

## Raadsvoorstel

<p><b>Onderwerp:</b></p> <p>zienswijze op conceptbegrotingen van de gemeenschappelijke regelingen 2026; zienswijze op begrotingswijzigingen 2025; (concept)jaarrekeningen 2024</p>	<p>portefeuillehouders: M. Derks, M. Roelofs, A. Huijs, L. van den Beucken</p> <p>datum vergadering: 1 juli 2025</p> <p>zaaknummer: 404590 / 394272 / 404602 / 404603 / 404605 / 412940 / 404607 / 404953</p>
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

### Samenvatting

**Conceptbegrotingen:**

Beesel neemt vanaf 2025 deel in 9 gemeenschappelijke regelingen (GR-en). Van 8 GR-en zijn de conceptbegrotingen 2026 ontvangen. De gemeenteraad kan per GR een zienswijze geven op de conceptbegroting 2026.

De belangrijkste punten die betrekking hebben op beleid en financiën van de conceptbegrotingen 2026, maar ook de begrotingswijzigingen 2025 worden toegelicht in dit raadsvoorstel.

**Begrotingswijzigingen:**

Van de WAA, Omnibuzz, Maasveren en RDM zijn begrotingswijzigingen 2025 aangeleverd waarop de gemeenteraad een zienswijze kan geven.

**(Concept)jaarrekeningen:**

Van BsGW, Veiligheidsregio Limburg-Noord, WAA, Maasveren, RUD en Reinigingsdienst Maasland zijn (concept)jaarrekeningen aangeleverd. Deze zijn enkel ter informatie.

### Voorstel

1. Kennisnemen van de conceptbegroting 2026 van BsGW en een zienswijze afgeven;
2. Kennisnemen van de concept jaarrekening 2024 BsGW ter informatie;
3. Kennisnemen van de conceptbegroting 2026 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord en een zienswijze afgeven;
4. Kennisnemen van de concept jaarrekening 2024 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord ter informatie;
5. Kennisnemen van de conceptbegroting 2026 van WAA en een zienswijze afgeven;
6. Kennisnemen van de begrotingswijziging 2025 van WAA en geen zienswijze afgeven;
7. Kennisnemen van de concept jaarrekening 2024 van WAA ter informatie;
8. Kennisnemen van de conceptbegroting 2026 van Omnibuzz en een zienswijze afgeven;
9. Kennisnemen van de begrotingswijziging 2025 van Omnibuzz en geen zienswijze afgeven;
10. Kennisnemen van de conceptbegroting 2026 van Maasveren en een zienswijze afgeven;
11. Kennisnemen van de begrotingswijziging 2025 van Maasveren en geen zienswijze afgeven;
12. Kennisnemen van de jaarrekening 2024 van Maasveren ter informatie;
13. Kennisnemen van de conceptbegroting 2026 van RUD en geen zienswijze afgeven;
14. Kennisnemen van de concept jaarrekening 2024 van RUD ter informatie;
15. Kennisnemen van de conceptbegroting 2026 van Reinigingsdienst Maasland en een zienswijze afgeven;
16. Kennisnemen van de begrotingswijziging 2025 van Reinigingsdienst Maasland en geen zienswijze afgeven;
17. Kennisnemen van de concept jaarrekening 2024 Reinigingsdienst Maasland ter informatie

---

## Toelichting raadsvoorstel

---

### 1. Aanleiding

We hebben de conceptbegrotingen 2026 van 8 GR-en ontvangen.

Dit betreffen: BsGW, Veiligheidsregio Limburg-Noord, WAA, Omnibuzz, Maasveren, RUD en Reinigingsdienst Maasland en MGR.

De GR-en vragen om kennis te nemen van de conceptbegrotingen 2026 en indien nodig een zienswijze in te dienen.

Omdat de MGR naast de conceptbegroting ook het nieuwe uitvoeringsplan 2026-2028 voor een zienswijze aanbiedt, is besloten de conceptbegroting 2026 met het nieuwe uitvoeringsplan 2026-2028 apart van de andere GR-en aan te bieden aan de gemeenteraad. De raad kan dan in een apart agendapunt zowel over de begroting en het uitvoeringsplan de discussie voeren.

Op basis van de door het Grenspark MSN aangeleverde stukken (begroting 2026 en jaarrekening 2024) moeten we concluderen dat deze stukken te summier zijn (de nodige toelichting/ onderbouwing ontbreekt).

Door het ontbreken van deze belangrijke informatie is het niet mogelijk om voor de conceptbegroting 2026 van Grenspark MSN een zienswijze in te dienen.

We hebben het Grenspark MSN verzocht ons de nadere onderbouwing/ toelichting op de begroting aan te leveren zodat we de begroting in de volgende raads cyclus aan kunnen bieden voor een zienswijze.

Er zijn naast de conceptbegrotingen door enkele GR-en ook een begrotingswijziging gestuurd waarop een zienswijze ingediend kan worden.

### 2. Doelstelling

De begrotingswijzigingen 2025 en conceptbegrotingen 2026 van de GR-en worden aangeboden zodat er per GR een zienswijze gegeven kan worden.

### 3. Uitgangssituatie

De uitgangssituatie is: de bestaande gemeentelijke meerjarenbegroting en de conceptbegrotingen 2026 van de GR-en.

### 4. Rol gemeente

De gemeente is deelnemer in de genoemde GR-en en kan haar zienswijze geven.

### 5. Toelichting

#### Collectieve zienswijze

Om aandacht te vragen voor de financiële uitdagingen waar de gemeente vanaf het jaar 2026 mee te maken gaat krijgen, willen we de GR-en een collectieve zienswijze meegeven.

Bij de RUD wordt er geen collectieve zienswijze afgegeven vanwege de ontwikkeling richting een robuuste omgevingsdienst.

Verder worden de belangrijkste punten die betrekking hebben op beleid en financiën van de begrotingswijzigingen 2025 en conceptbegrotingen 2026 hier per GR weergegeven. Tevens wordt er per GR een zienswijze meegegeven.

**Algemeen:**

De financiële consequenties van zekere ontwikkelingen en bestuursbesluiten zijn meegenomen in de conceptbegroting 2026. 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.

Nadat de conceptbegroting 2026 was verstuurd is er nog een wijziging in de conceptbegroting 2026 gestuurd. In deze wijziging is op basis van de jaarcijfers 2024 een aanpassing gedaan in enkele posten waardoor de conceptbegroting 2026 neerwaarts is bijgesteld.

**Beleid:**

Indexering

In het AB van BsGW is een discussie ontstaan over de te hanteren indexeringscijfers. Hierop heeft BsGW de indexeringscijfers geïnventariseerd die de deelnemers gebruiken. Uit deze inventarisatie is gebleken dat veel deelnemers een verschillend indexeringspercentage hanteren waardoor er volgens BsGW geen gemene deler uit te halen is.

BsGW heeft vanwege de ontstane discussie met hun accountant contact opgenomen om te indexeringscijfers te bespreken. De accountant is op basis van het uitgangspunt 'reëel begroten' voorstander van het hanteren van indexeringspercentages en kan de hoogte en onderbouwing hiervan volgen.

Proceskostenvergoeding 2026

In het belastingplan 2025 is een herstelmaatregel toegepast in de Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ (en Bpm).

