Sociaal Domein
LIMBURG - NOORD

BEGROTING



2026 - 2029

incl. gewijzigde begroting 2025

VOORWOORD

Hierbij bieden we u de begroting 2026 - 2028 en de gewijzigde begroting 2025 aan van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein Limburg-Noord (MGR).

De MGR heeft de programmabegroting over de aankomende vier jaren en de gewijzigde begroting van het lopende jaar in één boekwerk opgenomen. Daarmee kunnen bestuur, colleges, raden en andere belanghebbenden de financiële ontwikkelingen van de MGR over de jaren volgen.

Zoals vermeld in de kaderbrief heeft de MGR door de deelnemende gemeenten uitvoeringstaken op het gebied van Jeugdzorg, Wmo en Participatie toegewezen gekregen die anders door de zeven of veertien gemeenten zelf uitgevoerd moeten worden. Het gezamenlijk oppakken van taken leidt onder andere tot meer efficiëntie en zorgt voor continuïteit en minder administratieve lasten bij gemeenten en (zorg)aanbieders.
De kosten die samenhangen met het uitvoeren van de bij de MGR belegde taken zijn de basis van de begroting. Voor de begroting 2026-2029 gelden de navolgende uitgangspunten:

- De begroting wordt opgesteld op basis van de aan de MGR opgedragen taken. Er worden geen nieuwe taken toegevoegd, tenzij het bestuur van de MGR hier expliciet opdracht toe geeft.
- De taken van de MGR worden op een realistische wijze begroot, rekening houdend met het feit dat de MGR geen eigen vermogen heeft.
- De wijze waarop de bedragen in de begroting worden geïndexeerd vindt transparant plaats.
- Voor de begroting 2026 is uitgegaan van een positief besluit ten aanzien van de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten tot module 1.
- Indien taken bij de MGR vervallen, worden de daarbij behorende kosten uit de begroting gehaald, waarmee de bijdrage van de gemeenten wordt verlaagd.

Wij zien het als onderdeel van onze opdracht om een begroting voor te leggen waarin de activiteiten en de plannen van de MGR zijn opgenomen. De begroting geeft u, naast inspraak door middel van een zienswijze, inzicht in wat de MGR uitvoert ten behoeve van de deelnemende gemeenten en de baten en lasten die hiermee gemoeid zijn.

Venray, april 2025

Inhoudsopgave

1. Inleiding 4
   1.1. Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein Limburg-Noord 4
   1.2. Verwerking zienswijzen kaderbrief 2026- 2029 6
   1.3. Begrotingsuitgangspunten 7
   1.4. Inleiding op de begroting 2026-2029 en de gewijzigde begroting 2025 9

2. Samenstelling bestuur 10

3. Programmaverantwoording 11
   3.1. Uitvoeringsplan en algemene ontwikkelingen 11
   3.2. Module 1 - Jeugdhulp, Wmo en Participatie 13
   3.3. Module 2 - Beschermd wonen, Maatschappelijke opvang, bemoeizorg en preventie 16
   3.4. Kassiersfunctie MGR 18

4. Paragrafen 19
   4.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 19
   4.2. Financiering 23
   4.3. Bedrijfsvoering 24

5. Financiele begroting 2026-2029 en gewijzigde begroting 2025 27
   5.1. Recapitulatie overzicht van baten en lasten - Uitvoeringslasten 28
   5.2. Recapitulatie Financiële baten en lasten module 1 in 2026 34
   5.3. Recapitulatie van baten en lasten - Programma BW MO B&P 35
   5.4. Meerjarige balans 38

6. Bijlagen 39
   6.1. Specificatie gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2025 en 2026-2029 39
   6.2. Verdeling saldo regionale begroting BW MO B&P 40
   6.3 Structureel en reëel evenwicht 41
   6.4. Overzicht taakvelden 42

1. Inleiding

1.1. Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein Limburg-Noord

Binnen de regio Noord- en Midden-Limburg hebben 14 gemeenten (Beesel, Bergen, Echt-Susteren, Gennep, Horst aan de Maas. Leudal, Maasgouw, Nederweert, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Venlo, Venray en Weert) de samenwerking op een aantal terreinen binnen het sociaal domein geformaliseerd in een Modulaire Gemeenschappelijke Regeling voor het sociaal domein.

Binnen de MGR wordt samengewerkt in een tweetal samenwerkingsmodules. De samenwerkingsmodules betreffen:

Module 1: initiële inkoop, contractering, contractbeheer, contractmanagement en datamanagement in het sociaal domein, te weten Jeugdhulp, Wmo en Participatie.

Module 2: uitvoering geven aan de regionale samenwerking beschermd wonen, maatschappelijke opvang, bemoeizorg en preventie (hierna: BW MO B&P) door naast de taken uit module 1 tevens beleidscoördinatie, toegangscoördinatie en het financieel beheer van de regionale begroting BW MO B&P uit te voeren. Naast de uitvoeringskosten voor deze module heeft de MGR ook de regionale begroting BW MO B&P in haar begroting opgenomen.

De MGR voert voorts de kassiersfunctie uit voor onder anderen Jeugdhulp Opnamevervangende behandeling en Behandeling met Verblijf, Integrale Crisishulp Jeugd en voor een aantal andere regionale taken.

Door de voorgenomen aansluiting van Midden- Limburg op module 1 zal het verschil tussen Noord- en Midden- Limburg in de informatie vanuit de MGR voor een groot deel wegvallen. De MGR heet officieel Modulair Gemeenschappelijke Regeling Limburg Noord. De term “Limburg Noord” verwijst naar de veiligheidsregio. Daar waar u Limburg Noord leest bedoelt de MGR de regio’s Midden- en Noord- Limburg tezamen.

In onderstaand schema kunt u aflezen welke gemeenten per onderdeel deelnemen.

Deelnemende gemeente	Samenwerkingsmodules		
	Module 1		Module 2
Beesel	v		v
Bergen	v		v
Echt-Susteren	v	1)	v
Gennep	v		v
Horst aan de Maas	v		v
Leudal	v	1)	v
Maasgouw	v	1)	v
Nederweert	v	1)	v
Peel en Maas	v		v
Roerdalen	v	1)	v
Roermond	v	1)	v
Venlo	v		v
Venray	v		v
Weert	v	1)	v

1) In 2025 is een voorstel tot wijziging van de GR op route gebracht, waarbij aan de 14 deelnemende gemeenten gevraagd wordt goedkeuring te verlenen voor toetreding tot module 1 van de Midden-Limburgse gemeenten vanaf 2026.

De voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten vanaf 2026 tot module 1 leidt tot een gelijke aansluiting van alle gemeenten bij de huidige uitvoeringstaken van de MGR. Daarnaast worden een aantal uitvoeringstaken bij de MGR belegd die momenteel nog niet door de MGR worden uitgevoerd zoals business- control, declaratie en facturatie Jeugdhulp en toezicht op kwaliteit en rechtmatigheid. Onderstaand overzicht geeft een gedetailleerde weergave van de uitvoeringstaken voor 2025 en 2026 per module.

Uitvoeringstaken 2025 - 2026	2025		2026	
	Noord-Limburg	Midden-Limburg	Noord-Limburg	Midden-Limburg
Module 1				
Jeugdhulp				
Inkoop	x		x	x
Contractmanagement segment 2,3,4	x		x	x
Contractmanagement segment 1, ICJ	x	x	x	x
Data- management segment 2,3,4	x		x	x
Data- management segment 1, ICJ	x	x	x	x
Contractbeheer segment 2,3,4	x		x	x
Contractbeheer segment 1, ICJ	x	x	x	x
Toezicht op rechtmatigheid			x	x
Declaratie/ facturatie				x
Businesscontrol				x
Financieel beheer (inclusief kassiersfunctie)	x	x/-	x	x
Wmo/ participatie				
Inkoop	x		x	x
Contractmanagement	x		x	x
Data- management	x		x	x
Contractbeheer	x		x	x
Toezicht op kwaliteit en rechtmatigheid			x	x
Businesscontrol				x
Financieel beheer (inclusief kassiersfunctie)	x		x	x
Module 2				
Beschermd Wonen, Maatschappelijke opvang, Bemoeizorg en Preventie				
Inkoop	x	x	x	x
Contractmanagement	x	x	x	x
Data- management	x	x	x	x
Contractbeheer	x	x	x	x
Toezicht op kwaliteit en rechtmatigheid			x	x
Financieel beheer	x	x	x	x
Beleidscoördinatie	x	x	x	x
Toegangscoördinatie	x	x	x	x

De voorgenomen wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling heeft vier hoofdpunten die met name de begroting 2026 raken:

1. Aansluiten van Midden- Limburg op module 1
2. Het beleggen van de taak toezicht op kwaliteit en rechtmatigheid Wmo en toezicht op rechtmatigheid Jeugdhulp bij de MGR door Midden-Limburg en Noord-Limburg.
3. Bijdragen van de gemeenten voor de uitvoeringskosten van module 2 is vanaf 2026 gebaseerd op het inwoneraantal.
4. De verdeling van het surplus van de regionale begroting BW MO B&P wordt verdeeld op basis van het AEF- model.

Uitbreiding kosten en formatie MGR vanaf 2026
De voorgenomen wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling leidt tot een uitbreiding van de taken van de MGR en tot een uitbreiding van de personele formatie bij de MGR. Echter, de taken die belegd worden bij de MGR vanaf 2026 worden op dit moment ook uitgevoerd en bekostigd door de gemeenten. Deze kosten vervallen vanaf 2026 dan ook bij de verschillende gemeenten van Midden- en Noord- Limburg.

Voor de MGR zullen de uitvoeringslasten van module 1 in 2026 toenemen met € 1,4 miljoen ten opzichte van de gewijzigde begroting 2025. Voor Module 2 geldt dat de uitvoeringstaken op toezicht vanaf 2026 bij de MGR belegd worden, maar dat deze taken al sinds 2022 betaald worden door de gemeenten binnen de regionale begroting BW, MO, B&P. Derhalve betekent de aanpassing van de regeling ophoging van de uitvoeringskosten van module 2 en een verlaging van deze kosten binnen de regionale begroting BW, MO, B&P.

Uitvoeringstaken 'Business- control "en "declaratie en facturatie"
In de voorgenomen aanpassing van de Gemeenschappelijke regeling staan de taken van "business- control" en "facturatie en declaratie" genoemd. Deze taken zullen vooralsnog niet worden uitgevoerd voor de Noord-Limburgse gemeenten. De kosten die betrekking hebben op deze activiteiten worden bekostigd door de gemeenten die hieraan deelnemen. Voor 2026 betreft dit de Midden-Limburgse gemeenten.

Efficiency en kostenbesparing
De aanpassing van de Gemeenschappelijke regeling heeft onder andere ten doel efficiënte en doelmatige inzet van kennis en financiële middelen. In de begroting 2026 kan voor de Noord- Limburgse gemeenten een beperkte verlaging van de gemeentelijke bijdrage gerealiseerd worden, ondanks de toevoeging van de toezichts- taken. De uitbreiding van taken bij de MGR wordt gerealiseerd zonder de bestaande overhead te vergroten. In de begroting voor 2026 is geen rekening gehouden met verdere synergie- en efficiency- voordelen die zullen ontstaan door het samenvoegen van de taken van de Noord- en Midden- Limburgse gemeenten. Kostenbesparingen in de uitvoeringstaken wordt nader bezien in de gewijzigde begroting 2026 en de begrotingen ná 2026.

1.2. Verwerking zienswijzen kaderbrief 2026- 2029

Eind 2024 hebben de colleges en raden van de gemeenten de kaderbrief 2026- 2029 voor zienswijze voorgelegd gekregen. Deze procedure heeft tot enkele zienswijzen geleid.

1. Er zijn uitvoeringstaken die op dit moment door de MGR alleen voor Noord- Limburg worden uitgevoerd. De vraag aan de MGR vanuit de zienswijzen was om explicieter aan te geven of informatie vanuit de MGR toeziet op de regio Noord- Limburg of op de "grote" regio Limburg Noord. In de jaarrekening 2024 en dit begrotingsdocument heeft de MGR hier extra aandacht aan besteed.

2. Eén zienswijze had betrekking op de financiële gevolgen van de mogelijke aansluiting van Midden- Limburg op module 1 van de MGR. In deze begroting probeert de MGR hier zoveel mogelijk duidelijkheid over te geven. Wel is het zo dat bij het schrijven van dit begrotingsdocument de MGR nog uitgaat van aannames die gedurende het jaar aangepast zou kunnen worden. Deze aanpassingen zullen in de begrotingswijziging 2026 worden opgenomen.

3. Als laatste is genoemd dat de wens is dat, indien de toezichtstaken van Midden en Noord- Limburg naar de MGR komen per 1 januari 2026, er nadrukkelijk oog is voor de samenhang binnen de hele regio op het punt van Toezicht. Hier is de MGR het uiteraard mee eens en heeft zij de kwartiermaker gevraagd in het plan van aanpak hier expliciet aandacht aan te geven.

1.3. Begrotingsuitgangspunten

Bij het opstellen van deze begroting is met de onderstaande uitgangspunten rekening gehouden:

Gevoerd beleid
De MGR voert een solide financieel beleid, waarbij we grote schommelingen voorkomen. Voorspelbaarheid, bestendigheid en orde op zaken voeren de boventoon.

