportage.

De kosten hiervoor bedragen € 13.068 inclusief BTW.

De totale doorlooptijd van startgesprek tot eindrapport bestrijkt een periode van 4 à 5 maanden.

VRZL stelt voor om bij de volgende landelijke ronde te participeren aan de benchmark.

Beslispunt:

5. *Akkoord te gaan dat VRZL bij de volgende landelijke ronde participeert aan de benchmark.*

Risico's:

Voor 2025 en verder zijn er autonome ontwikkelingen op komst die een financiële impact kennen voor VRZL. Denk hierbij aan nieuwe taken in relatie tot de kabinetsbrede weerbaarheidsopgave, nieuwe wettelijke taken vanwege de geopolitieke situatie en de aanwijzing van de veiligheidsregio's als onderdeel van de vitale infrastructuur. VRZL stelt zich op het standpunt dat indien dit het geval zal zijn, dat er dan ook door het Rijk aanvullende financiering verstrekt wordt om hier invulling aan te geven. Helder moet zijn dat VRZL te allen tijde het belang van deelnemende gemeenten meeweegt in haar bedrijfsvoering en wettelijke taken.

Wat heeft VRZL al gedaan de afgelopen jaren om de gemeentelijke bijdrage te beperken?

Met de inzet van incidentele middelen zijn de afgelopen jaren al meerdere malen vanuit de eigen middelen VRZL maatregelen genomen om de gemeentelijke bijdrage te beperken.

In 2023 hebben we dat gedaan door geen bijdrage aan deelnemende gemeenten te vragen voor de structurele stijging CAO loonkosten, de incidentele stijging energiekosten en de noodzakelijke dotatie aan de voorziening FLO en de boete RVU FLO.

In 2024 heeft het AB diverse technische begrotingswijzigingen vastgesteld die toezagen op een structurele verhoging van de dotatie aan het genormeerd budget kapitaallasten, wederom een dotatie aan de voorziening FLO vanwege de herijking, en het vormen van een bestemmingsreserve voor een dagklas beroepsmedewerkers. Daarnaast heeft VRZL conform voorschriften van de BBV een voorziening voor overmatige verlofsaldi en een voorziening Regeling vervroegd uittreden (RVU) gevormd.

De benoemde wijzigingen zijn gerealiseerd zonder een bijdrage te vragen aan de deelnemende gemeenten VRZL.

Samenvattend:

- **Structurele bezuiniging op de gemeentelijke bijdrage FLO vanaf 2026 van € 750.000 zijnde 1,33% van de begroting.**
- **Structurele bezuinigingen op de bijdrage deelnemende gemeenten regulier vanaf 2026 van € 956.000 zijnde 1,69% van de begroting.**
- **Incidentele middelen inzetten in 2026 en 2027.**
- **VRZL participeert bij de volgende landelijke ronde aan de benchmark Veiligheidsregio's.**

Op basis van de vastgestelde begroting 2025 met een omvang van € 56.442.264 betekent dit een structurele bezuiniging op de bijdrage door deelnemende gemeenten VRZL van 3,02%

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Onderwerp : Ontwerpzienswijzen VRZL
Raadsnummer : SL 047
Versiedatum : Donderdag 15 mei 2025
Datum raad : Donderdag 5 juni 2025

Behandeld door : Raadsgriffie
Dossiernummer : IB.25.0151
Kenmerk : G.25.01709



Gemeente	DB vaststelling ontwerp	DB vaststelling jaarstukken 2024	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie
Maastricht	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	18 juni 2025
Sittard-Geleen	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025
Heerlen	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025
Kerkrade	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025
Landgraaf	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	Geen commissie
Beekdaelen	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Instemmende zienswijze	14 mei 2025
Brunssum	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Geen zienswijze	6 mei 2025
Eijsden-Margraten	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Instemmende zienswijze	19 mei 2025
Stein	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Zienswijze	14 mei 2025
Meerssen	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Geen zienswijze	27 mei 2025

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Valkenburg	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Positieve zienswijze	12 mei 2025
Beek	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	25 juni 2025
Gulpen-Wittem	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Instemmende zienswijze	22 mei 2025
Voerendaal	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025
Simpelveld	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	
Vaals	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Instemmende zienswijze	13 mei 2025

Toelichting

Gemeenteraden hebben een formele rol bij het beoordelen van de ontwerpbegroting van gemeenschappelijke regelingen (GR'en). Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) zijn deze begrotingen onderworpen aan een wettelijke zienswijzeprocedure. Iedere gemeenteraad krijgt hierbij de gelegenheid om binnen acht weken na ontvangst van de ontwerpbegroting een zienswijze in te dienen bij het bestuur van de betreffende GR.