Hiermee wordt het beoogde doel om de proceskostenvergoeding weer te verlagen naar de hoogte die men voor ogen had gerealiseerd.

Er zijn echter een aantal factoren die invloed kunnen uitoefenen op de begrote post proceskostenvergoeding:

- De aanpassing van de Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ (en Bpm) moet niet worden teruggedraaid
- De eigenaren zien over het algemeen een redelijke waardestijging van de objecten
- Het aantal bezwaren dient geen fors stijgende lijn te laten zien

**Financieel:**

De reguliere bijdragen van de deelnemers over het jaar 2026 dalen met € 683.000 ten opzichte van de begroting 2025. Dit komt mede door de bijgestelde post van de proceskostenvergoeding.

Indien een deelnemer maatwerk afneemt, dan factureert BsGW desbetreffende deelnemers hun deel van het maatwerk.

De gemeente Beesel neemt geen maatwerk af van BsGW.

Overzicht van de daling netto-kosten 2026

Hogere kosten	
Indexering salarissen	€ 897.000
Inflatie	€ 433.000
Totaal	€ 1.330.000
Lagere kosten	
Taakstelling OOP 2026-2025	- € 200.000
Verlaging bestemmingsreserve	- € 198.000
Inflatie maatwerk	- € 115.000
Verlaging post proceskostenvergoeding	- € 1.500.000
Totaal	- € 2.013.000
Daling netto kosten	- € 683.000

### Indexering

BsGW hanteert de volgende indexeringen voor de conceptbegroting 2026:

#### *Indexering materiele 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%.

### Proceskostenvergoeding:

Op basis van de actuele stand van zaken van de bezwaarcijfers van 2025 en de cijfers van afgelopen jaren en de factoren die invloed uit kunnen oefenen op de begrote post proceskostenvergoeding, is deze post verlaagd met € 1,5 miljoen ten opzichte van de eerder aangeboden conceptbegroting 2026.

### Ondernemings- en ontwikkelplan (OOP)

Het OOP moet leiden tot een structurele netto-kostenreductie.

Dit wordt met name gerealiseerd door een efficiencyslag in automatiseren en digitaliseren waardoor er richting de toekomst lagere (personeels)kosten zijn.

Het plan leidt tot een structurele bezuiniging van € 1,3 miljoen in 2028.

Voor 2026 tot en met 2028 ziet de kostenreductie er als volgt uit:

2026 € 1.000.000

2027 € 1.200.000

2028 € 1.300.000

De kostenreductie resulteert in een structurele verlaging van de bijdragen met hetzelfde bedrag.

### Bestemmingsreserve

De implementatiekosten van 3 grote aanbestedingstrajecten zijn per 31-12-2024 afgesloten. De verwachte implementatiekosten bedroegen € 2.775.000. De daadwerkelijke kosten zijn lager uitgevallen en de opgenomen risicopost hoefde niet aangesproken te worden.

In de begroting 2025 is er een bestemmingsreserve opgenomen voor het aanbestedings- en implementatietraject 2028/2029 waarin een bedrag van € 550.000 per jaar zou worden gestort.

Vanwege een onderbesteding van de onlangs afgesloten projecten kan € 517.000 worden gestort als startkapitaal in de nieuwe bestemmingsreserve. Samen met de bijdrage van € 555.000 in 2025 betekent dit dat de jaarlijkse storting vanaf 2026 verlaagd kan worden met € 198.000 naar € 357.000 per jaar.

### Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is bedoeld om risico's op te vangen waarvan de gevolgen vooraf niet redelijkerwijs in te schatten waren.

De post weerstandsvermogen wordt jaarlijks berekend aan de hand van de risicoanalyse die het Algemeen Bestuur heeft vastgesteld.

Het weerstandsvermogen van BsGW moet bescheiden, maar ook realistisch zijn zodat risico's door BsGW zelf opgevangen kunnen worden zonder dat de deelnemers een extra bijdrage moeten leveren.

Met het ravijnjaar in zicht wordt er kritisch gekeken naar de hoogte van het weerstandsvermogen. Dit resulteert in een neerwaartse bijstelling ten opzichte van de begroting 2025. Er komt een voorstel in de vergadering van het Algemeen Bestuur in juni 2025 om de neerwaartse bijstelling van € 572.000 terug te storten naar de deelnemers.

### **Zienswijze:**

We adviseren u om een collectieve zienswijze in te dienen voor de conceptbegroting van de GR-en: Vanaf 2026 ontstaat er een grote financiële uitdaging voor de gemeenten om de begroting sluitend te krijgen.

We vragen BsGW voor het jaar 2026 en verder om zuinig, kritisch en realistisch te begroten.

Extra kosten moeten opgevangen worden binnen de eigen exploitatie van de GR.

## Veiligheidsregio Limburg Noord

### **Beleid:**

De begroting van VRLN richt zich op de programma's publieke gezondheid, brandweerzorg, crisisbeheersing en bedrijfsvoering. De begroting voor 2026 sluit aan bij de kaderbrief 2026 die uw raad eerder heeft ontvangen. Hieronder zijn kernpunten en de programma's uit de begroting nader toegelicht.

### **Ontwikkelingen op basis van bestuurlijke afwegingen**

In de begroting 2026 zijn ontwikkelingen opgenomen die eerder door het bestuur zijn vastgesteld. De kapitaallasten voor het brandweermaterieel zijn stapsgewijs toegenomen tot € 2 extra per inwoner vanaf 2027 structureel. Hiermee wordt geïnvesteerd in doelmatige brandweerzorg en technologische innovatie. Daarnaast voert VRLN het strategische huisvestingsplan uit, waarbij hybride werken de norm wordt, panden multifunctioneler worden ingericht en duurzaamheidsmaatregelen worden getroffen. Dit plan omvat ook verkoop van het pand Nijmeegseweg in Venlo en nieuw- en verbouw van brandweerposten en GGD-locaties, met minimaal één GGD-locatie per gemeente.

De continuïteit van wettelijke GGD-taken staat structureel onder druk. Daarom is besloten tot een versterkingstraject ("Toekomstbestendige GGD"), waarbij een gefaseerde invoering is voorzien.

Verder spelen financiële onzekerheden rondom de specifieke uitkeringen (SPUK's) voor Aanvullende Seksuele Gezondheidszorg (ASG), versterking pandemische paraatheid en COVID-19 vaccinatieprogramma's. Omdat deze mogelijk met korting overgaan naar het gemeentefonds. Een uitzondering hierop is de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR), die behouden blijft als specifieke uitkering, hoewel ook hier een mogelijke korting van 10% dreigt, met risico's voor crisisbeheersing en brandweerzorg.