Aanpassing van de Gemeenschappelijke Regeling MGR in 2026
Begin 2025 is een voorstel tot aanpassing van de gemeenschappelijke regeling MGR in gang gezet. In het najaar van 2025 zullen alle 14 deelnemende gemeenteraden een besluit hierover nemen. Bij de opstelling van de begroting voor 2026 is er vanuitgegaan dat alle gemeenteraden zullen instemmen met de voorgestelde aanpassingen per 1 januari 2026. Vanuit financieel perspectief voor de begroting 2026 hebben de wijzigingen in de gemeenschappelijke regelingen van de MGR betrekking op:

- Volwaardige toetreding van de Midden-Limburgse gemeente tot module 1 vanaf 1 januari 2026
- Onderbrengen van het kwaliteits- en rechtmatigheidstoezicht Wmo en Jeugdwet voor de regio Noord- en Midden-Limburg bij de MGR
- Verdeling van de uitvoeringskosten van module 2 op basis van het inwonersaantal per gemeente
- Verdeling van het surplus van de regionale begroting BW MO B&P op basis van het AEF- model.

Personeelskosten 2026
Voor de begroting 2026 is rekening gehouden met een uitbreiding van het aantal formatieplekken bij de MGR vanwege de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten bij module 1 en het onderbrengen van het kwaliteits- en rechtmatigheidstoezicht Wmo en Jeugdwet voor de regio Noord- en Midden-Limburg bij de MGR. De uitbreiding is gebaseerd op verwachtingen zoals die vanuit het management van Noord- en Midden-Limburg is verkregen. Op 15 maart 2025 is een kwartiermaker gestart om het proces van de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten in te richten en een plan van aanpak en implementatieplan op te stellen. Het implementatieplan zal begin 3e kwartaal van 2025 gereed zijn. Het implementatieplan kan mogelijkerwijs leiden tot andere inzichten in de uitbreiding van het aantal formatieplekken bij de MGR. De financiële vertaling hiervan zal worden opgenomen in de begrotingswijziging 2026.

Loonindex
Bij de berekening van de loonkosten is rekening gehouden met de geldende maximale schaalsalarissen per medewerker. In de begroting is rekening gehouden met een loonindex van 5% voor 2025 en 4% voor 2026.

Meerjarenraming
De meerjarenraming 2026 – 2029 is gebaseerd op een stabiele organisatie waarbij structurele kosten gedekt worden uit de (structurele) bijdragen vanuit de deelnemende gemeenten. In de meerjarenbegroting wordt niet geanticipeerd op ontwikkelingen waarvan de besluitvorming nog niet is afgerond. Hierbij wordt uitgegaan van constante prijzen. Daarbij wordt ernaar gestreefd dat een deel van het budget van de MGR flexibel inzetbaar is zodat kan worden ingespeeld op vragen van gemeenten aan de MGR. Voor onvoorziene uitgaven bevat de begroting structureel een bedrag van € 100.000. De beslissingsbevoegdheid over het inzetten van deze middelen ligt bij het algemeen bestuur.

Indeling begroting
In de begroting van de MGR wordt onderscheid gemaakt tussen de baten en lasten gepaard gaande met de uitvoering van module 1 (Opdrachtgeven in het sociaal domein) en module 2 (regionale taken BW MO B&P) voor de deelnemende gemeenten enerzijds en de regionale begroting BW MO B&P anderzijds.

Netto begroting
De MGR is door de belastingdienst aangewezen als btw-ondernemer. Dit betekent dat de gemeenten omzetbelasting verschuldigd zijn aan de MGR over de aan de MGR te betalen deelnemersbijdrage. Deze omzetbelasting kunnen de gemeenten declareren bij het btw- compensatiefonds. De MGR doet ieder kwartaal aangifte omzetbelasting. Daarbij draagt zij btw af over de inkomsten (voornamelijk deelnemers-bijdragen) en brengt zij de door haar betaalde omzetbelasting in vooraftrek. Dit maakt dat alle in deze begroting opgenomen bedragen exclusief omzetbelasting zijn.

Lastenverdeling
De verdeling van de uitvoeringslasten van de begroting 2026 van module 1 van de MGR gebeurt op basis van het inwoneraantal per 1 januari 2025. De verdeling van de uitvoeringslasten van module 2 wordt voor 2025 berekend volgens een door het Algemeen Bestuur op 30 mei 2024 vastgestelde verdeelsleutel. Voor de begroting 2026 worden de uitvoeringskosten van module 2 berekend op basis van het inwoneraantal per 1 januari 2025. Als gevolg van de voorgenomen aansluiting van de Midden- Limburgse gemeenten worden tevens een aantal extra taken bij de MGR belegd die nu niet worden uitgevoerd zoals business control de declaratie en facturatie. De kosten van deze extra taken worden verdeeld over de deelnemende Midden-Limburgse gemeenten.



1.4. Inleiding op de begroting 2026-2029 en de gewijzigde begroting 2025

De begroting van de MGR bevat een beeld van de plannen en verwachte ontwikkelingen in het algemeen en per module. Daarnaast wordt ingezoomd op de onderdelen waarvoor de MGR de kassiersfunctie ten behoeve van de gemeenten verricht. In de programmabegroting wordt per module een aantal onderwerpen toegelicht.

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten (verdeeld in uitvoering modules en regionale begroting BW MO B&P) op hoofdlijnen opgenomen. Deze worden nader toegelicht in hoofdstuk 5.

bedragen in € 1.000	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotings-wijziging 2025	Begroting 2026 - 2029
Lasten				
Uitvoering module 1	2.246	2.151	2.545	3.964
Uitvoering module 2	891	1.018	1.018	1.156
Totaal uitvoeringskosten	3.137	3.169	3.563	5.120
Regionale begroting BW MO B&P	63.466	59.708	63.836	63.986
Totaal lasten	66.603	62.877	67.399	69.106
Baten				
Uitvoering module 1	2.203	2.151	2.299	3.964
Uitvoering module 2	1.284	1.018	994	1.156
Totaal uitvoeringskosten	3.487	3.169	3.293	5.120
Regionale begroting BW MO B&P	63.466	59.708	63.836	63.986
Totaal baten	66.953	62.877	67.129	69.106
Saldo baten en lasten voor mutatie reserves	350	-	-270	-
Mutatie reserves module 1	3	-	246	-
Mutatie reserves module 2	2	-	24	-
Saldo baten en lasten na mutatie reserves	355	-	-	-
Gemeentelijke bijdrage				
Uitvoering module 1	1.887	1.967	2.234	3.952
Uitvoering module 2	898	875	756	918
Totaal	2.785	2.842	2.990	4.870

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de uitvoeringslasten voor module 1 in de gewijzigde begroting 2025 zijn gestegen met € 394.000 ten opzichte van de vastgestelde begroting 2025 (zie ook hoofdstuk 5). Echter door o.a. de inzet van de, ten laste van het boekjaar 2024 gevormde bestemmingsreserve van € 270.000 leidt dit in 2025 tot **een verhoging van de deelnemersbijdragen van de gemeenten van in totaal € 148.000 voor beide modules.**

De toename van de uitvoeringslasten van module 1 in 2026 is een direct gevolg van de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten tot module 1. In hoofdstuk 5 wordt een nadere toelichting verstrekt op de financiële gevolgen van de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten bij module 1.

In hoofdstuk 3 wordt een toelichting gegeven op de programmabegroting voor wat betreft de activiteiten van de MGR over de begrotingsperiode. In hoofdstuk 4 zijn een aantal (verplichte) paragrafen opgenomen met betrekking tot de beheersmatige aspecten van de organisatie. Tot slot is in hoofdstuk 5 de financiële begroting 2026 -2029 en de gewijzigde begroting 2025 opgenomen.

2. Samenstelling bestuur

De MGR kent een algemeen bestuur (AB) en een dagelijks bestuur (DB). In het algemeen bestuur heeft één wethouder van elke gemeente zitting. Het dagelijks bestuur en de voorzitter wordt uit het algemeen bestuur gekozen.

De samenstelling van het bestuur op 1 april 2025 is opgenomen in onderstaand schema:

Gemeente	AB-lid	DB-lid
Beesel	Linda van den Beucken	v
Bergen	Claudia Ponjee	
Echt-Susteren	Geert Frische	
Gennep	Patrick Hoenselaar	
Horst aan de Maas	Roy Bouten	
Leudal	Huub van Helden	
Maasgouw	Rob Cretskens	
Nederweert	Carla Dieteren	
Peel en Maas	Tijs van Lierop	
Roerdalen	Loes Vestjens	v
Roermond	Marianne Smitsmans	
Venlo	Frans Schatorjé	v
Venray	Martin Leenders	v
Weert	Michèlle Ferrière	v

Wethouder Martin Leenders van de gemeente Venray is de voorzitter van de MGR.
Janny Kuijpers is secretaris-directeur van de MGR.



3. Programmabegroting

3.1. Uitvoeringsplan en algemene ontwikkelingen

Uitvoeringsplan
2025 is het laatste jaar van het uitvoeringsplan 2023- 2025. Tegelijkertijd met dit begrotingsdocument zal het concept- uitvoeringsplan 2026- 2028 aan u gepresenteerd worden. Er heeft dus al een evaluatie van het huidige plan plaats gevonden en er is al, samen met de gemeenten gekeken naar de hoofdlijnen van het uitvoeringsplan 2026- 2028.

Anders dan het huidige uitvoeringsplan zal het plan 2026- 2028 niet gedetailleerd uitgewerkt zijn. De MGR is voornemens om jaarlijks een uitvoeringsprogramma te maken waar de uitwerking van de hoofdpunten in terug zal komen. De ervaring leert dat wendbaarheid en flexibiliteit nodig is om de uitvoeringstaken, passend bij de actuele vraagstukken, in te vullen.

In 2022 is voor de MGR het uitvoeringsplan 2023-2025 samengesteld in brede afstemming met de belanghebbenden van de MGR. In de afgelopen jaren is geïnvesteerd in de 4 beschreven ontwikkellijnen:
- Uitbouwen van vertrouwen in de MGR;
- Organisatie/functioneren van de MGR in relatie tot de governance in de regio;
- Eenduidige samenwerking tussen de gemeenten en de MGR;
- Effectief datagebruik.

Tijdens de stakeholdersessies van eind 2024 en begin 2025 is door middel van gestructureerde en interactieve werkvormen veel input opgehaald rondom 4 thema's die met de deelnemers zijn gekozen als verdiepende onderwerpen:
- Doorontwikkeling op basistaken, met name op de verantwoordingscyclus en de data- ontwikkelingen;
- Taken en rollen in uitvoering tussen MGR/Gemeenten;
- Nieuwe afstemming toegang/beleid/MGR;
- Integratie van de uitvoeringstaken van de MGR Midden- Limburg/Noord- Limburg.

Bij de stakeholders van de gemeenten kwam duidelijk de behoefte naar voren om 2025 te gebruiken om de 4 thema's uit het uitvoeringsplan 2026- 2028 voor te bereiden.

Juridische aangelegenheden
Een belangrijke ontwikkeling voor de begrotingsperiode 2026-2029 is de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten op module 1 van de Gemeenschappelijke Regeling ten aanzien van de uitvoeringstaken Jeugd en Wmo, en de daarmee gepaard gaande wijziging van de gemeenschappelijke regeling. Ook de implementatie van het samenvoegen van de uitvoeringstaken Jeugd en Wmo van Noord- en Midden-Limburg binnen module 1 zal een belangrijke ontwikkeling vormen. Tenslotte verwacht de MGR momenteel, voor zover met de huidige informatie daarover een inschatting is te maken, geen lopende juridische procedures.

Kwaliteit en Rechtmatig handelen zorgaanbieders
In de tweede helft van 2024 heeft een stagiaire onderzoek gedaan binnen de MGR naar de vraag op welke wijze proactieve toetsing op kwaliteit en rechtmatigheid ingericht kan worden. Als resultaat hiervan is er een advies met aanbevelingen opgeleverd begin 2025. In de tweede helft van 2025 zal er een start worden gemaakt met deze aanbevelingen. De verwachting voor de begrotingsperiode 2026-2029 is dat er vanaf deze periode proactieve toetsing op kwaliteit en rechtmatigheid is ingericht binnen de MGR, en de MGR daar steeds verder in door blijft ontwikkelen. Daarnaast is het de verwachting dat het toezicht op kwaliteit en rechtmatigheid bij de MGR wordt ondergebracht als onderdeel van de aanpassing van de Gemeenschappelijke regeling.

De MGR stelt zich ten doel om voor de komende begrotingsperiode het volgende te bereiken:

- Inrichting van proactieve toetsing op kwaliteit en rechtmatigheid binnen de MGR
- Continue doorontwikkeling van de wijze van proactieve en reactieve toetsing op kwaliteit en rechtmatigheid
- Opleveren van het handhavingskader Limburg Noord.
- Het integreren van de toezichtstaken bij de MGR. Dit uiteraard onder voorbehoud van het ziens-wijze- en besluitvormingsproces bij de gemeenten.

Contracten

Het jaar 2025 staat in het teken van de nieuwe inkoop Jeugdhulp segment 2, 3 en 4 voor Noord- Limburg en van de verlengingen van de andere overeenkomsten per 1 januari 2026.
Voorbereidingen worden getroffen door het contractmanagement om met name voor de nieuwe contracten vanaf 2026 de passende monitoring van de uitvoering van de contracten in te richten.