Sinds 2025 hebben de raadsgriffies in Zuid-Limburg gezamenlijk het initiatief genomen om een regionaal overzicht op te stellen. Dit overzicht maakt per GR

inzichtelijk welke zienswijze wordt voorgesteld in de verschillende deelnemende gemeenten. Het doel hiervan is om de transparantie te bevorderen en raden in staat te stellen elkaars ontwerp-zienswijzen tijdig te betrekken bij hun eigen overwegingen. Het overzicht fungeert daardoor als hulpmiddel bij de behandeling van de zienswijzen in de commissies en in de raad.

In dit document treft u dit overzicht aan ten aanzien van de GR VRZL. Er zijn url-links toegevoegd aan dit overzicht. Door hierop te klikken komt u rechtstreeks uit bij de vergaderstukken/ontwerpzienswijze van de betreffende deelnemer.

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Onderwerp : Ontwerpzienswijzen VRZL
Raadsnummer : SL 047
Versiedatum : Donderdag 15 mei 2025
Datum raad : Donderdag 5 juni 2025

Behandeld door : Raadsgriffie
Dossiernummer : IB.25.0151
Kenmerk : G.25.01709



Gemeente	DB vaststelling ontwerp	DB vaststelling jaarstukken 2024	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Maastricht	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	18 juni 2025	24 juni 2025
Sittard-Geleen	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	2 juli 2025
Heerlen	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	25 juni 2025
Kerkrade	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Neutraal en positieve zienswijze	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Instemmende zienswijze	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Instemmende zienswijze	14 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Geen zienswijze	6 mei 2025	3 juni 2025
Eijsden-Margraten	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Instemmende zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Stein	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Zienswijze	14 mei 2025	22 mei 2025
Meerssen	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Geen zienswijze	27 mei 2025	12 juni 2025
Valkenburg	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Positieve zienswijze	12 mei 2025	26 mei 2025
Beek	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	25 juni 2025	3 juli 2025

Regionaal overzicht ontwerpzienswijzen gemeenschappelijke regeling

Gulpen-Wittem	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Instemmende zienswijze	22 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.		
Vaals	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Instemmende zienswijze	13 mei 2025	26 mei 2025

Toelichting

Gemeenteraden hebben een formele rol bij het beoordelen van de ontwerpbegroting van gemeenschappelijke regelingen (GR'en). Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) zijn deze begrotingen onderworpen aan een wettelijke zienswijzeprocedure. Iedere gemeenteraad krijgt hierbij de gelegenheid om binnen acht weken na ontvangst van de ontwerpbegroting een zienswijze in te dienen bij het bestuur van de betreffende GR.

Sinds 2025 hebben de raadsgriffies in Zuid-Limburg gezamenlijk het initiatief genomen om een regionaal overzicht op te stellen. Dit overzicht maakt per GR

inzichtelijk welke zienswijze wordt voorgesteld in de verschillende deelnemende gemeenten. Het doel hiervan is om de transparantie te bevorderen en raden in staat te stellen elkaars ontwerp-zienswijzen tijdig te betrekken bij hun eigen overwegingen. Het overzicht fungeert daardoor als hulpmiddel bij de behandeling van de zienswijzen in de commissies en in de raad.

In dit document treft u dit overzicht aan ten aanzien van de GR VRZL. Er zijn url-links toegevoegd aan dit overzicht. Door hierop te klikken komt u rechtstreeks uit bij de vergaderstukken/ontwerpzienswijze van de betreffende deelnemer.



Memo

Aan: Commissie BSM

Van: College van B&W

Datum: 19 mei 2025

Onderwerp Beantwoording technische vragen Fractie PRO Zienswijze GR

Inhoud:

Voor de behandeling van de Zienswijze Begroting 2026 voor de Gemeenschappelijke Regelingen heeft de Fractie Pro onderstaande technische vraag gesteld. De beantwoording is opgenomen onder de vraag.

Vraag: Graag ontvangen we een overzicht van de reserve posities van alle GR's

Antwoord: Onderstaand een overzicht van de eigen vermogen posities van elk van de Gemeenschappelijke Regelingen per 31-12-2024.