### **Programma publieke gezondheid**

#### Toekomstbestendige GGD

Een centraal thema in de aanbiedingsbrief en (concept) begroting VRLN 2026 is de toekomstbestendigheid van de GGD Limburg-Noord. Gebleken is dat de continuïteit en kwaliteit van de wettelijke taken structureel onder druk staan, waardoor deze niet naar behoren uitgevoerd kunnen worden. Het budget voor de GGD Limburg-Noord is de afgelopen jaren niet meegegroeid met de uitbreiding en intensivering van de wettelijke taken, waardoor achterstanden zijn ontstaan. Op basis van de analyse die in opdracht van het bestuur werd uitgevoerd, is er vanaf 2027 jaarlijks € 4,5 miljoen meer nodig dan het huidige budget. Dit proces heeft geleid tot de start van het versterkingstraject:

'Toekomstbestendige GGD'. De uitgangspunten van het versterkingstraject zijn:

- De GGD voert wettelijke taken naar behoren uit, dat wil zeggen volgens landelijke protocollen.
- De GGD gebruikt andere financieringsbronnen waar het kan en doet een beroep op gemeenten waar dat noodzakelijk is.
- De GGD streeft naar een gemeentelijke bijdrage die noodzakelijk is om de wettelijke taken op het gebied van publieke gezondheid naar behoren uit te voeren.
- De GGD wil een goede werkgever zijn voor haar medewerkers.

Het Algemeen Bestuur heeft op 6 december 2024 ingestemd met het concept Versterkingsplan als kijkrichting voor de noodzakelijke versterking GGD en onderbouwing van de financiering van de acute fase in 2025 van € 1,6 miljoen uit de reserves. Tevens is kennisgenomen van het concept Versterkingsplan voor de koers van 2026 en verder.

Op basis van het besluit van het Dagelijks Bestuur VRLN van 7 februari 2025 is € 3,2 miljoen voor de Toekomstbestendige GGD verwerkt in de (concept)begroting VRLN 2026. Vervolgens nemen de kosten voor de uitvoering van de wettelijke taken in 2027 met € 1,3 miljoen toe, tot een bedrag van structureel € 4.5 miljoen per jaar.

De toelichting op de versterkingsvraag, het doorlopen proces, de oorzaken, een analyse van de wettelijke taken, de onderbouwing van de noodzaak, cijfers en kosten, een analyse van de organisatie, de risico's en de voorgestelde aanpak zijn uitgewerkt in het bijgevoegde Versterkingsplan GGD.

In paragraaf 3.5 'Bewaken van het versterkingstraject' is vanaf pagina 59 toegelicht hoe het Versterkingsplan GGD wordt gemonitord. Rapportages worden in 2025 per kwartaal opgesteld en jaarlijks vanaf 2026 uitgevoerd.

Het Versterkingsplan GGD is als inhoudelijke onderbouwing van de conceptbegroting gelijktijdig met de conceptbegroting VRLN 2026 voor een zienswijze aan de gemeenteraden aangeboden. De VRLN heeft in april en mei 2025 vier regionale raadsinformatiebijeenkomsten georganiseerd om het Versterkingsplan GGD toe te lichten.

Indien het Algemeen Bestuur op basis van de uitgebrachte zienswijzen anders besluit, zal dit leiden tot een aanpassing van de begroting VRLN 2026.

#### Programma Publieke Gezondheid

Buiten de ontwikkelingen rondom Toekomstbestendige GGD en Strategische huisvesting streeft de GGD in 2026 naar het uitvoeren van de 'GGD Visie 2030'. Beide trajecten zijn bepalend en randvoorwaardelijk om goed invulling te kunnen geven aan deze visie.

In de 'GGD Visie 2030' zijn vijf ambities opgenomen voor het programma Publieke Gezondheid:

1. Investeren in een nieuwe generatie
2. Versterken van de gezondheidsbescherming
3. Informatie laten werken voor publieke gezondheid
4. Publieke gezondheid en publieke veiligheid vanzelfsprekend verbonden
5. Samenwerken aan een duurzame leefomgeving

Op pagina 8 t/m 12 van de conceptbegroting VRLN 2026 zijn per ambitie de veranderingen, (strategische en operationele) doelstellingen, prestaties, risico's en samenhang met het traject Toekomstbestendige GGD toegelicht.

Voor monitoring en verantwoording van de prestaties wordt aangesloten bij de reguliere rapportage momenten (Planning & Control cyclus), waarbij in eerste instantie de focus ligt op de wettelijke taken.

In Paragraaf 3.1 'Weerstandsvermogen en risico' is op pagina 26 als risico opgenomen 'Onvoldoende uitvoering van (wettelijke) taken Publieke Gezondheid (risico: niet voldoen aan wettelijke taken)' opgenomen. Als maatregel wordt verwezen naar het versterkingstraject 'Toekomstbestendige GGD'. Hierbij wordt opgemerkt dat de GGD naar verwachting enkele jaren nodig heeft om de wettelijke taken structureel te versterken en daarbij afhankelijk is van de financiële middelen en de fasering van deze middelen.

Dit risico sluit aan op het rapport van de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd (IGJ). De conclusie van de inspectie (november 2024) is dat de GGD Limburg-Noord op het moment van toezicht niet volledig beschikt over de randvoorwaarden voor het bieden van goede kwaliteit van publieke gezondheidszorg door een tekort aan professionals en financiële middelen.

Doordat de inspectie zag dat de directie wel voldoende zicht heeft op de risico's en uitdagingen, plannen heeft om de capaciteit te versterken en hiermee stappen zet voor (extra) financiering in 2025, heeft de IGJ wel voldoende vertrouwen dat GGD Limburg-Noord weer gaat beschikken over de randvoorwaarden voor het bieden van goede kwaliteit van de publieke gezondheidszorg. De IGJ heeft op basis van de resultaten en de conclusies aanbevolen om te blijven investeren in innovatie en samenwerking, te blijven inzetten op innovatie en het ontsluiten van de resultaten daarvan en te blijven investeren in goed werkgeverschap.

#### **Programma Brandweezorg**

De brandweer werkt in Limburg-Noord aan een moderne, flexibele en robuuste organisatie om snel en adequaat incidenten te blijven bestrijden en risicogericht advies te geven. De visie op Brandweezorg 2030 (vastgesteld in 2021) dient als leidraad; daarin zijn de lijnen voor de komende jaren uitgezet. Hieronder een aantal belangrijke ontwikkelingen.

### Werkgeverschap

De brandweer kampt met uitdagingen om voldoende personeel te werven en te behouden. Met name het behoud en werven van vrijwilligers is een punt van zorg, evenals vergrijzing bij het beroepspersoneel en schaarste op de arbeidsmarkt. Er wordt ingezet op duurzaam personeelsbeleid om de brandweer een aantrekkelijke werkgever te laten zijn. Vitaliteit van personeel (geestelijke en lichamelijke fitheid), het voorkomen van PTSS en bevorderen van sociale veiligheid zijn hierbij speerpunten.

### De brandweer in verandering

De brandweer kijkt steeds meer naar de samenhang met crisisbeheersing en risicobeheersing. Er is een toenemende focus op voorbereiding op bovenregionale en landelijke incidenten (nationale slagkracht). Landelijk is aangekondigd te komen tot een toekomstbestendig, samenhangend stelsel voor crisisbeheersing en brandweertzorg. Dit betekent dat ook de VRLN zich moet voorbereiden op een eventuele herinrichting van taken en samenwerking op grotere schaal – de precieze financiële gevolgen hiervan zijn echter nog niet duidelijk. De brandweerorganisatie wordt als vitaal aangemerkt (door het Rijk), wat geleid heeft tot een weerbaarheidsanalyse en actieplan; hiervoor zijn vooralsnog geen extra middelen beschikbaar gesteld.