Verlenging van de raamovereenkomsten Segment 1 Jeugdhulp, Integrale crisishulp Jeugd, BW MO B&P voor Noord en Midden-Limburg en de overige contracten voor Wmo/ participatie voor Noord-Limburg hebben ook de ingangsdatum van 1-1-2026. In 2024 is er een evaluatie uitgevoerd op de raamovereenkomsten die met ingang van 1-1-2022 in werking zijn getreden. Door het Dagelijks Bestuur van de MGR is besloten om voor de volgende raamovereenkomsten gebruik te maken van de eerste verlengingsoptie van 3 jaar (t/m 2028)

- Jeugd Segment 1
- Integrale Crisishulp Jeugd
- Jeugd Dyslexie
- Wmo maatwerkdiensten (incl. Wmo logeren)
- Participatie individueel
- Beschermd Wonen
- Maatschappelijke Opvang
- Bemoeizorg
- Preventie

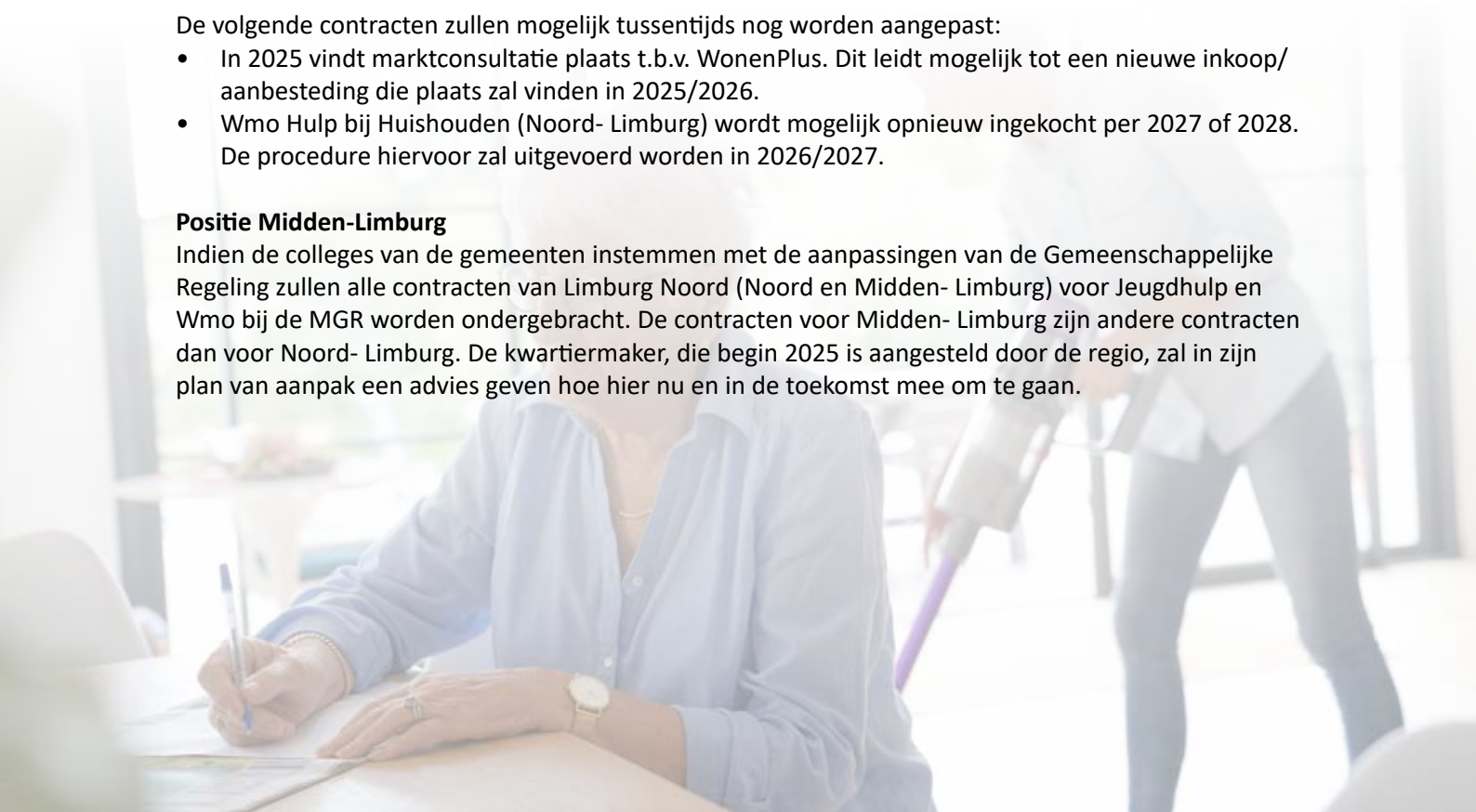
De MGR is in 2024 gestart met het in beeld brengen van eventuele wijzigingen in deze overeenkomsten, voor zover mogelijk binnen de kaders van de Aanbestedingswet. Deze wijzigingen worden doorgevoerd met ingang van de verlenging per 1-1-2026. In 2025 worden deze werkzaamheden afgerond.

De volgende contracten zullen mogelijk tussentijds nog worden aangepast:

- In 2025 vindt marktconsultatie plaats t.b.v. WonenPlus. Dit leidt mogelijk tot een nieuwe inkoop/ aanbesteding die plaats zal vinden in 2025/2026.
- Wmo Hulp bij Huishouden (Noord- Limburg) wordt mogelijk opnieuw ingekocht per 2027 of 2028. De procedure hiervoor zal uitgevoerd worden in 2026/2027.

Positie Midden-Limburg

Indien de colleges van de gemeenten instemmen met de aanpassingen van de Gemeenschappelijke Regeling zullen alle contracten van Limburg Noord (Noord en Midden- Limburg) voor Jeugdhulp en Wmo bij de MGR worden ondergebracht. De contracten voor Midden- Limburg zijn andere contracten dan voor Noord- Limburg. De kwartiermaker, die begin 2025 is aangesteld door de regio, zal in zijn plan van aanpak een advies geven hoe hier nu en in de toekomst mee om te gaan.



3.2. Module 1 - Jeugdhulp, Wmo en Participatie

Ontwikkelingen Module 1

Data- analyse en monitoring
De voorgenomen toetreding van Midden-Limburg tot de MGR voor module 1 zal op datagebied de nodige impact hebben. Er zal tijd geïnvesteerd moeten worden om de data-integratie zo vlekkeloos mogelijk te laten verlopen, de eerste stappen ter voorbereiding hierop zijn reeds gezet.
Teneinde het effectief datagebruik verder te ontwikkelen en met het oog op de aankomende toetreding van Midden-Limburg in module 1 starten we in 2025 (met doorloop en doorontwikkeling in 2026 en verder) met het ontwikkelen van een datawarehouse- omgeving. De rekenkracht van Power BI, die op dit moment gebruikt wordt, zal naar de toekomst niet meer voldoen. Hierdoor zal er rekenkracht vanuit Power BI overgebracht moeten worden in een applicatie die daarvoor geschikt is. Dit is essentieel om ervoor te zorgen dat de monitors, die de MGR aan de gemeenten beschikbaar stelt, effectief kunnen blijven functioneren. Tevens zal dit ervoor zorgen dat er meer en betere inzichten kunnen worden ontwikkeld en weergegeven.

Als gevolg van de nieuwe inkoop 2026 (Jeugd segmenten 2,3,4 Noord- Limburg) zullen de monitors deels moeten worden heringericht. Hiervoor heeft de projectgroep “monitoring & prognose “ in 2024 een start gemaakt in het inzichtelijk maken van de regionale wensen betreffende ontwikkeldoelen, KPI’s, prognoses en budgetten. Dit wordt gedurende 2025 verder uitgewerkt en regionaal getoetst om dit vervolgens in 2026 te implementeren en door te ontwikkelen in de monitoring.

Uitvoeringsplan 2026- 2028
Vanuit het uitvoeringsplan 2026-2028 blijven we uitvoering geven aan de balans tussen kwaliteit, beheersbaarheid en beschikbaarheid van jeugdhulp. Dit plan helpt ook om scherp te duiden hoe we de verantwoordelijkheden tussen de (lokale) gemeentelijke uitvoerders en de regionaal belegde MGR-taken. Afstemming en eenduidigheid tussen de lijn van toegang, beleid en contractmanagement blijft van wezenlijk belang om te onderhouden.

Financiële positie aanbieders
Bij een aantal aanbieders is er sprake van een continuïteitsrisico naar aanleiding van de jaarrekening. De MGR toetst de financiële positie van de aanbieders en indien er sprake is van een continuïteitsrisico wordt een plan van aanpak gevraagd. Dit plan van aanpak wordt vervolgens periodiek gemonitord.

Evaluaties overeenkomsten
In 2027 zullen de huidige overeenkomsten opnieuw geëvalueerd worden om te bepalen of een contract verlengd kan worden of opnieuw moet worden ingekocht. De MGR is voornemens om deze evaluaties gestructureerd uit voeren door een maken van een vast format voor evaluaties. Dit zal in 2026 worden ontwikkeld samen met de gemeenten en aanbieders.

Aandacht voor kwaliteit en rechtmatigheid
Vanwege financiële druk bij aanbieders en krapte op de arbeidsmarkt kan de kwaliteit van de ondersteuning aan de cliënten onder druk komen te staan. Vanuit contractmanagement worden signalen verzameld en acteren hierop. Het proactief signaleren van risico’s bij onze aanbieders krijgt steeds meer vorm maar kan nog verder doorontwikkeld worden om zo de risico’s en gevolgen voor het dekkend zorglandschap te verkleinen.

Samenwerking Noord- en Midden- Limburg:
In de samenwerking tussen contractmanagement Midden en Noord- Limburg is de afgelopen tijd geïnvesteerd in de vorm van meerdere contactmomenten voor uitwisseling van gedachte. Dit ook ter voorbereiding op de mogelijke aansluiten van Midden- Limburg op module 1. Deze samenwerking in de uitvoering vraagt doorontwikkeling in de komende jaren, onder andere op het thema “efficiëntie richting de aanbieders”.

Jeugdhulp

In 2026 starten de nieuwe overeenkomsten, zowel vanuit een nieuwe gunning, segmenten 2, 3 en 4, maar ook van de verlengingen met aanpassingen voor segment 1 en Integrale Crisishulp Jeugd. In 2024 en 2025 wordt er een intensief proces doorlopen, met daarnaast ook het proces om te komen tot reële tarieven. Doordat de tarieven voor Jeugdhulp- voorzieningen per 1 januari 2026 zullen stijgen, komt er meer druk te staan de beheersing van de kosten. Gelet op de Hervormingsagenda Jeugd is het overigens nadrukkelijk ook een inhoudelijke opgave om hierop te gaan sturen.

In de toetreding van de Midden- Limburgse gemeenten in module 1 van de MGR ontstaat er de situatie dat we voor min of meer vergelijkbare producten verschillende overeenkomsten hebben. We zullen in deze ontwikkeling moeten gaan kijken welke synergievoordelen er zijn in de overleggen met aanbieders die in beide regio's overeenkomsten hebben.

Welke doelen stelt de MGR zich voor de begrotingsperiode?

Implementatie nieuwe contracten

Een soepele implementatie van de nieuwe overeenkomsten is in 2026 en verder een belangrijke opgave. De afspraken die we hebben gemaakt om een doorgaande monitoringslijn te blijven borgen zijn van belang om te respecteren, zodat we ook goede stuurinformatie beschikbaar hebben.

Tussen de gemeenten van Noord- Limburg wordt een convenant opgesteld waarin de samenwerkende gemeenten voor segment 2, 3 en 4 Jeugdhulp vastleggen hoe de gemeenten grip en beheersing van de kosten willen krijgen en houden en wat de rol van de MGR hierin is.
De MGR gaat opvolging geven aan de uitwerking van de adviezen die worden opgesteld door de kwartiermaker ten aanzien van de integratie van de regio's Noord en Midden- Limburg.