Gemeenschappelijke Regeling	Eigen vermogen per 31-12-2024
VRZL	€ 10.640.045
BsGW	€ 5.224.000
Rd4	€ 3.179.121
ODZL	€ 3.079.647
WOZL	€ 2.797.000
GGD	€ 2.568.457
Omnibuzz	€ 1.422.744
Gegevenshuis	€ 296.812



Memo inlichtingen gemeenteraad

Aan : commissie BSM

Van : Burgemeester

Afdeling : OOV

Raadsnummer : 8 SL 47

Dossiercode : 473

Onderwerp : Zienswijze ontwerpbegroting 2026 Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Datum : Dinsdag 3 juni 2025

Naar aanleiding van schriftelijk ingediende vragen van de fractie over het onderwerp '8 SL 47 - Zienswijze ontwerpbegroting 2026 Veiligheidsregio Zuid-Limburg', volgt in deze memo de beantwoording op de vragen.

Vraag 1

Waarom is het nodig om de helft van het resultaat (€630.000) toe te voegen aan de reserve ?

Antwoord

De reden om dit te doen is dat wij als VRZL ook rekening houden met de gevolgen voor deelnemende gemeenten met de herverdeling van het gemeentefonds, het zogenaamde "ravijnjaar" in 2026. De omvang van de algemene reserve is hiermee dusdanig van omvang dat VRZL financiële risico's vrijwel volledig vanuit de algemene reserve kan opvangen en daarmee geen aanvullende bijdrage van deelnemende gemeenten gevraagd hoeft te worden. Hiermee geven we ook invulling aan de opmerking van de provincie Limburg (weerstandsvermogen is 'onvoldoende' en door deze storting verbeteren) en zal de toezicht vorm repressief blijven.



Memo inlichtingen gemeenteraad

Aan : commissie BSM

Van : Wethouder Derksen

Afdeling : Casemanagement, Leefomgeving en Projecten (Omgeving)

Raadsnummer :

Dossiercode :

Onderwerp : Voormalig Sophianum Nijswiller

Datum : Dinsdag 27 mei 2025

Naar aanleiding van schriftelijk ingediende vragen van de fractie DOE'22 over het onderwerp '- Voormalig Sophianum Nijswiller', volgt in deze memo de beantwoording op de vragen.

Vraag 1

Wanneer en door wie is de oorspronkelijke opdracht (2021 of 2022) verstrekt aan Porthos Vastgoed BV?

Antwoord

Er is geen opdracht verstrekt aan Porthos. Hierbij kan verwezen worden naar de RIB van 20 december 2023 (U.23.02008) waarbij uw raad op de hoogte is gesteld over de stand van zaken en de samenwerking met Porthos.

Op basis van voorbereidende werkzaamheden bestaat wederzijds vertrouwen omdat de aanpak volgens Porthos effectief zal zijn voor de aandachtsgroepen. Uiteindelijk zal deze aanpak ook besparingen opleveren voor onder meer de participerende gemeente(n) en de Rijksoverheid. Immers, Porthos werkt met kwetsbare doelgroepen die een afstand tot de arbeidsmarkt hebben. Door middel van deze samenwerking werkt de gemeente ook op dit gebied aan haar maatschappelijke taakinvulling.

Aanvullend hebben wij andere partijen in de gelegenheid gesteld om te reageren middels de daarvoor bedoelde publicatie inzake het Didam-arrest. Hierop is geen reactie gekomen.

Vraag 2

Wat was de opdracht aan Porthos Vastgoed BV precies? Graag ontvangen wij een afschrift van deze opdracht.

Antwoord

Zie hiervoor de beantwoording op vraag 1.

Vraag 3

Hoeveel heeft Porthos Vastgoed BV ontvangen voor de voorbereidende werkzaamheden (n.b. er was een voorbereidingskrediet van € 565.000 beschikbaar)

Antwoord

Vanuit het beschikbaar gestelde voorbereidingskrediet van €565.000,- is geen bedrag toegekend aan Porthos.

Vraag 4

Heeft er een aanbesteding plaatsgevonden voor deze opdracht?

Antwoord

Zie hiervoor de beantwoording op vraag 1.

Vraag 5

Graag ontvangen wij een afschrift van de koopovereenkomst tussen gemeente en Porthos BV conform artikel 8.1 uit de Intentieovereenkomst

Antwoord

Wij zijn momenteel bezig met de voorbereidingen voor de overeen te komen (concept) koopovereenkomst welke naar verwachting spoedig zal volgen.