### **Programma crisisbeheersing**

Het programma Crisisbeheersing richt zich op de voorbereiding en coördinatie van rampenbestrijding en crisismanagement in de regio. De ambitie is een weerbare regio te creëren die goed is voorbereid op diverse crises, van lokaal tot (inter)nationaal. Hieronder een aantal belangrijke ontwikkelingen.

### Vergroten maatschappelijke weerbaarheid

Er wordt sterk ingezet op verbinding met inwoners en maatschappelijke partners om samen de weerbaarheid te vergroten. Het thema “weerbare samenleving” is in 2024 regionaal opgestart en krijgt een meerjarig programma (2024-2027). In 2025 ligt de focus op het opzetten van dit brede programma, waarna het structureel ingebed moet worden. Dit kan betekenen dat in de toekomst (na 2027) structureel aandacht en middelen nodig zijn om burgerkracht en netwerkweerbaarheid te borgen

### Nieuwe crises en capaciteit

De veiligheidsregio's worden geconfronteerd met nieuwe soorten crises (bijv. COVID-19, oorlog in Oekraïne) waarbij ook van het civiele domein een bijdrage aan het militaire domein wordt verwacht. Denk aan het opzetten van noodsteunpunten of het activeren van burgernetwerken voor opvang. Dergelijke taken vergen aanzienlijke capaciteit en middelen en leiden tot een landelijke discussie over wie wat doet en hoe dit te bekostigen. Op het moment van schrijven is hier nog geen duidelijkheid over. VRLN anticipeert hierop door scenario's uit te werken, maar houdt beleidsmatig een slag om de arm. Ook intern bekijkt men de eigen crisisorganisatie: er wordt een toekomstvisie op piketfuncties (beschikbaarheid van crisisfunctionarissen) uitgewerkt in het licht van nieuwe generaties, schaarste en werkdruk. Dit moet zorgen dat de crisisorganisatie op termijn voldoende en competente mensen in piketdiensten heeft, een uitdaging gezien veranderend werkgeverschap.

### **Financieel:**

#### Jaarrekening 2024

Het rekeningresultaat van 2024 bedraagt, na mutaties reserves, € 3.715.500 positief. Dit resultaat is voor 1,6 mln ontstaan door een verplichte vrijval van de voorziening voor groot onderhoud van de locatie Nijmeegseweg in Venlo. Het overige bedrag van het positieve resultaat is ontstaan door incidentele voordelen, zoals minder kosten door minder incidenten, lagere kapitaallasten, openstaande vacatures e.d.

Het positieve resultaat wordt als volgt bestemd:

- Reserve groot onderhoud gebouwen (€ 1.618.288). Dit betreft een op de BBV gebaseerde financieel technische omzetting. Hiermee kan de VRLN in de toekomst blijven beschikken over voldoende middelen voor het uitvoeren van het benodigde onderhoud.
- Aanvullen van de algemene reserve met € 970.000 zodat de algemene reserve weer op het niveau is van door het bestuur vastgestelde omvang van € 1.250.000.
- Het restant bedrag (€ 1.127.212) als eerste inleg storten voor de bestemmingsreserve bodemsanering Nijmeegseweg te Venlo.

### Begroting 2026

De begroting 2026 is een uitwerking van de kaderbrief 2026. Er zijn een aantal ontwikkelingen die de grootste financiële invloed hebben op de begroting. Dat zijn de index, het Versterkingsplan GGD, strategisch huisvestingsplan en de kapitaallasten brandweer. De meeste ontwikkelingen zijn reeds eerder toegelicht, behalve de index.

(bedragen in duizenden euro's)

	Bedrag	I/S
Gemeentelijke bijdrage 2025	72.304	S
Loonkostenstijging 2026	966	S
Materiële kostenstijging 2026	621	S
Versterking GGD	3.208	S
Strategisch huisvestingsplan	263	S
Kapitaallasten materieel brandweer	262	S
<b>Totaal gemeentelijke bijdrage 2026</b>	<b>77.624</b>	

De indexatiepercentages in de kaderbrief 2026 waren afgeleid van de Macro Economische Verkenning (MEV) van het Centraal Planbureau (cijfer september 2024). In de lijn van de door het Algemeen Bestuur vastgestelde indexeringsystematiek vindt op basis van het Centraal Economisch Plan (cijfer februari 2025) bijstelling in de begroting 2026 plaats:

- indexatie loonkostenstijging 2026 is 2,0% ten bedrage van € 0,97 miljoen (was in Kaderbrief 2,1% ten bedrage van € 1,0 miljoen);
- indexatie materiële kostenstijging 2026 is 2,1% ten bedrage van € 0,62 miljoen (was in Kaderbrief 2,2% ten bedrage van € 0,65 miljoen).

Naast de in de begroting opgenomen ontwikkelingen zijn er nog een aantal zaken niet verwerkt:

- FLO rechten  
Brandweermedewerkers hadden tot 2006 recht op functioneel leeftijdsontslag (FLO). Vanwege diverse (fiscale) wetswijzigingen is dit per 1 januari 2006 afgeschaft. Bij de vorming van de VRLN is afgesproken dat deze rechten voor rekening van de specifieke gemeente bleven. Op dit besluit wordt waarschijnlijk teruggekomen.
- Sanering locatie Nijmeegseweg  
Voor de sanering van locatie Nijmeegseweg in Venlo wordt een reserve aangelegd. De eerste storting in de reserve is een gedeelte van het rekeningresultaat 2024. Op dit moment is nog niet duidelijk wat de sanering exact inhoudt en welke kosten daarmee gepaard gaan. Duidelijk is wel dat hier hoge kosten aan verbonden zijn en dat mogelijk het bedrag als bestemmingsreserve onvoldoende zou kunnen zijn.
- Taken voor de toekomst  
In de begroting worden taken en ontwikkelingen genoemd die financieel nog niet geduid kunnen worden. Bijvoorbeeld op pagina 13 (De brandweer in verandering), op pagina 18 (Het domein crisisbeheersing), op pagina 21 (Weerbare samenleving in verbinding met onze inwoners) van de begroting.

### Bijdrage voor Beesel

De totale begroting voor de VRLN voor 2026 bedraagt € 77.624.000. In de begroting van 2025 werd er nog vanuit gegaan dat de begroting 2026 zou uitkomen op € 73.292.000. Deze stijgende lijn zien we ook terug in de bijdrage aan de VRLN. De bijdrage van de gemeente Beesel aan de VRLN bedraagt in:

- 2026 € 1.903.905
- 2027 € 1.938.945
- 2028 € 1.938.945
- 2029 € 1.938.945

Deze stijging hadden we voorzien, omdat de kosten voor het versterkingsplan GGD reeds in onze begroting verwerkt zijn. Daarnaast hebben we zelf rekening gehouden met een structurele indexering van 2%. Doordat het versterkingsplan GGD gefaseerd over twee jaar wordt ingevoerd in plaats van alles in één keer in 2026, realiseren we een voordeel in onze eigen begroting. Dat betekent een begrotingswijziging (inclusief index) van:

- 2026 voordeel - € 67.329
- 2027 voordeel - € 29.883
- 2028 voordeel - € 27.116
- 2029 nadeel € 11.663

In onze begroting 2026 zullen we weer een eigen index opnemen om de autonome stijging zoveel mogelijk voor te blijven.