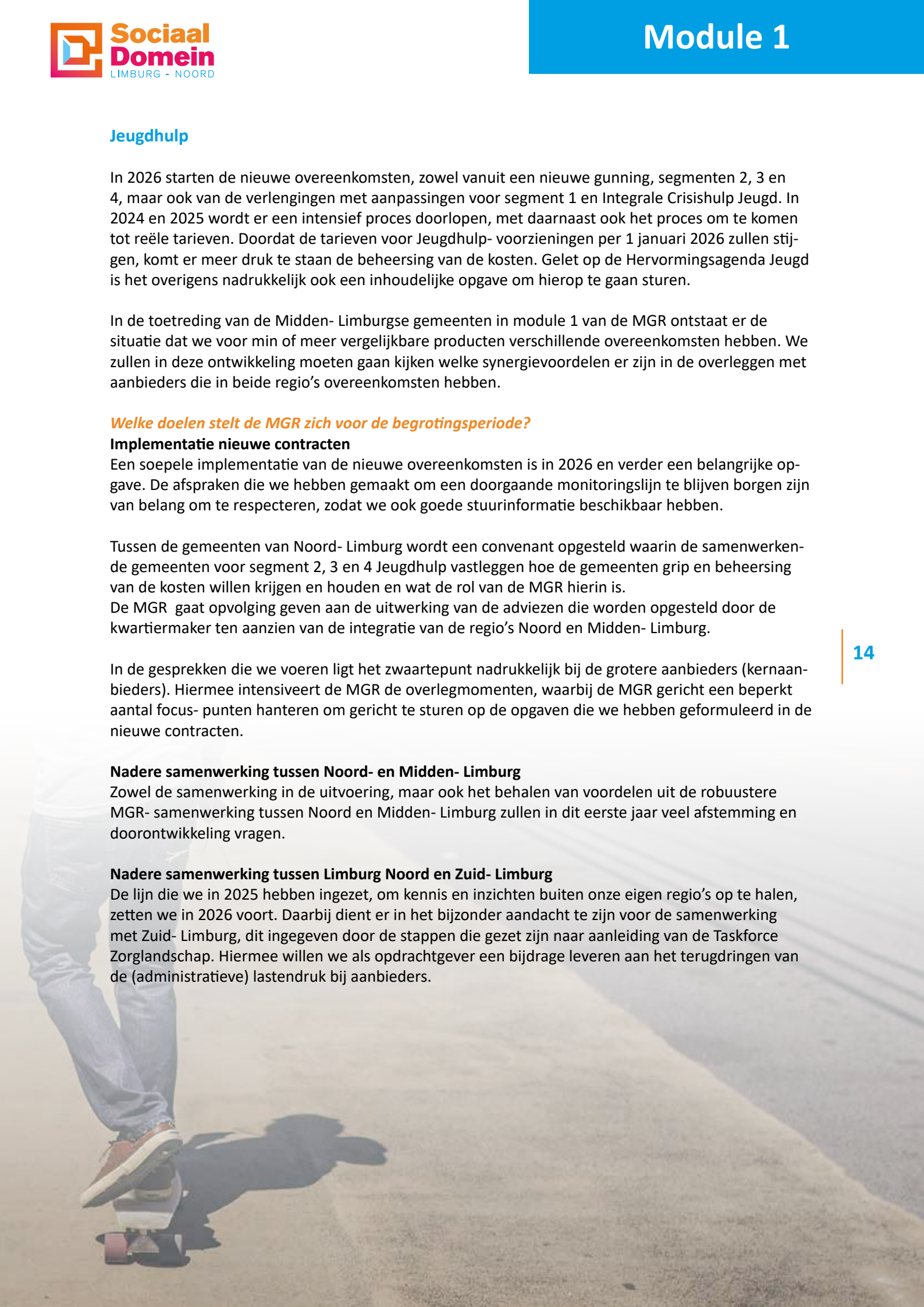
In de gesprekken die we voeren ligt het zwaartepunt nadrukkelijk bij de grotere aanbieders (kernaanbieders). Hiermee intensiveert de MGR de overlegmomenten, waarbij de MGR gericht een beperkt aantal focus- punten hanteren om gericht te sturen op de opgaven die we hebben geformuleerd in de nieuwe contracten.

Nadere samenwerking tussen Noord- en Midden- Limburg

Zowel de samenwerking in de uitvoering, maar ook het behalen van voordelen uit de robuustere MGR- samenwerking tussen Noord en Midden- Limburg zullen in dit eerste jaar veel afstemming en doorontwikkeling vragen.

Nadere samenwerking tussen Limburg Noord en Zuid- Limburg

De lijn die we in 2025 hebben ingezet, om kennis en inzichten buiten onze eigen regio's op te halen, zetten we in 2026 voort. Daarbij dient er in het bijzonder aandacht te zijn voor de samenwerking met Zuid- Limburg, dit ingegeven door de stappen die gezet zijn naar aanleiding van de Taskforce Zorglandschap. Hiermee willen we als opdrachtgever een bijdrage leveren aan het terugdringen van de (administratieve) lastendruk bij aanbieders.



Wmo en Participatie

Voor Wmo en participatie (Noord- Limburg) geldt dat de contracten vanaf 2026 worden verlengd met drie jaar.

Welke doelen stelt de MGR zich voor de begrotingsperiode?

Nieuwe inkoop Hulp bij Huishouden (segment 3A):
Naar aanleiding van de evaluatie van de raamovereenkomsten en de resultaten van het tarievenonderzoek reële tarieven 2026 is er vanuit de regionale werkgroep Wmo en de MGR geadviseerd de overeenkomst Hulp bij Huishouden opnieuw te contracteren. De uiteindelijke ingangsdatum van het nieuwe contract is nog onbekend, maar zal naar verwachting eerder zijn dan de einddatum van de huidige verlenging (31-12-2029).

Nieuwe inkoop Wmo Hulpmiddelen
Vanaf 1 december 2025 gaat de laatste verlenging in voor het contract Wmo Hulpmiddelen. Dit betekent dat de nieuwe inkoop voor dit product in de begrotingsperiode van 2026-2029 komt te vallen.

Start contractmanagement Wmo Trapliften
Momenteel zijn de Noord en Midden- Limburgse gemeenten de mogelijkheid aan het onderzoeken om het contractmanagement voor het contract Trapliften bij de MGR te beleggen. De nieuwe overeenkomst gaat in vanaf november 2026.



3.3. Module 2 - Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang, Bemoeizorg en Preventie

Ontwikkelingen voor module 2

Data- analyse en monitoring
Voor Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang zullen de huidige monitoren verder worden doorontwikkeld afhankelijk van de regionale behoeften. Er zal samen met de aanbieders worden gewerkt aan verbetering van de data-aanlevering vanuit de aanbieders, zodat we ook goede inzichten hebben in trends die we niet kunnen volgen aan de hand van de berichtenverkeerdata.

Financiële positie aanbieders
De financiële resultaten van onze aanbieders blijven een aandachtspunt, deze staan al geruime tijd onder druk.

Veel vacatures
De krappe arbeidsmarkt blijft in onze regio bij onze gecontracteerde aanbieders een punt van zorg. Het huidige personeel is jonger en minder ervaren is. Dat verhoudt zich slecht tot de steeds toenemende complexiteit van de doelgroep.

Wachtlijsten voor Beschermd Wonen
In verschillende landelijke rapporten komt duidelijk naar voren dat verwachting is dat de ggz-doelgroep die gebruik maakt van Wmo beschermd wonen de komende jaren zal toenemen. Als belangrijke redenen daarvoor komen naar voren: het stelsel (met name wachtlijsten in de generalistische en specialistische ggz op basis van Zvw), de vergrijzing (meer ouderen ggz-cliënten met bijkomende ouderdomsproblematiek) en maatschappelijke ontwikkelingen (onder andere toenemende complexiteit, beperkte beschikbaarheid van passende zelfstandige woonruimte).

Tekort aan betaalbare woonruimte
Voor de doorstroom uit Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang is het van belang dat er betaalbare woonruimte beschikbaar is. We zien al jaren dat dit steeds moeilijker wordt. Ook de komende jaren zal dit een uitdaging zijn.

Doorlooptijden
We zien dat de periode dat cliënten in Beschermd Wonen verblijven aan het toenemen is. De voornaamste redenen hiervoor zijn: wachtlijsten voor een behandelplek, een tekort aan betaalbare woonruimte, de toenemende complexiteit van de doelgroep.

Jongeren in Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang
De groep jongeren die we opvangen in Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang is gegroeid en beslaat inmiddels meer dan 60% van het totaal.

Ethos telling
In 2026 gaat in de regio Noord en Midden- Limburg de Ethos telling worden uitgevoerd. De verwachting is dat het aantal dakloze jongeren en vrouwen met kinderen zeer groot gaat zijn. We zullen ons hierop moeten gaan voorbereiden.

Toename vraag Bemoeizorg en Preventie
Er is een toename van de vraag naar Bemoeizorg. De aanbieder van bemoeizorg heeft naar aanleiding van deze ontwikkeling een verzoek tot uitbreiding van de opdracht ingediend. Hierover lopen momenteel gesprekken met beleid en contractmanagement.



Welke doelen stelt de MGR zich voor de begrotingsperiode?

Beheersbaar houden van druk op Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang
Voorkomen van verdere toename instroom en wachtlijsten Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang. We gaan in gesprek met partners wat we hiervoor nodig hebben en met welke ketenpartners er afspraken gemaakt moeten worden.

Initiatieven ontwikkelen die de druk op Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang kunnen verlichten
We blijven met aanbieders actief de knelpunten signaleren en in gesprek gezamenlijk werken aan oplossingen hiervoor. Denk bijvoorbeeld aan pilots Jongeren in de Knel, een initiatief voor spoedplekken, inzet van domotica/robotica, ontwikkelen van een aanpak voor cliënten met een LVB-profiel.

Jongeren in de Knel
In de regio Limburg Noord zijn goed verspreid verschillende pilots ingericht waar jongeren kunnen wonen en werken aan hun zelfstandigheid, zonder dat er een beroep gedaan hoeft te worden op Beschermd Wonen. Voor al deze verschillende pilots zullen we de succesfactoren in beeld brengen en een duurzaam vervolg gaan geven.

Welke acties gaan we concreet uitvoeren?

Innovatieregeling
We continueren de mogelijkheid om innovaties in te dienen en te honoreren. Hierbij stimuleren we aanbieders om initiatieven te ontwikkelen die antwoord geven aan de ervaren knelpunten zoals schaarste van personeel, toenemende complexiteit van de doelgroep, inzetten op normalisatie etc.

Evalueren innovaties
We evalueren de ingezette innovaties (Verpleegkundig Specialist in het Sociaal Domein, en Wonen met Begeleiding 2.0). We onderzoeken wat de succesvolle elementen zijn en hoe we dit kunnen omzetten in een aanpak voor de lange termijn.

Aanpak LVB
We ontwikkelen met aanbieders een passende aanpak voor cliënten (Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang) die kampen met LVB. Het aandeel van deze doelgroep is aanzienlijk en voor een deel daarvan is de problematiek dusdanig complex dat zij beter ondersteund kunnen worden in een aparte setting met een eigen aanpak en voor de doelgroep geschoold personeel.

Evalueren pilots Jongeren in de Knel
De resultaten van de verschillende pilots worden in beeld gebracht. We onderzoeken hoe we de succeservaringen kunnen omzetten in een duurzame aanpak en welke financiering hierbij passend is. Waar nodig kan dit leiden tot een nieuwe aanbesteding.

Sturing kwaliteit van zorg, doorlooptijden en andere afgesproken stuuropgaven (voorheen KPI's)
Tijdens contractgesprekken zullen de resultaten hiervan actief besproken worden. Jaarlijks gaan we een kwaliteitsgesprek voeren met onze aanbieders.

Financiering Aanpak WonenPlus
De financiering van de aanpak WonenPlus in de gemeenten Weert, Venlo en Venray is in haar huidige vorm niet langer houdbaar. We werken toe naar een duurzame wijze van financiering van deze succesvolle aanpak.

3.4. Kassiersfunctie MGR SDLN

De hiervoor beschreven activiteiten in module 1 en module 2 hebben hun weerslag in de exploitatierekening van de MGR. De met deze activiteiten gepaard gaande baten en lasten worden in de exploitatierekening verwerkt. Daarnaast voert de MGR ook een aantal activiteiten uit voor de Noord- en Midden-Limburgse gemeenten die geen weerslag hebben op de exploitatie. De MGR voert voor deze activiteiten financieel gezien de kassiersfunctie uit. Dit betekent dat voor bepaalde zorgtaken de MGR de bijdragen van de gemeenten int en met deze geïnde bedragen de zorgaanbieder uitbetaalt. Na afloop van het jaar wordt dan met de zorgaanbieder afgerekend volgens de door regionale werkgroepen opgestelde en door het algemeen bestuur van de MGR bekrachtigde afrekeningen. Aansluitend wordt ook met de gemeenten afgerekend. Daarnaast heeft de MGR ook opdrachten vanuit gemeenten die financieel via de kassiersfunctie lopen zoals de kosten van de Bijzondere Toegang en het Fraudeonderzoek.

De MGR voert deze kassiersfunctie uit voor:
Gemeenten Noord-Limburg
- Jeugdzorg plus
- Integrale vroeghulp en downteam (jeugd)
- GZ-psycholoog beschermingstafel (jeugd)
- Intensief casemanagement (Wmo)
- Innovatiefonds WMO

Gemeenten Noord- en Midden-Limburg
- Jeugdhulp segment 1 (Jeugdhulp met verblijf en verblijf vervangende jeugdhulp)
- Crisiszorg (jeugd)
- Fraudeonderzoek zorgaanbieder
- Garantiefonds t.b.v. Woonkans
- Onderbrengen bijzondere toegang in Zorg- en Veiligheidshuis Noord-Limburg (alleen in 2025)

Vanaf 2025 is de bijzondere toegang in het Zorg- en Veiligheidshuis Noord-Limburg ondergebracht. De kosten van de bijzondere toegang worden in 2025 nog betaald vanuit de MGR. De kosten zijn geraamd op € 200.000 door de gemeenten van Noord- en Midden-Limburg. Vanaf 2026 valt de bijzondere toegang volledig onder het Zorg- en Veiligheidshuis Noord-Limburg. De door de gemeenten te betalen bijdrage is als volgt:

Gemeente	Inwoners per 1 januari 2025	Kosten bijzondere toegang 2025	
	#	%	€
Beesel	13.524	2,57%	5.132
Bergen	13.062	2,48%	4.956
Gennep	17.785	3,37%	6.749
Horst aan de Maas	44.242	8,39%	16.788
Peel en Maas	45.881	8,70%	17.410
Venlo	103.984	19,73%	39.456
Venray	44.807	8,50%	17.002
Echt-Susteren	32.269	6,12%	12.245
Leudal	36.108	6,85%	13.701
Maasgouw	24.502	4,65%	9.297
Nederweert	17.512	3,32%	6.645
Roerdalen	20.836	3,95%	7.906
Roermond	61.210	11,61%	23.226
Weert	51.355	9,74%	19.487
Totaal	527.077	100,00%	200.000

4. Paragrafen

Inleiding

Een viertal verplichte paragrafen zijn relevant voor de MGR namelijk:

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
2. Financiële kengetallen
3. Financiering
4. Bedrijfsvoering

De overige verplicht gestelde paragrafen zijn voor de MGR niet relevant en worden niet opgenomen. Het betreft de paragrafen lokale heffingen, onderhoud kapitaalgoederen, verbonden partijen en grondbeleid.