Vraag 6

Wat zijn de totale bouw-/ontwikkelkosten van dit 15 woningen plan?

Antwoord

De gehele plan-/bouwontwikkeling inclusief de voor Porthos benodigde woningen/zorgeenheden komt voor risico van en ten laste van Porthos. Dit betreft een belangrijk onderdeel vanuit het concept welke Porthos ontwikkelt heeft.

Vraag 7

Hoeveel subsidie (zie art 7.1 uit de Intentieovereenkomst) draagt de gemeente bij aan dit plan?

Antwoord

Dit onderwerp maakt onderdeel uit van de verdere planuitwerking.

Vraag 8

Heeft Porthos Vastgoed BV de financiering voor de bouw van deze 15 woningen rond?

Antwoord

Dit onderdeel is voor de gemeente niet aan de orde en behoort toe aan de verantwoordelijkheid van Porthos. De gehele plan-/bouwontwikkeling inclusief de voor Porthos benodigde woningen/zorgeenheden komt voor risico van en ten laste van Porthos.

Vraag 9

Wie draagt het risico indien het project niet uitgevoerd kan worden om welke reden dan ook?

Antwoord

Wanneer het plan uiteindelijk niet tot uitvoering komt ligt het daarbij behorende (ontwikkel-) risico bij Porthos.

Raadsvergadering

Dossiernummer	3250
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	5 juni 2025
Agendapunt	18.a
Titel	M2510 - Motie Hendriks (Balans) en Vluggen (Fractie Franssen) over herbestemming voormalig Sophianum Nijswiller (aangehouden)
Organisatieonderdeel	Afdeling Raadsgriffie
Portefeuillehouder	Wethouder F.J.E. (Frans) Derksen

Bijlagen
M2510 - Motie Hendriks (Balans) en Vluggen (Fractie Franssen) over herbestemming voormalig Sophianum Nijswiller (G.25.01763)

Geagendeerd	Vergaderdatum
Raadsvergadering	5 juni 2025

Moties

ID	Onderwerp
424	M2510 - Motie Hendriks (Balans) en Vluggen (Fractie Franssen) over herbestemming voormalig Sophianum Nijswiller

Toezeggingen

ID	Toezegging
478	T2511 - Wethouder Derksen zegt toe de raad regelmatig te informeren over de voortgang van de herontwikkeling van het voormalig Sophianum.

Voorgesteld besluit

Het college op te dragen:

1. Een raadsvoorstel voor te bereiden waarbij de raad wordt voorgelegd:
 - a. een principebesluit te nemen waarbij het deel van het voormalig Sophianum (inclusief omliggend terrein in eigendom van de gemeente, tot aan de rode contouren, zie bijlage foto deel C) dat niet bestemd is voor Portos/Brandweer middels wijziging van het omgevingsplan/bestemmingsplan aan te duiden als zijnde bestemd voor wonen/verkeer enz.
 - b. te besluiten tot sloop van de gebouwen welke niet zijn bestemd voor Portos en de Brandweer.
2. Het proces voor herontwikkeling te starten waarbij een of meerdere projectontwikkelaars worden betrokken. Hierbij rekening houden met de regels t.a.v. aanbestedingsbeleid en bijv. Didam-arrest.
3. Bij de planvorming nadrukkelijk de inwoners van Nijswiller te betrekken.

4. Dit raadsvoorstel (dat een principebesluit behelst en geen uitwerking op detailniveau) in september of oktober 2025 aan de raad voor te leggen

Motie over de herbestemming voormalig Sophianum Nijswiller

Motienummer : M2510
Raadsvergadering : 5 juni 2025
Kenmerk : G.25.01763



De gemeenteraad van Gulpen-Wittem,

Constaterende dat:

- Er op 31 januari 2019 een raadsbrede motie aangenomen is m.b.t. herbestemming voormalig Sophianum Nijswiller;
- Er op 23 maart 2021 € 137.000,00 krediet beschikbaar is gesteld voor een ontwikkelingsplan.
- Er op 23 februari 2022 een raadsbesluit genomen is over een ontwikkelingsplan '*Sophianum van wens naar realisatie*', waarbij de raad een investeringskrediet van € 565.000 ter beschikking heeft gesteld.
- Er op 20 december 2023 een raadsinformatiebrief is gepubliceerd over de ontwikkelingen tot dan toe.
- Met Porthos inmiddels een intentieovereenkomst is gesloten ten aanzien van een gedeeltelijk gebruik van het voormalig Sophianumgebouw.
- In de raadsinformatiebrief van 10 februari 2025 weliswaar wordt gesproken over woningbouw en wijziging van het omgevingsplan maar er verder zijn er geen nieuwe ontwikkelingen zijn.