### **Zienswijze:**

We adviseren u om een collectieve zienswijze in te dienen voor de conceptbegroting van de GR-en: Vanaf 2026 ontstaat er een grote financiële uitdaging voor de gemeenten om de begroting sluitend te krijgen.

We vragen Veiligheidsregio Limburg-Noord voor het jaar 2026 en verder om zuinig, kritisch en realistisch te begroten.

Extra kosten moeten opgevangen worden binnen de eigen exploitatie van de GR.

Daarnaast adviseren wij u zienswijze in te dienen ten aanzien van de conceptbegroting 2026, de meerjarenraming 2026-2029 en het Versterkingsplan GGD. In deze zienswijze wordt – in lijn met de zienswijze op de begroting 2025 – de Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN) opgeroepen om bij de Kadernota 2027 en de daaropvolgende begroting 2027 uit te gaan van een beleidsarme meerjarenbegroting. Het college is namelijk van mening dat de VRLN zich zoveel mogelijk dient te beperken tot het uitvoeren van de wettelijke taken en de uitdagingen die er momenteel al liggen en zich niet moet richten op het verder uitbreiden van de bedrijfsvoering. Eventuele extra kosten voortvloeiend uit nieuw beleid dienen binnen de eigen exploitatie van de VRLN te worden opgevangen.

Randvoorwaarde hierbij is dat de uitvoering van wettelijke taken niet in het geding mag komen en dat deze financieel prioriteit krijgen boven beleidsambities. Alleen kostenstijgingen als gevolg van indexering of contractuele prijsverhogingen van derden komen in aanmerking voor compensatie via de gemeentelijke bijdrage.

Het college wijst op het overige grote aantal onzekerheden dat -naast de uitvoering van het Versterkingsplan GGD- in de conceptbegroting 2026 is opgenomen. Deze onzekerheden kunnen leiden tot financiële risico's voor zowel de Veiligheidsregio als de deelnemende gemeenten. Het college adviseert daarom in de zienswijze op te nemen dat de raad proactief en tijdig wordt geïnformeerd over de voortgang en de financiële gevolgen van het Versterkingsplan GGD.

## **WAA**

### ***Beleid:***

Met het doorgaan van het strategische veranderplan Samen Verder! per 1-1-2023, zijn, naast de organisatorische en bestuurlijke, de financiële verhoudingen en kasstromen voor alle betrokken partijen per 1-1-2023 aangepast. Vanaf 1-1-2023 zijn de deelnemende gemeenten direct zelf financieel en volledig verantwoordelijk voor het totale subsidieresultaat Wsw.

Met de nieuwe afspraken uit Samen Verder! staat er een nieuwe structuur voor het uitvoering geven aan de Wsw in de regio Venlo e.o. die een goede basis biedt om de Wsw zowel kwalitatief als kwantitatief ook komende jaren voor alle mensen, die in de regio vanuit de Wsw zijn aangewezen op passende arbeid, uit te kunnen voeren.

### **Financieel:**

#### Jaarrekening 2024

De financiële exploitatie van het Schap sluit in 2024 met een overschot van € 60.000 waar een tekort voor 2024 van € 315.000 begroot was. Deze positieve afwijking in het reguliere ad € 375.000 is een gevolg van:

- Lagere personeelskosten bestuur
- Fors lagere rentelasten minus baten
- Lagere bijdrage voor frictiekosten
- Lagere algemene kosten

Voorgesteld is om het overschot van 2024 toe te voegen aan de algemene reserve. In deze huidige onzekere tijden het overschot te reserveren als extra weerstandsvermogen, boven de minimale bestuurlijke norm hiervan van € 0,5 miljoen, voor benoemde risico's zoals die zijn opgenomen in de risicoparagraaf.

#### Begroting 2026 en 1e begrotingswijziging 2025

Financieel wordt in de 1e begrotingswijziging 2025 gevraagd om meer te onttrekken aan de bestemmingsreserve. De onttrekking van de bestemmingsreserve betreft bijdragen aan frictiekosten en projectkosten van WAA groep NV. Dit heeft geen gevolgen voor onze gemeentelijke bijdrage.

De begroting 2026 laat een consistent beeld zien, zowel financieel als beleidsmatig. De bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling verandert niet. De bijdrage wordt t/m 2027 gecompenseerd door de vrijval van de bestemmingsreserve frictiekosten. De bijdrage blijft in 2026 staan op € 18.000 voor onze gemeente. Vanaf 2028 zal dit ongeveer € 38.000 bedragen.

### **Zienswijze:**

We adviseren u om een collectieve zienswijze in te dienen voor de conceptbegroting van de GR-en: Vanaf 2026 ontstaat er een grote financiële uitdaging voor de gemeenten om de begroting sluitend te krijgen.

We vragen WAA voor het jaar 2026 en verder om zuinig, kritisch en realistisch te begroten. Extra kosten moeten opgevangen worden binnen de eigen exploitatie van de GR.

## **Omnibuzz**

### **Beleid**

Omnibuzz is voor de Limburgse gemeenten de uitvoeringsorganisatie die het Wmo vervoer van deur tot deur verzorgt. Goed georganiseerd Wmo-vervoer voor onze inwoners, waardoor zij kunnen meedoen in de gemeente.

Met de jaarrekening en de begroting laat Omnibuzz zien dat ze het Wmo vervoer goed organiseren.

De concepten van de bijgestelde begroting 2025-1 en de begroting 2026 met het meerjarenperspectief 2027-2029 zijn beleidsarm vormgegeven. De onderliggende missie is: goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar doelgroepenvervoer voor nu en later. Kernwaarden bij het invullen van de missie zijn: klantgericht en betrouwbaar, kosten efficiënt en duurzaam, innovaties en flexibel, kwaliteit en deskundigheid.

De beleidsmatige uitgangspunten en de prioriteiten die daarin worden vastgesteld zijn uitgewerkt in 3 pijlers:

- Minder Wmo vervoer door het kantelen van dit vervoer (meer gebruik van voorliggende mobiliteitsoplossingen door klanten) en stimuleren van het reguliere OV gebruik.
- Het efficiënt organiseren van het doelgroepenvervoer en bundeling van vervoer. Er wordt ingezet op de beheersbaarheid van het vervoer door bijvoorbeeld de inzet van piekspreiding en actief sturen op groepsritten.
- Omnibuzz als slimme mobiliteit organisatie.

### **Financieel**

De gehanteerde uitgangspunten zijn financieel verantwoord. De financiële beleidsdocumenten getuigen van een degelijke, flexibele en goede bedrijfsvoering. De voorliggende begroting vormt daarmee een goede financiële basis voor de bedrijfsvoering van Omnibuzz.

### Jaarverslag 2024

In het jaarverslag staan de ontwikkelingen die hebben gespeeld in 2024 helder beschreven.

- Omnibuzz heeft zich in 2024 beziggehouden met verschillende ontwikkelingen rondom mobiliteit en het openbaar vervoer omdat zij ook vanuit het doelgroepen vervoer betrokken willen zijn met mobiliteits- vraagstukken.
- Er heeft een doorontwikkeling van “mijn Omnibuzz” plaatsgevonden waardoor steeds meer gebruikers hun ritten digitaal reserveren.
- Er is gekeken naar een nieuwe vorm van data-analyse, waarbij het vervoersgebruik beter voorspeld kan worden.
- Er is geïnvesteerd in thema sessies (deze heeft ook binnen gemeente Beesel plaatsgevonden) waarbij Wmo consulenten meegenomen worden in de vormen van indicatie- stelling en een advies per gemeente is meegegeven.