4.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Risicomanagement

Risicomanagement is het systematische en cyclische proces van risico's (tijdig) identificeren, analyseren en adequate maatregelen treffen. De doelstelling van risicomanagement is het beheersen van onzekere gebeurtenissen die een negatieve impact hebben op het realiseren van organisatiedoelstellingen. Een adequate risicobeheersing draagt bij aan het "in control" zijn van de organisatie. De MGR handelt hier ook naar en stelt o.a. tertiaalrapportages op en bespreekt deze ook met alle betrokken partijen. Onderstaand beschrijven we de grootste risico's die er voor de MGR zijn.

Risico's

De risico's die binnen de MGR op dit moment onderkend worden, naast het niet realiseren van te leveren prestaties, kunnen als volgt worden beschreven:

A. Risico's op de uitvoeringskosten van de MGR

Risico op onvoorziene budgetoverschrijdingen:

- **Kans:** 25%, impact € 150.000
- Aangezien de MGR niet over een eigen weerstandsvermogen beschikt, komen budgetoverschrijdingen direct voor rekening van de deelnemende gemeenten. Met het op orde brengen van de bezetting van de MGR, neemt de budgetflexibiliteit af. Dat maakt dat de mogelijkheid om tegenvallers op te vangen afneemt. Wij sturen op een optimale dienstverlening aan gemeenten binnen het budgettaire kader. Dat maakt dat de kans op overschrijding 25% is.
- **Beheersmaatregelen:** intern proces van maandrapportages met continue monitoring van de besteding van het budget en rapportage aan het dagelijks bestuur hierover. Aandacht voor spaarzaamheid bij het aangaan van nieuwe uitgaven en zakelijke afspraken over kostenverrekening bij extra opdrachten en bovenregionale inkooptrajecten.

Rechtszaken:

- **Kans:** 80%, impact € 100.000
- Aangezien de MGR een veelheid aan inkooptrajecten voor de regio verzorgt met grote belangen voor gemeenten en aanbieders, is de kans realistisch dat hier geregeld rechtszaken uit voortkomen. Hiervoor is een beperkt budget bij de MGR in de begroting opgenomen.
- **Beheersmaatregelen:** vierogen-inzet van aanbestedingsjuristen bij het opstellen van stukken, standaardisatie van inkoopprocedures en leren van doorlopen procedures door deze altijd te evalueren.

Bedrijfscontinuïteit / onvoldoende gekwalificeerd personeel

- **Kans:** 20%, impact € 300.000
- De MGR is van omvang € 3,5 mln. budget, 19.5 FTE. Hierdoor zijn de meeste functies solofuncties en is het lastig om intern adequaat vervanging bij afwezigheid te organiseren. Wanneer zich gedurende een jaar 3 vacatures zouden voordoen die niet met eigen personeel kan worden ingevuld, schatten wij in dat de meerkosten van externe inhuur hiervoor maximaal € 300.000 zijn.
- **Beheersmaatregelen:** continu opleiden van medewerkers, werken aan teambuilding, werving via meerdere kanalen tegelijk.

Niet adequaat inspelen op nieuwe ontwikkelingen in wet- en regelgeving binnen het sociaal domein

- **Kans:** 20%, impact € 100.000
- Wanneer niet-adequaat ingespeeld wordt op nieuwe regelgeving zijn reparatiewerkzaamheden nodig om dit te herstellen. Hiermee gemoeide kosten kunnen betrekking hebben op het aantrekken van extra capaciteit om herstelwerk te verrichten.
- **Beheersmaatregelen:** het actief meedoen in kennisnetwerken, volgen van kennisbronnen zoals kamerbrieven, VNG-documenten en het volgen van opleidingen en masterclasses door medewerkers.

De gemeenten in Midden-Limburg sluiten voor wat betreft module 1 niet aan bij de MGR

- **Kans:** 20%, impact € 150.000
- De samenvoeging van de regio's in Midden- en Noord-Limburg biedt perspectief voor efficiëncy winsten en een robuuste regio voor de jeugdzorg. Mede door de financiële uitdagingen van de gemeenten voor 2026 bestaat de mogelijkheid dat de gemeenteraden niet instemmen met de voorgenomen samenvoeging van de regio's. Voorafgaand aan het te nemen besluit in 2025 worden er door de MGR frictiekosten gemaakt teneinde de samenvoeging zo vlot mogelijk te laten verlopen
- **Beheersmaatregelen:** Tijdig en volledig informeren van betrokken partijen voor een goede besluitvorming. Bij de verdere implementatie en voorbereiding de frictiekosten zo veel mogelijk uitstellen.

Financiële problemen cruciale aanbieders

- **Kans:** 40%, impact € 100.000
- Steeds meer komen financiële problemen dan wel faillissementen bij aanbieders in het nieuws. Indien dit gebeurt bij een aanbieder uit onze regio betekent dit voor de MGR een verhoogde inzet op met name het gebied van contractmanagement en business control. De MGR heeft hiervoor geen extra ruimte in haar begroting opgenomen en zal per geval moeten beoordelen hoe deze extra inzet bekostigd kan worden. De kans dat één van de cruciale aanbieders uit de regio in een dergelijke situatie terecht komt schatten wij in op 40%. De extra inzet die op zo'n moment gevraagd wordt van de MGR is afhankelijk van de situatie. Op basis van eerdere ervaringen is de inschatting dat de lasten per gebeurtenis ongeveer € 100.000 bedragen.
- **Beheersmaatregelen:** Vroegtijdige signalering van financiële problemen bij aanbieders is standaard onderdeel van de contractmanagement gesprekken die met de aanbieders gevoerd worden. Door tijdig problemen te onderkennen kan mogelijk erger voorkomen worden. Samen met de voor de voor de aanbieder van belang zijnde gemeenten worden oplossingen gezocht.

Nieuwe contractering van de contracten beschermd wonen en maatschappelijke opvang

- **Kans:** 40%, impact € 200.000
- Voor zowel de contracten van beschermd wonen en de maatschappelijke opvang is een tarieven-onderzoek uitgevoerd. De aanbieders ontvangen op basis hiervan een voorstel voor verlenging inclusief een voorstel voor een tarief per plek. Aanbieders gaan mogelijkerwijs niet akkoord met het voorstel tot verlenging van de contracten.
- De MGR zal in 2025 een nieuwe aanbesteding voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang uitzetten in de markt. Gelet op de korte doorlooptijd en de beschikbare personele capaciteit bij de MGR resulteert dit in extra externe kosten van circa € 200.000. Dit betreft een inschatting voor de externe kosten voor inhuur van inkoop-, juridische- en kostprijs expertise.
- In de gewijzigde begroting 2025 is hiermee geen rekening gehouden.

B. Risico's die betrekking hebben op de regionale begroting BW MO B&P en risico's die van invloed zijn op de zorgkosten in de gemeentelijke begrotingen

Een cruciale zorgaanbieder gaat failliet

- **Kans:** 10%, impact € 1.000.000
- In 2024 hebben de gemeenten in Noord- en Midden Limburg ingestemd met een financiële ondersteuning van een zorgaanbieder teneinde een faillissement te voorkomen. Een faillissement betekent dat het beschikbare aanbod in de knel komt als een dergelijke zorgaanbieder failliet gaat.
- **Beheersmaatregelen:** Er is een continuïteitsplan opgesteld waarin maatregelen zijn benoemd die door de zorgaanbieder zijn opgepakt. Samen met de gemeenten vindt een maandelijkse monitoring plaats onder regie van de MGR. Hiermee worden de gemeenten tijdig geïnformeerd bij afwijkingen ten opzichte van het continuïteitsplan.

Tekort opvangcapaciteit bij beschermd wonen en maatschappelijke opvang

- **Kans:** 50%, impact € 500.000
- De druk op de beschermd wonen en maatschappelijke opvang zal naar verwachting blijven toenemen als gevolg van vergrijzing en onvoldoende beschikbare woonruimte voor doorstroom.
- In de gewijzigde begroting 2025 is een post onvoorzien opgenomen van 2% (€ 397.000), die eventueel ingezet kan worden ter beperking van het risico.
- De doelstelling voor 2025 en 2026 is om de opvang te realiseren met de beschikbare opvangcapaciteit bij de aanbieders en acceptabele wachtlijsten. In de nu voorliggende begroting is geen rekening gehouden met een capaciteitsuitbreiding van zowel beschermd wonen als maatschappelijke opvang.

Reservepositie en continuïteit

Het dagelijks bestuur van de MGR heeft een voorstel gedaan voor het vormen van een bestemmingsreserve ter grootte van € 270.000 voor de in 2024 opgestarte eenmalige activiteiten die in 2025 worden afgerond. In de Gemeenschappelijke Regeling (GR) artikel 27.2 staat de procedure voor reservevorming beschreven. Voor de rest heeft de MGR geen eigen reserves om risico's af te dekken. Een eventueel overschot op de exploitatie wordt uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Een eventueel tekort wordt door de deelnemende gemeenten aangevuld. De begroting bevat wel een post onvoorzien om financiële tegenvallers te compenseren. Het algemeen bestuur beslist over de benutting van deze post. De begroting is taakstellend. Dreigen er overschrijdingen, dan wordt in eerste instantie gezocht naar een oplossing binnen de begroting van de MGR.



Weerstandsvermogen

Zoals hiervoor aangegeven wordt het rekeningsaldo van de MGR verrekend met de deelnemende gemeenten. De MGR bouwt zelf geen eigen weerstandsvermogen op, met uitzondering van de ten laste van het resultaat 2024 gevormde bestemmingsreserve. Bij de bepaling van het benodigd weerstandsvermogen bij gemeenten brengt de MGR dit tot uitdrukking door de financiële vertaling van risico's door te rekenen met een factor 2,0. De keuze voor een disconteringsfactor groter dan 1,0 onderstreept daarmee onze risicomijdende grondhouding.

Met dit uitgangspunt kan het benodigd weerstandsvermogen als volgt worden becijferd:

Risico	Kans	Impact	Factor	Benodigd voor weerstandsvermogen
A. Risico's op de uitvoeringskosten van de MGR				
Onvoorziene budgetoverschrijdingen	25 %	€ 150.000	2,0	€ 75.000
Rechtszaken	80 %	€ 100.000	2,0	€ 160.000
Bedrijfscontinuïteit, onvoldoende gekwalificeerd personeel	20 %	€ 300.000	2,0	€ 120.000
Financiële problemen cruciale aanbieders	40 %	€ 100.000	2,0	€ 80.000
Nieuwe contractering Beschermd Wonen en/of Maatschappelijke Opvang	40 %	€ 200.000	2,0	€ 160.000
B. Risico's op de regionale begroting BW MO B&P				
Faillissement cruciale aanbieder	10 %	€ 1.000.000	2,0	€ 200.000
Tekort opvangcapaciteit BW en MO	50 %	€ 500.000	2,0	€ 500.000
Benodigd aan weerstandsvermogen				**€ 1.295.000**

Gemeenten wordt geadviseerd om te bezien hoe zij dit verwerken in hun eigen weerstandsvermogen. Dit zou bijvoorbeeld kunnen naar rato van het inwoneraantal.

Financiële kengetallen

Door het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is voorgeschreven dat gemeenten en gemeenschappelijke regelingen vijf financiële kengetallen opnemen in de begroting en jaarrekening. De kengetallen zijn afgeleid van bestaande informatie en genereren geen 'nieuwe' informatie. De kengetallen moeten het bestuur wel gemakkelijker maken om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente/gemeenschappelijke regeling.

Door het BBV is geen norm vastgesteld waarmee de uitkomsten van de vijf kengetallen vergeleken moeten worden. De gemeenten en gemeenschappelijke regelingen zijn zelf verantwoordelijk voor de interpretatie van hun financiële positie. De uitkomsten van de kengetallen zijn daarnaast ook van belang voor de provinciale toezichthouder om zijn oordeel over de financiële positie van de gemeente/gemeenschappelijke regeling te kunnen vormen.

Om aan deze verplichting vanuit het BBV te voldoen, zijn onderstaand de financiële kengetallen, welke relevant zijn voor de MGR[1] met bijbehorende toelichting opgenomen. Doordat bij de MGR geen sprake is van leningen, eigen vermogen etc. zijn alle kengetallen gelijk aan 0%.