Overwegende dat:

- Het gebouw in dusdanige slechte staat is dat sloop de enige oplossing lijkt.
- Sinds 2019 verschillende plannen niet door zijn gegaan.
- Gesprekken met woningbouw verenigingen niets hebben opgeleverd.

Draagt het college op:

1. Een raadsvoorstel voor te bereiden waarbij de raad wordt voorgelegd:
 - a. een principebesluit te nemen waarbij het deel van het voormalig Sophianum (inclusief omliggend terrein in eigendom van de gemeente, tot aan de rode contouren, zie bijlage foto deel C) dat niet bestemd is voor Porthos/Brandweer middels wijziging van het omgevingsplan/bestemmingsplan aan te duiden als zijnde bestemd voor wonen/verkeer enz.
 - b. te besluiten tot sloop van de gebouwen welke niet zijn bestemd voor Porthos en de Brandweer.
2. Het proces voor herontwikkeling te starten waarbij een of meerdere projectontwikkelaars worden betrokken. Hierbij rekening houden met de regels t.a.v. aanbestedingsbeleid en bijv. Didam-arrest.
3. Bij de planvorming nadrukkelijk de inwoners van Nijswiller te betrekken.
4. Dit raadsvoorstel (dat een principebesluit behelst en geen uitwerking op detailniveau) in september of oktober 2025 aan de raad voor te leggen

En gaat over tot de orde van de dag.

W.H.W. (Wien) Hendriks
Balans

D.R.J. (Diana) Vluggen
Fractie Franssen

Status motie

De motie M2510 is gekoppeld aan agendapunt over M2510 - Motie Hendriks (Balans) en Vluggen (Fractie Franssen) over herbestemming voormalig Sophianum Nijswiller. De motie is aangehouden door de initiatiefnemer(s) op donderdag 5 juni 2025.

Stemuitslag

Stemmen voor	:	...	Raadsleden van de fracties ...
Stemmen tegen	:	...	Raadsleden van de fracties ...

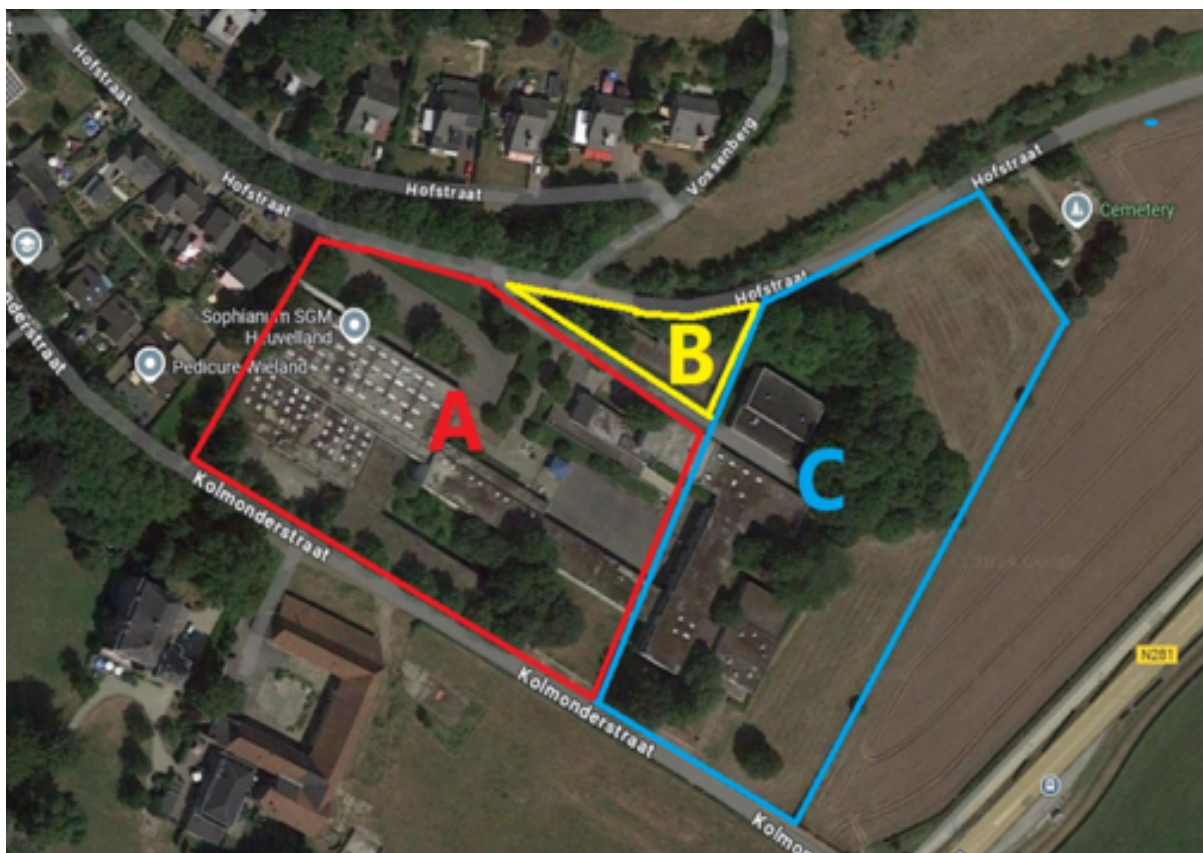
de griffier,
{{esl:Signer1:capture:size(270,90)}}