### Begroting 2025, 2026-2029

Als uitgangspunt worden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente 1 jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft genomen. Het uitgangspunt is de daadwerkelijk verreden aantal ritten en kilometers per gemeenten. Voor de begroting van 2025-1 is het uitgangspunt het gerealiseerde vervoersvolume in 2024 op gemeenteniveau. Er wordt gerekend met een generieke opslag van 5% om de toekomstige groei in de vervoersvraag binnen de begroting op te vangen.

In 2023 is de vervoersvraag na de periode van COVID-19 en de nasleep hiervan, op totaal niveau gestabiliseerd tot ongeveer 80% van het niveau voor covid-19. De verschillen op gemeenteniveau zijn groot. Voor gemeente Beesel geldt dat de effecten van het herstel op het vervoersvolume na covid-19 wat langzamer is gegaan en nu pas zichtbaar wordt. De huidige toename van het vervoersvolume wordt vooral veroorzaakt door meer gebruik van de vervoerspas bij bestaande cliënten en niet door een stijging met nieuwe cliënten.

Doordat er voor gemeente Beesel een stijging zichtbaar is in het vervoersvolume resulteert dit in een verhoging van de directe vervoerskosten.

De indirecte vervoerskosten en de overhead- kosten stijgen als gevolg van het doorwerken van de cao- verhoging en de indexatie van leveranciers. De gewijzigde vervoersvraag is op gemeenteniveau geactualiseerd in de begroting.

Door de toename van het vervoersvolume voor gemeente Beesel is de begroting naar boven bijgesteld. De financiële effecten voor 2025 worden meegenomen in de bijstelling van 2025. De aangepaste ramingen voor 2026 en de volgende jaren worden meegenomen en verwerkt in de voorstellen voor de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029.

Onze conclusie uit het jaarverslag 2024 en de concepten van de bijgestelde begroting 2025-1 en de begroting 2026 met het meerjarenperspectief 2027-2029 is dat de beschikbare budgetten adequaat en volgens de afspraken voor de inzet organisatie en uitvoering Wmo vervoer worden uitgegeven. De aanbiedingsbrief van Omnibuzz geeft een goede samenvatting op de documenten. De uitgangspuntennotitie geeft een helder beeld van de kernpunten. De uitgangspunten zijn in lijn met de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz. Omnibuzz probeert duidelijk om de kosten zoveel mogelijk te drukken. De begroting is beleidsarm vormgegeven.

### **Zienswijze:**

We adviseren u om een collectieve zienswijze in te dienen voor de conceptbegroting van de GR-en: Vanaf 2026 ontstaat er een grote financiële uitdaging voor de gemeenten om de begroting sluitend te krijgen.

We vragen Omnibuzz voor het jaar 2026 en verder om zuinig, kritisch en realistisch te begroten. Extra kosten moeten opgevangen worden binnen de eigen exploitatie van de GR.

**Beleid:**

*Het grootste verschil van de jaarrekening 2024 (zie bijlage) komt voort uit onderhoud veerstoepen.*

Binnen de post onderhoud veerstoepen was een extra bedrag van €300.000 opgenomen voor het wijzigen van 7 veerstoepen. Hiermee is in 2024 een start gemaakt omdat de werkzaamheden vanwege het hoogwater in 2023 niet uitgevoerd konden worden. Inmiddels zijn er 5 van de 7 veerstoepen gereed en zullen 2 veerstoepen in 2025 worden aangepakt.

Uitvoeringskosten

Het budget uitvoeringskosten is in 2024 neerwaarts bijgesteld omdat er geen kosten brandstofverbruik meer van toepassing zijn. De huidige kosten betreffen onder meer de kosten voor de accountantscontrole.

Aparte besluitronde á €300.000

Binnen de post onderhoud veerstoepen was in 2024 een extra bedrag van €65.000 opgenomen (het niet uitgegeven budget van 2023) voor het wijzigen van enkele veerstoepen. Voor het adequaat aanpakken van 7 veerstoepen is begin 2024 het budget, na overleg en akkoord van alle deelnemende gemeenten met € 300.000 aangepast naar € 375.000 voor de maatregelen i.r.t. hoogwater.

Werkzaamheden aan de veerstoepen

Medio 2024 is een start gemaakt met de grote revitalisering van 7 veerstoepen. Inmiddels zijn er 5 van de 7 veerstoepen gerealiseerd. Momenteel kunnen we op basis van de financiële afhandeling van de gerealiseerde 5 veerstoepen aangeven dat voor de realisatie van de overige 2 veerstoepen extra voeding nodig is van € 130.000

Kanttekeningen

De GR Maasveren vindt het van belang om in het kader van mobiliteit en toerisme de veerverbindingen in stand te houden. De aangesloten gemeenten zien het belang in om deze maasveer verbindingen in stand te houden en hierin hun verantwoordelijkheid te nemen. Bij niet instemmen van de jaarrekening 2025 en begroting 2026 komt de mobiliteit van de verbindingen over de Maas binnen de aangesloten gemeenten in gevaar.

**Financieel:**

Zowel de jaarrekening 2024 als de begroting 2026 hebben geen financiële consequenties voor de deelnemende gemeenten. De kosten en investeringen worden geheel gedekt binnen de exploitatie van de Maasveren. Vanuit de verantwoordelijkheid als centrumgemeente heeft de gemeente Horst aan de Maas aan Baker Tilly gevraagd de jaarrekening 2024 aan de voorgeschreven accountantscontrole te onderwerpen. De betreffende controle heeft plaatsgevonden en de goedkeurende verklaring is afgegeven en als bijlage bijgevoegd.

**Zienwijze:**

We adviseren u om een collectieve zienswijze in te dienen voor de conceptbegroting van de GR-en: Vanaf 2026 ontstaat er een grote financiële uitdaging voor de gemeenten om de begroting sluitend te krijgen.

We vragen Maasveren voor het jaar 2026 en verder om zuinig, kritisch en realistisch te begroten. Extra kosten moeten opgevangen worden binnen de eigen exploitatie van de GR.

**RUD LN**

**Beleid:**

De Regionale Uitvoeringsdienst Limburg Noord (RUD LN) is één van de 28 Omgevingsdiensten die Nederland heeft. Namens haar 16 deelnemers is de RUD LN belast met de uitvoering van taken voor vergunningverlening, toezicht en handhaving, gericht op een schone, veilige en gezonde leefomgeving. Alle omgevingsdiensten moeten per 1 april 2026 voldoen aan landelijke robuustheid criteria. In december 2024 is middels de kadernota 2026 aangekondigd dat de belangrijkste prioriteit voor de komende jaren de transformatie naar een robuuste Omgevingsdienst is. Om niet vooruit te lopen op de uitwerkingen is dan ook besloten om voor 2026 een (nagenoeg) beleidsarme begroting op te stellen, gebaseerd op de begroting 2025. In deze begroting is rekening gehouden met actuele ontwikkelingen vanuit de "going

concern” en het project naar de doorontwikkeling tot een robuuste Omgevingsdienst Noord- en Midden Limburg (OD NML).