Financiële kengetallen	2026
Netto schuldquote	0 %
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0 %
Solvabiliteitsratio	0 %
Structurele exploitatieruimte	0 %

[1] De kengetallen over grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn niet relevant voor de MGR.

Netto schuldquote
Geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de MGR ten opzichte van het totaal van de inkomsten (exclusief mutatie reserves). De netto schuldquote voor de MGR komt uit op 0%. Dit komt doordat het saldo van de schulden en de vorderingen nul is. De kosten die de MGR maakt, worden één op één door de deelnemende gemeenten gedekt. In artikel 26 lid 3 van de gemeenschappelijke regeling is namelijk geregeld dat de deelnemers er zorg voor dragen dat het samenwerkingsverband te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan al haar verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen.

Netto schuldquote, gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
Bij verstrekte leningen bestaat onzekerheid op volledige terugbetaling. Door deze leningen in mindering te brengen op de financiële activa wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en ook wat dat betekent voor de schuldenlast. Aangezien de MGR geen geldleningen verstrekt, komt ook dit kengetal uit op nul procent.

Solvabiliteitsratio
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de MGR in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio is het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal. Het eigen vermogen bestaat uit de reserves (zowel een algemene reserve als bestemmingsreserves). De bestemmingsreserve ultimo 2024 is geaccordeerd door het algemeen bestuur op basis van artikel 27.2 van de GR. Deze reserve zal worden aangewend in 2025. Voor de jaren 2026 tot en met 2029 is nog geen besluit genomen voor de vorming, dan wel de inzet van een bestemmingsreserve. De MGR beschikt daardoor in 2026 niet over eigen vermogen. Dit betekent dat dit kengetal niet ter zake doet.

Structurele exploitatieruimte
Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte is om de structurele lasten te kunnen dragen. Daarnaast geeft het ook aan of de MGR in staat is structurele tegenvallers op te vangen dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid.
De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten en uitgedrukt in een percentage. Aangezien alle kosten, zowel de structurele als de incidentele, één op één gedekt worden door bijdragen van de deelnemende gemeenten, is het saldo van de structurele baten en lasten nul. Dus ook dit saldo is nul. Het kengetal komt daarmee op 0%.

4.2. Financiering

De MGR heeft een beperkte voorfinancieringsfunctie. De financiering vindt plaats door een rekening-courant faciliteit bij de BNG. De MGR trekt geen leningen aan en krijgt haar financiering volledig van deelnemende gemeenten. Bij tijdige betaling van de gemeentelijke bijdragen ontstaan geen liquiditeitstekorten. Bij overschotten hanteert de MGR de regels van de wet FIDO en de wet Schatkistbankieren. De MGR maakt gebruik van een eigen bankrekening.

Renterisico
In de Wet Fido zijn een kasgeldlimiet (korte schuld) en een renterisiconorm (lange schuld) opgenomen ten einde de invloed van mogelijke rentewijzigingen op de financiële resultaten te beperken. Deze aspecten worden hierna toegelicht.

Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet is een instrument voor beheersing van risico's op korte termijn. De kasgeldlimiet wordt berekend als een percentage van het totaal van de bruto jaarbegroting en bedraagt 8,5%. Tevens geldt daarbij een minimum van € 300.000. Voor de MGR zou de kasgeldlimiet daarmee € 300.000 bedragen. Indien het financieringstekort deze limiet structureel overschrijdt, dient tot consolidatie van deze vlottende schuld te worden overgegaan. De MGR wordt dan via de wet FIDO

verplicht om een langlopende geldlening af te sluiten (te consolideren). Gezien het feit dat er geen sprake is van een financieringstekort en de wijze waarop de MGR wordt voorgefinancierd, zal dit in de praktijk niet het geval zijn.

Renterisiconorm
De renterisiconorm is een instrument voor beheersing van risico's op lange termijn. De renterisiconorm geeft het maximumbedrag aan van het deel van de langlopende schuld waarover een renteaanpassing plaats kan vinden. Het doel is om spreiding aan te brengen in de rentetermijnen van de langlopende schuld en zo de invloed van een eventuele rentestijging niet te groot te laten zijn. Door binnen de renterisiconorm te blijven, zal de invloed van een eventuele rentestijging op de exploitatie beperkt blijven. Aangezien er bij de MGR geen (langlopende) leningen zijn afgesloten is de renterisiconorm niet van belang.

EMU-saldo
Op grond van de Wet houdbare overheidsfinanciën (Hof) dient zowel in de begroting als in de jaarrekening informatie te worden verstrekt over het EMU-saldo. Omdat er geen exploitatiesaldo is (de ontvangen gelden volledig worden besteed of teruggaan naar de gemeenten), geen leningen zijn en er geen sprake is van structurele reserves of voorzieningen, is er geen sprake van een EMU-saldo.

Schatkistbankieren
Op grond van de regels rondom het verplichte schatkistbankieren mag de MGR voor 2025 € 1.348.000, zijnde het drempelbedrag, buiten de schatkist houden.

4.3. Bedrijfsvoering

De MGR maakt ten behoeve van een aantal belangrijke bedrijfsvoeringsaspecten gebruik van diverse externe dienstverleners.

Financieel
Voor een aantal financiële basistaken maakt de MGR gebruik van een financieel dienstverlener. De MGR heeft een business controller in dienst die samen met een parttime interne financiële ondersteuning de financiën verzorgt.

Personeel & Organisatie
Voor diverse HR gerelateerde zaken, w.o. de salarisadministratie, is een dienstverleningsovereenkomst afgesloten met de gemeente Venray. De MGR streeft er naar om alle functies te bemensen met vaste medewerkers. Daar waar dat (tijdelijk) niet mogelijk of gewenst is vindt externe inhuur plaats. De MGR werft medewerkers op basis van vastgestelde functie- en competentieprofielen.

De formatie van de MGR is ultimo 2024 op peil. De formatie van de MGR telt voor het jaar 2025 18,3 fte. In verband met de verwachte aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten zal de structuur binnen de MGR gewijzigd worden, gericht op het domeingericht werken vanaf 2026 voor de domeinen Jeugdwet en Wmo/ Participatie. Voor het domeingericht werken zal een vacature voor coördinerend contractmanager Jeugdwet en coördinerend contractmanager Wmo/participatie worden ingevuld binnen de huidige bestaande formatie van de MGR.
Om te werken aan een hecht en vitaal team wordt het volgen van cursussen, opleidingen en seminars bij de MGR actief gestimuleerd. Tevens wordt actief gewerkt aan teambuilding binnen de MGR.

Automatisering & Informatie
Op het gebied van automatisering en informatievoorziening is het belangrijk dat de MGR over voldoende ICT-voorzieningen beschikt die de naadloze uitvoering van onze taken kunnen ondersteunen en tevens de privacy van burgers garandeert. Daarbij pretendeert de MGR niet bij de kopgroep het gebied van ICT te willen we horen. We kiezen voor bewezen oplossingen die ook direct toegevoegde waarde kunnen leveren aan ons werk.

Naast de standaardapplicaties Office 365 is het aantal applicaties beperkt tot een contractbeheersysteem (ISPnext) en een aantal externe informatiesystemen die ons helpen met het verkrijgen van een actueel beeld van aanbieders (Annual Insight en Graydon). Het beheer van de standaardapplicaties is ondergebracht bij een externe leverancier die tevens voorziet in datacommunicatie, back-up, beveiliging en hardware. Voor ons datawarehouse met leveranciersdata (berichtenverkeer) wordt in 2025 geïmplementeerd.

Huisvesting
De MGR is gehuisvest in een kantoorpand gelegen aan het Keizersveld 91b in Venray. Gezien de verwachte groei van de MGR wordt de gehuurde oppervlakte vanaf december 2025 uitgebreid. Daarnaast is de MGR op zoek naar een nevenvestiging in Midden-Limburg op een gemeentehuis in Midden-Limburg als flexibele werkplek voor de medewerkers van de MGR.

Juridisch
De MGR heeft een juridisch medewerker in vaste dienst. In aanvulling daarop wordt juridische expertise op diverse gebieden ingehuurd, daar waar specifieke situaties daarom vragen.

Functionaris gegevensbescherming en privacy officer
Voor de werkzaamheden van de functionaris gegevensbescherming wordt gebruik gemaakt van een externe dienstverlener. De privacy officer wordt, op basis van behoefte, ingehuurd bij de gemeente Venray.



Overhead

Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft voor de overhead centraal te begroten en in de begroting een apart overzicht “overhead” op te nemen. Dit leidt ertoe dat in de lasten van module 1 en module 2 alleen de kosten van het primaire proces zijn opgenomen. De bijbehorende overhead-kosten zijn separaat opgenomen, maar worden wel per module inzichtelijk gemaakt. Het overzicht “overhead” geeft het algemeen bestuur inzicht in de totale overhead van de MGR. Aan de detaillering van dit overzicht worden door het BBV geen eisen gesteld, met uitzondering van de bepaling dat er minimaal een scheiding moet zijn tussen de lasten en de baten.

SPECIFICATIE OVERHEAD				
	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotings-wijziging 2025	Begroting 2026 - 2029
Totaal				
Personeelskosten	267	301	303	344
Huisvestingskosten	75	85	114	155
Overige bedrijfsvoeringskosten	212	264	317	347
Overheadkosten	554	650	734	847
Module 1				
Personeelskosten	183	206	207	246
Huisvestingskosten	49	55	86	110
Overige bedrijfsvoeringskosten	138	172	207	227
Overheadkosten module 1	370	434	500	583
Module 2				
Personeelskosten	84	95	96	99
Huisvestingskosten	26	30	28	45
Overige bedrijfsvoeringskosten	74	92	110	121
Overheadkosten module 2	184	216	234	265

Personeel

Met overhead personeel worden bedoeld de directie, management- en algemene ondersteuning.

Huisvesting

De MGR is gehuisvest in het bedrijfsverzamelgebouw Keizerveld 91b in Venray. De ruimte van de MGR is gehuurd en biedt naast verschillende typen werkplekken ook een tweetal vergaderruimten. Tevens zijn de aan huisvesting gerelateerde kosten zoals schoonmaak en onderhoud hier opgenomen.

Overige bedrijfsvoeringskosten

In deze kosten zijn inbegrepen de onderhoudskosten ICT voor het contractmanagement-systeem, een kwaliteitsbewakingssysteem en de kosten voor het datawarehouse. Daarnaast zijn hier de met de dienstverlening van de gemeente Venray gepaard gaande kosten opgenomen.

Gemeentelijke bijdrage overhead

Volgens de notitie verbonden partijen van de Commissie BBV moet de MGR de baten volledig onder de directe taakvelden neerzetten en niet onder overhead. Dit omdat de taken in mandaat worden uit-gevoerd. De kosten voor de inkoop van zorg komen ook niet terug in de begroting en de jaarstukken van de MGR. Om die reden zijn er alleen lasten onder het onderdeel overhead verantwoord.

De vier overige volgens de BBV verplicht gestelde paragrafen zijn niet relevant en worden niet opge-nomen. Het betreft:

- Lokale heffingen
- Onderhoud van kapitaalgoederen
- Verbonden partijen
- Grondbeleid.

Sociaal Domein
LIMBURG - NOORD

Financiele begroting

2026-2029



Incl. gewijzigde begroting 2025

5. Financiële begroting 2026 – 2029 en gewijzigde begroting 2025

5.1. Recapitulatie overzicht van baten en lasten – Uitvoeringslasten

De MGR maakt voor haar financiële begroting onderscheid tussen de uitvoeringslasten van beide modules en de programmalasten van de regionale samenwerking BW MO B&P. In deze paragraaf zal nader worden ingegaan op de uitvoeringslasten van beide modules en in paragraaf 5.2 treft u nadere toelichting aan op de programmalasten van de regionale samenwerking BW MO B&P. De begroting van de uitvoeringslasten ziet er als volgt uit:

UITVOERINGSLASTEN				
bedragen in € 1.000	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotings-wijziging 2025	Begroting 2026- 2029
Uitvoering module 1				
Baten				
Gemeentelijke bijdragen	1.887	1.967	2.234	3.952
Overige baten	317	184	65	12
Lasten				
Personeel	1.558	1.538	1.753	3.167
Bedrijfsvoering	319	147	227	149
Onvoorzien	-	33	65	65
Overhead	370	434	500	583
Saldo module 1 voor mutatie reserve	-43	-	-246	-
Toevoeging reserve module 1	-224	-	-	-
Onttrekking reserve module 1	227	-	246	-
Saldo van baten en lasten module 1 na mutatie	-40	-	-	-
Uitvoering module 2				
Baten				
Gemeentelijke bijdragen	898	875	756	918
Overige baten	386	143	237	238
Lasten				
Personeel	661	752	711	815
Bedrijfsvoering	47	31	37	41
Onvoorzien	-	18	35	35
Overhead	184	216	234	265
Saldo module 2 voor mutatie reserve	392	-	-24	-
Toevoeging reserve module 2	-16	-	-	-
Onttrekking reserve module 2	19	-	24	-
Saldo van baten en lasten module 2 na mutatie	395	-	-	-
Totaal baten	*3.488*	*3.169*	*3.292*	*5.120*
Totaal lasten	*3.139*	*3.169*	*3.562*	*5.120*
Saldo baten en lasten voor mutatie reserves	*349*	-	*-270*	-
Toevoeging reserves	-240	-	-	-
Onttrekking reserves	246	-	270	-
Saldo baten en lasten na mutatie reserves	355	-	-	-

De totale uitvoeringslasten nemen in de gewijzigde begroting 2025 toe met € 393.000 ten opzichte van de primitieve begroting 2025 en komen daarmee uit op € 3.562.000. Hiervan heeft € 270.000 betrekking op lasten van een aantal ingezette activiteiten die in 2025 worden afgerond en waarvoor ultimo 2024 een bestemmingsreserve is gevormd. Voor 2026 bedragen de begrote uitvoeringslasten € 5.120.000, hetgeen € 1.558.000 hoger is dan de gewijzigde begroting 2025. De toename van de

uitvoeringslasten zijn een gevolg van de toetreding van Midden- Limburg tot de gemeenschappelijke regeling van de MGR. In het vervolg van dit hoofdstuk wordt de toename van de uitvoeringslasten nader toegelicht.