de burgemeester,
{{esl:Signer2:capture:size(270,90)}}

mr. R. Reichrath

ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens

Bijlage



Raadsvergadering

Dossiernummer	3277
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	5 juni 2025
Agendapunt	18.b
Titel	M2511 - Motie Van der Laan (DOE'22) over herontwikkeling bestaand vastgoed voormalig Sophianum Nijswiller (aangehouden)
Organisatieonderdeel	Afdeling Raadsgriffie
Portefeuillehouder	Wethouder F.J.E. (Frans) Derksen

Bijlagen
M2511 - Motie Van der Laan (DOE'22) over herontwikkeling bestaand vastgoed voormalig Sophianum Nijswiller (G.25.01873)

Geagendeerd	Vergaderdatum
Raadsvergadering	5 juni 2025

Moties

ID	Onderwerp
425	M2511 - Motie Van der Laan (DOE'22) over herontwikkeling bestaand vastgoed voormalig Sophianum Nijswiller

Toezeggingen

ID	Toezegging
479	T2510 - Wethouder Derksen zegt op basis van de huidige informatie toe dat de raad uiterlijk in december 2025 een raadsvoorstel aangeboden krijgt over in ieder geval deelgebieden A en B voor de herontwikkeling van het voormalig Sophianum in Nijswiller.
477	T2512 - Wethouder Derksen zal de vraag over de beoordeling van de kredietwaardigheid van Porthos schriftelijk te beantwoorden.

Voorgesteld besluit

Het college op te dragen:

1. Het vastgestelde Ontwikkelingsplan Sophianum 'van wens naar realiteit' (exclusief het buurthuisconcept) conform raadsinformatiebrief van 20 december 2023 uit te voeren;
2. Het deel dat Porthos gaat ontwikkelen integraal onderdeel te laten uitmaken van het totale ontwikkelingsplan zodat er een samenhang in het te ontwikkelen gebied ontstaat.
3. De gebouwen niet zelf te slopen, maar dit over te laten aan de projectontwikkelaar;
4. Uiterlijk Q4 2025 een raadsvoorstel aan te bieden met concrete uitwerking van het plangebied inclusief financieringsplaatje.

5. Voorbereidingen voor de wijziging van het omgevingsplan zo spoedig mogelijk op te starten zodat er geen onnodige tijd meer verloren gaat.