### **Toekomstige ontwikkeling**

In 2026 vindt een belangrijke transitie plaats waarbij de huidige RUD per 1 april 2026 zal overgaan in de nieuwe Omgevingsdienst Noord- en Midden-Limburg (OD NML) welke voldoet aan de landelijk gestelde robuustheidseisen. De route naar een robuuste omgevingsdienst loopt langs twee sporen. Enerzijds via het in 2022 ingezette kwaliteit verbeteringspoot: het (doorontwikkeling van) going concern (GC) spoot. Anderzijds binnen de projectorganisatie die bezig is met het opstellen van het bedrijfsplan inclusief een financieel plan voor de Robuuste Omgevingsdienst. De transformatie naar een reguliere (fysieke) omgevingsdienst betekent namelijk een complete herziening van de begroting. Nadat dit helder is wordt er een voorstel tot een gewijzigde meerjarenbegroting aan u voorgelegd gevolgd door een formele zienswijze procedure.

### **Financieel:**

Het boekjaar 2024 van de RUD sluit na resultaatbestemming, met een rekeningsaldo van € 322.000. Eind 2017 is in de gemeenschappelijke regeling van de RUD opgenomen dat de middelen die de RUD Limburg Noord in een boekjaar niet heeft benut, voor bepaling van het rekeningresultaat als uitgangspunt terugbetaald dienen te worden aan de deelnemende partners op basis van de vastgestelde verdeelsleutels. In afwijking daarvan kan het Algemeen Bestuur incidenteel besluiten om saldo toe te voegen aan een nader te benoemen reserve of weerstandsvermogen. Het Algemeen Bestuur heeft op 17 oktober 2024 ingestemd met het projectplan om te komen tot een concept bedrijfsplan.

Op 27 maart 2025 heeft het algemeen bestuur besloten tot versterking van de going concern. Aan het Algemeen Bestuur RUD wordt voorgelegd om het positief resultaat toe te voegen aan de bestemmingsreserve Robuuste OD en in te zetten voor de doorontwikkeling van de RUD.

Zoals aangegeven is de begroting 2026 als beleidsarme begroting opgezet. Indexering en aanpassingen van verschillende posten waarover wel al meer bekend is, zoals bijvoorbeeld contributies en ontwikkelingen vanuit het going concern spoot zijn hierin wel meegenomen. Onze totaal vaste bijdrage voor 2026 bedraagt € 53.818.

### **Zienswijze:**

Wij adviseren u om geen zienswijze in te dienen.

## **Reinigingsdienst Maasland**

### **Beleid:**

Reinigingsdienst Maasland (RD Maasland) is een gemeenschappelijke regeling waarin de gemeenten Beesel, Horst aan de Maas, Leudal, Maasgouw, Roerdalen en Echt-Susteren samenwerken op het gebied van afvalbeheer. Gemeenten Horst aan de Maas en Beesel zijn per maart 2025 toetreden. De regeling heeft tot doel de wettelijke zorgplicht voor inzameling en verwerking van huishoudelijk afval op een doelmatige, kwalitatief hoogwaardige en duurzame wijze uit te voeren. RD Maasland draagt zorg voor zowel de operationele uitvoering als de beleidsmatige ondersteuning van de deelnemende gemeenten, met als uitgangspunt het realiseren van gezamenlijke beleidsdoelstellingen op het gebied van afvalpreventie, hergebruik en circulaire economie.

### **Financieel:**

RD Maasland maakt onderscheid in een 3-tal programma's: 1) Huishoudelijk afval (inzameling en verwerking, bepaling wijze en frequentie per gemeente); 2) Openbare Ruimte (Mechanische reiniging van verhardingen en de reiniging van straatkolken); 3) Zakelijke Dienstverlening (inzameling van bedrijfsafvalstoffen (KWDI-afval = Kantoor-, Winkel-, Diensten en Industrieel Afval), het vegen van bedrijfsterreinen en (eventueel) diensten ten behoeve van contractgemeenten).

Gemeente Beesel maakt alleen gebruik van de diensten onder programma 1.

De bijdragen worden bepaald o.b.v. afname diensten/activiteiten per programma per gemeente (toerekening directe baten en lasten + ingeschatte ureninzet). In de doorberekening van de uitvoeringskosten zit géén winstopslag.

(Concept) Jaarrekening 2024:

In 2024 is een einde gekomen aan de rechtszaak tussen Veolia en enkele Limburgse gemeenten. Dit heeft geleid tot een voordeel van € 830.000 welke is gedoteerd aan een bestemmingsreserve Strategische thema's en deels is ingezet voor een extra inhaalslag op sommige onderdelen van het materieel (€ 150.000) en de implementatie van een nieuwe HR-applicatie (€ 39.000).

In 2024 was een gemeentelijke bijdrage begroot van € 5.971.346. Het boekjaar is afgesloten met een negatief resultaat van € 56.591. Dit is met name te wijten aan hogere personeels- en wagenparkkosten. Voordelen in programma 1 (Huishoudelijk afval), worden toegevoegd aan de Algemene Reserve. Negatieve resultaten worden bij programma 1 (Huishoudelijk afval) en programma 2 (Openbare Ruimte) bij de betreffende deelnemers afgerekend. Het tekort in programma 3 (Zakelijke Dienstverlening) wordt onttrokken aan algemene reserve zakelijke dienstverlening. In 2024 was Beesel nog geen deelnemer van RD Maasland. Daarom heeft het resultaat op deze jaarrekening ook geen financiële impact op onze gemeente.

(Concept) Begrotingswijziging 2025:

De systematiek voor toerekening baten en lasten is gewijzigd. Deze richt zich nu op operationele activiteiten per gemeente (Activity Based Costing) in plaats van gemeentelijke aansluitingen. Er is sprake van verschillende activiteitenplanningen per gemeente volgens eigen dienstverleningsovereenkomsten. In 2025 zijn bovendien 2 nieuwe gemeenten toegetreden (Horst aan de Maas en Beesel).

Bovenstaande heeft geleid tot een nieuwe kostenverdeling en extra opbrengsten en kosten (zoals bv. eenmalige kosten voor toetreding en extra personeelskosten). De totale extra bijdrage vanuit alle gemeenten in 2025 bedraagt hiermee € 2,5 miljoen, waarvan:

- € 2,3 miljoen bijdrage vanuit de nieuwe gemeenten Horst aan de Maas en Beesel
- € 200.000 dekking vanuit bestemmingsreserve strategische thema's. Voor de nieuwe deelnemers Horst aan de Maas en Beesel was de begroting 2025 al volgens deze nieuwe systematiek opgesteld.

(Concept) Begroting 2026:

De kosten van afvalbeheer stijgen door hogere verwerkingskosten (zoals extra belasting afvalverbranding, heffing CO2-heffingen, strengere acceptatie-eisen afvalverwerkers), veranderende marktomstandigheden (zoals transitie circulaire economie, ontwikkelingen nieuwe verwerkingstechnieken, grillige grondstoffenmarkt met lage opbrengsten grondstoffen huishoudelijk afval), stijgende transportkosten (personeel, brandstof, onderhoud, aankoop) en stijgende algemene kosten.