Personeelskosten (bedragen * € 1.000)	Personeel in dienst	Inhuur	overige kosten	Totaal
Begroting 2025	2.322	175	94	2.591
- Inhuur vervanging tijdens zwangerschapsverlof	-	87	-	87
- Inhuur nieuwe contractering 2026	-	121	-	121
- Projectleider segment 1	-	55	-	55
- Inhuur kwartiermaker toetreding Midden-Limburg	-	67	-	67
- Verlaging budget inhuur 2025	-	-75	-	-75
- Overgang bijzondere toegang naar het Zorg- en Veiligheidshuis in 2025	-114	-	-	-114
- Overige mutaties	-3	-	37	34
Gewijzigde begroting 2025	**2.205**	**430**	**131**	**2.766**

Personeelskosten

De personele lasten nemen in de gewijzigde begroting 2025 toe met € 175.000 tot in totaal € 2.766.000. Voor de uitvoering van een aantal activiteiten, die in 2024 zijn opgestart en die in 2025 worden afgerond, heeft de MGR in 2024 een bestemmingsreserve gevormd van in totaal € 270.000. De in de bestemmingsreserve genoemde activiteiten leiden in 2025 tot een extra inhuur personeel van € 176.000. Daarnaast zijn er in 2025 extra kosten begroot voor de inhuur van de kwartiermaker ten behoeve van de toetreding van de gemeenten uit Midden- Limburg tot module 1 en de inhuur van een projectleider in verband met de verlenging van het contract van Segment 1.

In onderstaande tabel treft u het formatieoverzicht aan van de MGR in 2025.

		Module 1	Module 2	Totaal 2025	Bezetting 2025
		FTE	FTE	FTE	FTE
Directeur	*)	0,7	0,3	1,0	1,0
Office manager	*)	0,6	0,3	0,9	0,9
Jurist		0,7	0,3	1,0	1,0
Business controller		0,3	0,7	1,0	1,0
Data analist		1,0	1,0	2,0	2,0
Adviseur inkoop en contract		1,0	0,0	1,0	1,0
Medewerker contractbeheer		0,7	0,3	1,0	1,0
Contractmanager	**)	5,4	1,3	6,7	6,7
Assistent Contractmanager		0,9	0,0	0,9	0,9
Procesondersteuner		1,2	0,0	1,2	1,2
Regionaal procesregisseur beleid BW		0,0	1,0	1,0	1,0
Coördinator toegang BW		0,0	0,8	0,8	0,8
Verbijzonderde interne controle		0,1	0,1	0,2	0,2
Totaal		**12,7**	**6,1**	**18,8**	**18,8**

*) Overhead

**) Inclusief toezichttaken

Uit het overzicht blijkt dat de formatie van de MGR in 2025 volledig bezet is.

Personeelskosten in dienst (bedragen * € 1.000)	Aantel fte's	Bedrag
Gewijzigde begroting 2025	18,8	2.205
Indexaties	-	87
Mutaties 2026		
- Aansluiting Midden-Limburg reguliere taken MGR	7,4	812
- Uitvoering extra taken MGR voor gemeenten uit Midden-Limburg	4,6	463
- Kwaliteits- en rechtmatigheidstoezicht Wmo en Jeugdwet Noord- en Midden Limburg	3,8	398
Begroting 2026	34,6	3.965

De personeelskosten van het personeel in dienst neemt in 2026 toe met € 1.760.000 tot in totaal € 3.965.000. Met de voorgenomen aanpassing van de gemeenschappelijke regeling in 2026 neemt het aantal personeelsleden in dienst toe met 15,8 fte. Hiervan is 7,4 fte betrekking op de volwaardige toetreding van Midden-Limburg tot module 1 van de MGR (€ 812.000). Daarnaast worden er door de Midden-Limburgse gemeenten vanaf 2026 een aantal taken bij de MGR onder gebracht die momenteel nog niet door de MGR wordt uitgevoerd. Dit betreft 4,6 fte (€ 463.000). Voorts wordt het regionaal kwaliteits- en rechtmatigheidstoezicht WMO en Jeugdwet voor Noord- en Midden- Limburg vanaf 2026 bij de MGR belegd (3,8 fte, kosten € 398.000).

Voor de begroting 2026 is de post inhuur verlaagd naar een regulier niveau van € 200.000 op jaarbasis. De huidige onzekerheden en mogelijke risico's voor extra inhuur zijn opgenomen in de risicoparagraaf 4.1.

Bedrijfsvoeringskosten

Bedrijfsvoeringskosten (bedragen * € 1.000)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotings-wijziging 2025	Begroting 2026 - 2029
Huisvestingskosten	75	85	114	155
ICT kosten	93	137	176	179
Overige kosten	484	305	407	359
Totaal lasten	652	527	697	693

In de gewijzigde begroting 2025 nemen de bedrijfsvoeringskosten toe met € 170.000. De huisvestingskosten nemen toe in verband met een reservering voor aanpassing van de bestaande inrichting van de huidige locatie in verband met de voorgenomen aansluiting van de Midden-Limburgse gemeenten bij module 1. De ICT kosten nemen toe vanwege het project data warehouse en door hogere onderhouds- en licentiekosten. In de overige kosten zijn de niet begrote kosten opgenomen ten aanzien van het tarievenonderzoek alsmede het onderzoek naar de bekostingsmethodiek opgenomen. Beide onderzoeken zien toe op de nieuwe contractering Jeugd en de verlenging van bestaande contracten in 2026. In totaal is voor deze onderzoeken € 90.000 begroot. Deze kosten maken deel uit van de in 2024 gevormde bestemmingsreserve.

Ten aanzien van de begroting 2026 verwacht de MGR dat de bedrijfsvoeringskosten op ongeveer hetzelfde niveau liggen als in 2025. De huisvestingskosten nemen toe omdat de MGR op de bestaande locatie in Venray meer oppervlakte gaat huren en er daarnaast een kleine nevenvestiging wil realiseren bij voorkeur bij een gemeentehuis in de regio Midden- Limburg.

Onvoorzien

Voor onvoorziene zaken is in deze begroting een bedrag van € 100.000 opgenomen.

Gemeentelijke bijdrage

In onderstaande tabel is een overzicht van de totale gemeentelijke bijdragen in de uitvoeringskosten van de MGR voor module 1 en 2 opgenomen.

Bijdragen gemeenten				
Gemeente	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotings-wijziging 2025	Begroting 2026 - 2029
	€	€	€	€
Beesel	96.499	100.119	117.414	111.861
Bergen	118.823	121.752	121.842	108.039
Gennep	126.596	131.445	151.376	147.105
Horst aan de Maas	323.826	335.503	382.001	365.938
Peel en Maas	389.592	400.299	422.400	379.494
Venlo	949.386	972.193	1.027.842	860.080
Venray	390.737	401.014	435.781	370.611
Echt-Susteren	45.853	44.660	39.774	334.471
Leudal	76.153	74.172	47.855	374.262
Maasgouw	31.013	30.207	25.012	253.965
Nederweert	15.663	15.255	13.850	181.513
Roerdalen	23.686	23.070	20.629	215.967
Roermond	72.687	70.796	89.932	634.447
Weert	124.018	120.792	94.207	532.299
Totaal	2.784.532	2.841.278	2.989.914	4.870.051

De gemeentelijke bijdragen nemen in de gewijzigde begroting voor 2025 toe met ca. € 148.000. (module 1: toename € 267.000, module 2: afname € 119.000). De hogere uitvoeringskosten worden deels gecompenseerd door de inzet van de bestemmingsreserve en hogere geraamde opbrengst uit rentebaten. Voor 2026 nemen de gemeentelijke bijdragen toe met € 1.883.000 tot in totaal € 4.873.000 als gevolg van de voorgenomen wijziging van de gemeenschappelijke regeling van de MGR in 2026.

Verdeling uitvoeringskosten MGR

De verdeling van de uitvoeringskosten voor module 2 zal vanaf 2026 wijzigen op basis van de aangepaste Gemeenschappelijke Regeling. Dit betekent dat de uitvoeringskosten op basis van het aantal inwoners per gemeente worden verdeeld. Dit is dezelfde verdeelsleutel als van de uitvoeringskosten van module 1. In paragraaf 6.1. treft u een nadere specificatie van de gemeentelijke bijdrage in de uitvoeringskosten per gemeente.

Een specificatie van de berekeningen van de bijdragen voor 2025 en 2026-2029 per gemeente en gesplitst per module is opgenomen in bijlage 1.

Overige baten
De overige baten bestaan uit de aan de Midden-Limburgse gemeenten door te berekenen uitvoeringslasten voor segment 1 en crisiszorg. Aangezien deze lasten binnen de MGR zijn opgenomen onder module 1 en de Midden-Limburgse gemeenten niet deelnemen in module 1, worden deze kosten apart doorberekend. De Bijzondere Toegang van Segment 1 maakt vanaf 2025 geen deel meer uit van de MGR. Dit resulteert in lagere uitvoeringskosten van segment 1, waardoor de baten in de gewijzigde begroting afneemt met € 124.000. De uitvoeringskosten van segment 1 heeft betrekking op de bijdrage van de Midden-Limburgse gemeenten. Vanaf 2026 vervalt deze bijdrage als gevolg van de voorgenomen toetreding tot module 1 van de Midden- Limburgse gemeenten. Daarnaast zijn onder de overige baten de verwachte rentebaten opgenomen.

De specificatie van deze post, verdeeld per module luidt als volgt:

Overige baten	Module 1		module 2	
	Begrotings-wijziging 2025	Begroting 2026 - 2029	Begrotings-wijziging 2025	Begroting 2026 - 2029
Uitvoeringskosten segment 1	52.915	-	-	-
Rentebaten	12.500	12.500	237.500	237.500
Totaal overige baten	65.415	12.500	237.500	237.500

De verdeling van de uitvoeringskosten segment 1 over de Midden-Limburgse gemeenten is gebaseerd op het inwoneraantal op 1 januari 2025. Na afloop van het boekjaar zal een afrekening plaatsvinden op basis van de werkelijke kosten.

Toerekening van uitvoeringslasten aan activiteiten
De MGR legt in haar begroting ook een koppeling tussen de begrote lasten, de activiteiten en gemeentelijke taken. Daartoe hebben we op grond van deze begroting een kosten verdeelstaat opgesteld waarmee dit inzicht kan worden verstrekt.

Uitgangspunten die we daarbij gehanteerd hebben, zijn:
- Zoveel mogelijk direct toerekenen van budgetten aan activiteiten, waarbij uitgegaan wordt van de kostendragers bestuur, inkoop, contractbeheer, informatiemanagement en contractmanagement.
- Er is geen sprake van een getrapte kostenverdeling (we maken omwille van eenvoud en transparantie dus geen gebruik hulpkostenplaatsen).
- Kosten van bedrijfsvoering en overige personeelskosten als volgt toerekenen aan de kernactiviteiten/hoofdprocessen van de MGR:
  - Bestuur: 5 %
  - Inkoop: 20 %
  - Contractbeheer: 10 %
  - Informatiemanagement: 10 %
  - Contractmanagement: 55 %

De toerekening van onderdelen naar gemeentelijke taken vindt plaats op basis van een schatting van de volgende bemoeienispercentages:

Functie	Module	Bestuur	Inkoop	Contract-beheer	Informatie-management	Contract-management
Participatiewet / Wmo	1	40%	40%	40%	40%	40%
Jeugdwet	1	60%	60%	60%	60%	60%
		100%	100%	100%	100%	100%
BW MO B&P	2	100%	100%	100%	100%	100%

Dit leidt tot het volgende beeld van de kostentoerekening voor 2026:

Activiteit	Participatie-wet / Wmo	Jeugdwet	BW/MO/B&P	Totaal
	€	€	€	€
Bestuur	32.210	48.315	36.668	117.192
Inkoop	236.651	354.976	151.671	743.298
Contractbeheer	89.616	134.424	104.827	328.867
Informatiemanagement	174.384	261.577	204.454	640.415
Contractmanagement	1.052.817	1.579.226	658.230	3.290.273
Totaal	1.585.678	2.378.517	1.155.850	5.120.045



5.2. Recapitulatie overzicht van baten en lasten module 1 in 2026

Exploitatiekosten Module 1 Alle bedragen x € 1.000	Basis taken MGR	Extra taken MGR voor gemeenten Midden-Limburg	Begroting 2026		Exploitatiekosten 2026 zonder aansluiting gemeenten Midden-Limburg
Baten					
Gemeentelijke bijdragen	3.441	510	3.952		2.160
Overige baten	13	-	13		13
Lasten					
Personeel	2.933	481	3.414		1.736
Bedrijfsvoering	456	30	486		372
Onvoorzien	65	-	65		65
Overhead	-	-	-		
Saldo module 1 voor mutatie reserve	**-**	**-**	**-**		**-**
Toevoeging reserve module 1	-	-	-		-
Onttrekking reserve module 1	-	-	-		-
Saldo van baten en lasten module 1 na mutatie reserves	**-**	**-**	**-**		**-**

Bovenstaand overzicht geeft een weergave van de exploitatiekosten voor module 1 voor 2026 rekening houdend met een volwaardige deelname van de Midden-Limburgse gemeenten aan module 1 en een begroting van de exploitatiekosten voor module 1 zonder deelname van de gemeenten uit Midden-Limburg. De kolom basistaken bestaat uit de huidige bezetting van de MGR (18,8 fte) aangevuld met de aansluiting vanuit gemeenten uit Midden-Limburg (7,4 fte) en het kwaliteits- en rechtmatigheidstoezicht Wmo en Jeugdwet Noord- en Midden-Limburg (3,8 fte). Voor de uitvoering van de extra taken bij de MGR op het gebied van business control en declaratie en facturatie is 4,6 fte begroot. De begroting van de exploitatiekosten 2026 exclusief deelname van de Midden-Limburgse gemeenten is gebaseerd op de kosten van de huidige bezetting bij de MGR.