Motie over herontwikkeling bestaand vastgoed voormalig Sophianum Nijswiller

Motienummer : M2511
Raadsvergadering : 5 juni 2025
Kenmerk : G.25.01873



De gemeenteraad van Gulpen-Wittem,

Constaterende dat:

- De raad op 23 februari 2022 het Ontwikkelingsplan Sophianum “Van wens naar realiteit” heeft aangenomen, waarbij besloten werd de haalbaarheid van deelname Porthos te onderzoeken en een investeringskrediet van € 565.000 beschikbaar te stellen.
- Het college de opdracht kreeg om na het gereedkomen van het definitieve ontwerp de raad een keuze voor te leggen zelf te investeren danwel de investering aan een marktpartij over te laten.
- In het fractievoorzittersoverleg van 16 januari 2023 door meerdere fractievoorzitters is gevraagd wanneer dit raadsvoorstel zou worden aangeboden. Hierop kon toen nog geen antwoord gegeven worden.
- In de raadsinformatiebrief van 20 december 2023 een samenwerking wordt gemeld tussen Porthos, Fivente en wooncorporatie Maasvallei, waarbij de raad uiterlijk Q3 2024 tot besluitvorming over kon gaan over de gewenste uitwerking van de herontwikkeling van het voormalig Sophianum in Nijswiller.
- Het college, zonder dat de raad hierover een besluit heeft genomen, een juridisch bindende intentieovereenkomst met Porthos heeft gesloten waarin werd afgesproken dat partijen afstand doen van het recht om de samenwerking te beëindigen.
- De raad de overeenkomst die met Porthos werd gesloten, moest vernemen uit de media en de inhoud van de overeenkomst pas met de raad werd gedeeld nadat daarom expliciet is gevraagd.
- Het ‘deelgebied A’ van het plangebied ‘om niet’ wordt aangeboden aan Porthos en de gemeente een subsidie verstrekt aan Porthos Vastgoed BV voor de onrendabele top, terwijl de raad eerder op 23 februari 2022 expliciet besloten heeft dat over de verdeling van kosten en investeringen tussen gemeente en marktpartij de raad eerst een besluit zou moeten nemen.

Overwegende dat:

- Het Ontwikkelingsplan Sophianum “van wens naar realiteit” nog altijd het door de raad vastgestelde kader voor herontwikkeling van het gebied is;
- Door de ontwikkeling van het Durpshoes Nijswiller het buurthuisconcept is achterhaald en hiermee ruimte ontstaat voor meer woningen;
- De raad met het sluiten van de intentieovereenkomst gepasseerd is door het college.
- Motie M2510 voorstelt de gebouwen die niet bestemd zijn voor Porthos en de brandweer te slopen;
- Motie M2510 niet vermeldt hoe hoog de kosten van sloop zijn en wie deze kosten gaat betalen.
- Sloop van de gebouwen onnodig en onwenselijk is gezien:
 - a. Stikstofdepositie



- b. De staat van de gebouwen van dien aard is dat sloop niet noodzakelijk is, maar herbestemd kan worden door de projectontwikkelaar (in casu Fivente);
- c. Onnodige extra kosten voor de gemeente en tevens kapitaalvernietiging.
- Het absoluut wenselijk is dat Porthos met inachtneming van de bindende intentieovereenkomst, in samenwerking met Fivente en Maasvallei het andere deel van het ontwikkelingsplan gaat ontwikkelen.

Draagt het college op:

1. Het vastgestelde Ontwikkelingsplan Sophianum 'van wens naar realiteit' (exclusief het buurthuisconcept) conform raadsinformatiebrief van 20 december 2023 uit te voeren;
2. Het deel dat Porthos gaat ontwikkelen integraal onderdeel te laten uitmaken van het totale ontwikkelingsplan zodat er een samenhang in het te ontwikkelen gebied ontstaat.
3. De gebouwen niet zelf te slopen, maar dit over te laten aan de projectontwikkelaar;
4. Uiterlijk Q4 2025 een raadsvoorstel aan te bieden met concrete uitwerking van het plangebied inclusief financieringsplaatje.
5. Voorbereidingen voor de wijziging van het omgevingsplan zo spoedig mogelijk op te starten zodat er geen onnodige tijd meer verloren gaat.

En gaat over tot de orde van de dag.

I. (Ineke) van der Laan
DOE'22

Status motie

De motie M2511 is gekoppeld aan agendapunt 18b over M2511 - Motie Van der Laan (DOE'22) over herontwikkeling bestaand vastgoed voormalig Sophianum Nijswiller . De motie is aangehouden door de initiatiefnemer(s) op donderdag 5 juni 2025.

Stemuitslag

Stemmen voor	:	...	Raadsleden van de fracties ...
Stemmen tegen	:	...	Raadsleden van de fracties ...

de griffier,
{{esl:Signer1:capture:size(270,90)}}

de burgemeester,
{{esl:Signer2:capture:size(270,90)}}

dhr. mr. R. Reichrath

mw. ing. N.H.C. Ramaekers - Rutjens