Deze kostenstijgingen zijn in 2026 zichtbaar, met name bij personeelskosten (€ 883.000), als gevolg van CAO-stijging en uitbreiding diensten/uren, en in de afvalverwerkingskosten (€ 400.000).

Voor Beesel wijzigt bovendien vanaf 2026 de wijze van afvalinzameling n.a.v. het nieuwe grondstoffenplan, met bijvoorbeeld andere/nieuwe inzamelmaterialen (zoals andere containers, PMD zakken) en een andere inzamelfrequentie. Hiermee is de bijdrage voor Beesel in 2026 niet direct te vergelijken met 2025 en zijn niet alle kosten voor 2026 helemaal duidelijk door de effecten van het nieuwe beleid.

Onze bijdrage in 2025 bedraagt voor 10 maanden (vanaf 1 maart 2025) € 549.069 (excl. verrekening afvalopbrengsten PMD en Glas).

Deze bijdrage wijzigt in 2026 (voor 12 maanden) naar € 751.367 (inclusief verrekende opbrengsten PMD en Glas), waarvan:

- € 68.653: o.a. effect afschrijving nieuwe containers, dienstverlening m.b.t. ondergrondse containers en effect bijdrage afvalkalenders en educatie.
- € 682.714 'genormaliseerd begrotingsbedrag'/reguliere diensten

**Zienswijze:**

We adviseren u om een collectieve zienswijze in te dienen voor de conceptbegroting van de GR-en: Vanaf 2026 ontstaat er een grote financiële uitdaging voor de gemeenten om de begroting sluitend te krijgen.

We vragen Reinigingsdienst Maasland voor het jaar 2026 en verder om zuinig, kritisch en realistisch te begroten.

Extra kosten moeten opgevangen worden binnen de eigen exploitatie van de GR.

a. Financieel  
Bedragen x € 1000

	GR-en	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026	Verschil	Incidenteel/ Structureel	Verwerkt in begroting	Loon- indexering	Prijs- indexering
	MEV*						3,9% cijfers 2026-2029	2,1% cijfers 2026-2029
1	BsGW	€ 277	€ 265	€ -13	S	Ja	5,10%	3,40%
2	VRLN	€ 1.788	€ 1.904	€ 116	S	Ja	2,00%	2,10%
3	WAA	€ 17	€ 18	€ 1	S	Ja	3,80%	2,50%
4	Omnibuzz overhead**	€ 39	€ 40	€ 1	S	Ja	2,00%	3,00%
5	Omnibuzz (in)directe reiskosten**	€ 223	€ 232	€ 9	S	Ja	2,00%	3,00%
6	Maasveren	€ -	€ -	€ -	S	Ja	nbn	nbn
7	RUD	€ 40	€ 54	€ 14	S	Ja	2,10%	2,20%
8	RDM	€ 549	€ 751	€ 202	S	Ja	4,00%	4,00%
	<b>Totaal</b>	<b>€ 2.933</b>	<b>€ 3.264</b>	<b>€ 331</b>				

\* MEV 2025 actualisatie MLT

\*\* Omnibuzz gebruikt 3 indexen, een voor loonkosten (2%), een voor overheadkosten (3%) en bij de directe vervoerskosten wordt een index van 2,5% (NEA-index gehanteerd)

- b. Juridisch  
Op basis van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (artikel 34, lid 2) is een samenwerkingsverband verplicht om uiterlijk 15 september de vastgestelde begroting van het daaropvolgende jaar aan de provincie (toezichthouder) te sturen. Daarom worden de conceptbegrotingen nu al aan u voorgelegd. In de verschillende gemeenschappelijke regelingen is bepaald dat u de gelegenheid krijgt om een zienswijze te geven op de begroting, alvorens deze wordt vastgesteld door het bestuur van de regeling.
- c. Risico's  
De gemeente Beesel benoemt de risico's t.a.v. de GR-en in de paragraaf Weerstandvermogen en risicobeheersing van de jaarrekening en de begroting.

## 6. Visie Blij in Beesel

De samenwerking met anderen gemeenten uit de regio in de GR-en behoort tot het speerpunt 'samenwerking' in de toekomstvisie Blij in Beesel.

## 7. Toegankelijkheid

Niet van toepassing

## 8. Duurzaamheid

Niet van toepassing

## **Bijlagen**

### 1. Raadsbesluit

#### **BsGW**

2. Aanbiedingsbrief Ontwerpbegroting 2026 en MJR 2027-2030
3. Ontwerpbegroting BsGW 2026 en MJR 2027-2030
4. Voorlopige jaarrekening BsGW 2024
5. Annotatie jaarrekening BsGW 2024 en (ontwerp)begroting BsGW 2026
6. Bijlagebundel bij annotatie jaarrekening BsGW 2024 en (ontwerp)begroting BsGW 2026
7. Overzicht bijdrage B2026 en MJR 2027-2030 o.b.v. gelijkblijvende aantallen INDICATIEF
8. Uitgaande brief 'Zienswijze begroting BsGW 2026'

#### **Veiligheidsregio Limburg-Noord**

9. Aanbiedingsbrief 'Ontwerp Begroting 2026 en Toekomstbestendige GGD'
10. Ontwerpbegroting VRLN 2026
11. Versterkingsplan GGD
12. Reactie op opmerkingen gemeenteraden inzake Kaderbrief VRLN 2026
13. Jaarverantwoording VRLN 2024
14. Jaarverantwoording VRLN 2024 in één oogopslag
15. Uitgaande brief 'Zienswijze Ontwerpbegroting Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN) 2026 en Versterkingsplan GGD'

#### **WAA**

16. Primaire begroting 2026 inclusief 1ste begrotingswijziging 2025
17. Jaarverslag en jaarrekening 2024 WAA Venlo eo
18. Uitgaande brief 'Zienswijze begrotingswijziging 2025 en begroting WAA 2026'

#### **Omnibuzz**

19. Omnibuzz aanbiedingsbrief gemeenteraden 31 maart 2025
20. Omnibuzz uitgangspuntennotitie 2025-1, 2026, 2027-2029
21. Uitgaande brief 'Zienswijze begrotingswijziging 2025 en begroting Omnibuzz 2026'

#### **Maasveren**

22. GR Maasveren Begroting 2026 (incl. gewijzigde begroting 2025)
23. Gemeenschappelijke Regeling Maasveren def. accountantsverslag 2024
24. Uitgaande brief 'Zienswijze begrotingswijziging 2025 en begroting Maasveren 2026'

#### **RUD**

25. Aanbiedingsbrief en verzoek zienswijze ontwerpbegroting 2026 RUD LN
26. Begroting 2026 inclusief meerjarenbegroting 2027-2029 RUD LN
27. Aanbiedingsbrief jaarverslag en jaarrekening 2024 RUD LN
28. Jaarverslag en jaarrekening 2024 RUD LN
29. Accountantsverslag RUD Limburg Noord boekjaar 2024
30. Uitgaande brief 'Zienswijze begroting RUD 2026'

#### **Reinigingsdienst Maasland**

31. Conceptbegroting wijziging 2025 RD Maasland
32. Conceptbegroting 2026 RD Maasland
33. Concept jaarstukken 2024 RD Maasland
34. Uitgaande brief 'Zienswijze begrotingswijziging 2025 en begroting RD Maasland 2026'