In onderstaande tabel is de bijdrage per gemeenten weergegeven voor 2026 rekening houdend met het wel of niet toetreden van de Midden-Limburgse gemeenten. Uit onderstaand overzicht blijkt dat de toetreding van de Midden-Limburgse gemeenten niet leidt tot een kostenverhoging in de bijdragen voor de Noord-Limburgse gemeenten. Voor de Midden-Limburgse gemeenten geldt dat de bijdrage aan module 1 in samenhang dient te worden bezien met een kostenbesparing op de personeelskosten van de formatieplaatsen bij de Midden-Limburgse gemeenten.

Bijdrage module 1 per gemeente	Basis taken MGR	Extra taken MGR voor gemeenten Midden-Limburg	Begroting 2026		Exploitatiekosten 2026 zonder aansluiting gemeenten Midden-Limburg	Verschil
Beesel	88	-	88		103	-15
Bergen	85	-	85		100	-15
Gennep	116	-	116		136	-20
Horst aan de Maas	289	-	289		337	-48
Peel en Maas	300	-	300		350	-50
Venlo	679	-	679		792	-113
Venray	293	-	293		342	-49
Echt-Susteren	211	68	278		-	
Leudal	236	76	311		-	
Maasgouw	160	51	211		-	
Nederweert	114	37	151		-	
Roerdalen	136	44	180		-	
Roermond	400	128	528		-	
Weert	335	108	443		-	
Totaal	**3.441**	**510**	**3.952**		**2.160**	**-310**

5.3. Recapitulatie overzicht van baten en lasten - programma BW MO B&P

De regionale begroting BW MO B&P ziet er als volgt uit:

REGIONALE BEGROTING BW MO B&P				
	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotings-wijziging 2025	Begroting 2026 - 2029
Baten				
Gemeentelijke bijdragen	63.026	59.178	63.386	63.536
Eigen bijdrage cliënten	440	530	450	450
Totaal baten	63.466	59.708	63.836	63.986
Lasten				
Aanbieders				
- Beschermd wonen	18.605	20.193	20.908	22.644
- Maatschappelijke opvang	6.248	6.687	6.702	7.908
- Bemoeizorg en preventie	2.331	2.470	2.450	2.770
- Regionale pool van ervaringsdeskundigen	450	438	473	497
Totaal lasten zorgaanbieders	27.634	29.788	30.533	33.819
Gemeenten en MGR				
- NGA	25	-	16	-
- PGB	827	801	868	912
- Ambulantisering GGZ	592	719	590	566
- Bemoeizorg en preventie	517	550	543	596
- Subsidies	17	37	17	18
- Ketenregie	401	413	420	441
- Toezicht	34	38	35	-
- Communicatie	48	106	106	111
- Incidentele uitgaven	55	106	150	190
Totaal lasten gemeenten en MGR	2.515	2.770	2.745	2.834
Verdeling saldo regionale begroting	33.318	27.150	30.558	27.333
Totaal lasten	63.466	59.708	63.836	63.986
Saldo baten en lasten	-	-	-	-

Aanbieders - beschermd wonen

De kosten voor beschermd wonen nemen toe met € 715.000 in de herziene begroting 2025 en € 1,7 miljoen euro in 2026.

Voor 2025 is rekening gehouden met een uitbreiding van een 4-tal plekken voor beschermd wonen en nemen de kosten toe a.g.v. de doorgevoerde indexatie. Het bestaande contract van beschermd wonen loopt af en het dagelijks bestuur heeft goedkeuring verleend voor verlenging van de contracten. Vooruitlopend hierop heeft er een tarievenonderzoek plaatsgevonden. Het tarieven onderzoek is een uitvloeisel van de AMvB reële tarieven. De kostenstijging in 2026 is een direct gevolg van een tariefsaanpassing voor beschermd wonen. Voor 2026 is in de begroting uitgegaan van een uitbreiding van een 8-tal plekken in Roermond ten behoeve van het project WonenPlus. Met de uitbreiding voor WonenPlus in Roermond in de begroting 2026 is de post onvoorzien in 2026 afgeschaald naar 1%, zijnde € 220.000.

Aanbieders - maatschappelijke opvang
Voor het onderdeel maatschappelijke opvang, vrouwenopvang en zwerfjongerenopvang is één combinatie gecontracteerd. De gemeente Gennep neemt niet deel aan deze overeenkomst. Medio 2025 worden een drietal woonunits in Roermond neergezet voor specifieke, niet groepsgeschikte, cliënten. Voor de opdracht van de maatschappelijke opvang is een tarievenonderzoek uitgevoerd hetgeen geleid heeft tot een tariefsaanpassing voor 2026. Daarnaast is voor 2026 rekening gehouden met een uitbreiding van het aantal grijs wonen trajecten en het realiseren van een extra trajecthuis voor de jongvolwassenen. Het ingezette aantal grijs wonen trajecten is het afgelopen jaar al verdubbeld en wordt preventief ingezet ter voorkoming van dakloosheid. Het aantal zwerfjongeren in de opvang is groot en neemt toe, hiervoor willen we extra passende opvangplekken realiseren.

Aanbieders - bemoeizorg en preventie
Voor bemoeizorg en preventie is in de regio een overeenkomst gesloten met één combinatie. De gemeenten Gennep en Venlo nemen niet deel aan dit onderdeel. De tarieven 2026 zijn op basis van het tarievenonderzoek berekend. De casuïstiek voor bemoeizorg is toegenomen. Met gemeenten en aanbieder wordt onderzocht of hier meer op moet worden ingezet vanaf 2026.

Aanbieders – regionale pool van ervaringsdeskundigen
Vanaf 1 februari 2024 is een start gemaakt met een regionale pool voor ervaringsdeskundigheid bij Markieza. Het contract is aangegaan voor de duur van 2 jaar, tot 2026. Op basis van de in 2025 uitgevoerde evaluatie zullen de colleges in het najaar een besluit nemen omtrent een verlenging van de opdracht. In de begroting van 2026 is uitgegaan van een voortzetting van de bestaande opdracht.

Gemeenten - PGB beschermd wonen
De kosten voor PGB is in 2024 toegenomen. Hiermee was al rekening gehouden in de begroting 2025. De gewijzigde begroting 2025 en begroting zijn beiden geïndexeerd met 5%.

Gemeenten - bemoeizorg en preventie
Dit betreft de lokale aanbesteding van bemoeizorg en preventie door de gemeente Venlo. Deze post is afgestemd met de gemeente Venlo.

Gemeenten – ambulantisering GGZ
Dit betreft de uitgaven voor het Herstelhuis Noord- en Midden Limburg in Horst aan de Maas en de regionale kosten voor woonkans. In 2024 hebben de deelnemers aan woonkans een bijdrage aan het garantiefonds van woonkans gedaan. Vanuit het garantiefonds worden kosten van veelal woningcorporaties vergoed. Dit garantiefonds wordt aangevuld met aanvullende stortingen door woningcorporaties en zorgaanbieders zodra de middelen in het garantiefonds ontoereikend zijn. De MGR treedt op als kassier van het garantiefonds.

Gemeenten – ketenregie
Een aantal gemeenten heeft ketenregisseurs in dienst. Dit betreft in totaal 4 fte verdeeld over een viertal gemeenten. Deze ketenregisseurs treden op bij problemen in de keten van BW MO B&P (bijvoorbeeld bij problemen bij uitstroom, problemen tussen cliënten en zorgaanbieders etc.) en sturen op een betere samenwerking tussen alle betrokken partijen. De werkelijk bestede kosten worden door de gemeenten doorbelast aan de MGR.

Gemeenten – kleine subsidie accounts
Dit betreft nog één enkele lokale subsidie die ten laste van de regionale begroting BW MO B&P komt.

Gemeenten – Toezicht kwaliteit

Dit betreft de kosten van de regionale toezichthouders kwaliteit, in dienst bij de gemeente Venlo. De kosten zijn op basis van de realisatie over 2024 geraamd. Onderdeel van de wijzigingen in de gemeenschappelijke regeling is het voornemen van de gemeenten om in 2026 de toezichtstaken te laten landen bij de MGR. Dit betekent dat vanaf 2026 de kosten voor toezicht en kwaliteit onderdeel gaan uitmaken van de uitvoeringskosten van module 2 en niet meer in de begroting BW MO B&P wordt opgenomen.

Gemeenten / MGR – Incidentele uitgaven BW MO B&P

Dit betreft een stelpost voor niet voorziene uitgaven. Daarnaast zijn de kosten voor de deelname aan de Ethos-light telling begroot. In 2026 wordt de Ethos-telling light in de regio uitgevoerd naar de omvang en achtergrond van de populatie mensen in de maatschappelijke opvang.

MGR – Communicatie regiovisie / Anti-stigma campagne

Voor de regiovisie meedoen en wonen 2022-2026 en de anti-stigma campagne wordt vanuit de regionale begroting BW MO B&P bekostigd. Hiervoor is een begroting van € 100.000 beschikbaar.

Bijdragen gemeenten

De bijdragen van de gemeenten zijn gebaseerd op de informatie uit de september circulaire 2024 en bestaan uit de integratie-uitkering beschermd wonen (€ 52,6 miljoen), de decentralisatie-uitkering maatschappelijke opvang (€ 8,2 miljoen) en het aan de regionale samenwerking toegerekende deel van de decentralisatie uitkering vrouwenopvang (€ 1.3 miljoen). Verhogingen van de rijksuitkeringen zijn niet meegenomen in de begroting.

De invoering van het nieuwe verdeelmodel is uitgesteld tot 2026. De gemeente Venlo ontvangt ook in 2025 het volledige bedrag uit de integratie-uitkering beschermd wonen. Daarnaast is een bedrag ter grootte van € 130.000 begroot voor de bijdrage van de gemeente Gennep.

Saldo regionale begroting BW MO B&P

De verdeling van het saldo van de regionale begroting BW MO B&P (zie bijlage 6.2) voor het jaar 2025 vindt plaats op basis van een in 2024 vastgestelde verdeelsleutel. Voor het jaar 2026 is de verdeelsleutel berekend op basis van het AEF- model. Op 30 mei 2024 heeft het Algemeen Bestuur besloten om vanaf 2026 het AEF- model te hanteren. In het Algemeen Bestuur van 27 maart 2025 is op een onderdeel van het AEF- model een ander voorstel gedaan. Dit heeft geen meerderheid van stemmen gehaald. Daarmee blijft het besluit van 30 mei 2024 staan. Mogelijk wordt gedurende 2025 de verdeelsleutel voor 2026 nog aangepast. De eventuele aanpassing van de verdeelsleutel zal in de begrotingswijziging 2026 landen. In paragraaf 6.2. verdeling saldo regionale begroting BW MO B&P is een uitwerking van de verdeling opgenomen per gemeente.



5.4. Meerjarige balans

De balans van de MGR bestaat slechts uit vlottende activa en vlottende passiva. Voor de opstelling van de (geprognosticeerde) balans zijn voor het jaar 2024 de gegevens overgenomen uit de concept jaarrekening 2024. Voor de jaren vanaf 2025 zijn is uitgegaan dat 95% van het saldo van de regionale begroting BW MO B&P wordt betaald als voorschot in het lopende jaar en het restant in het daaropvolgende jaar wordt uitbetaald. Voor de overige kosten geldt dat de bijdragen en declaraties van gemeente in het lopende jaar worden afgerekend.

Alle bedragen x € 1.000 ACTIVA	31-12-2024 €	Begrotings-wijziging 2025 €	Begroting 2026-2029 €
Vlottende activa			
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar			
Vorderingen op openbare lichamen	€ 659	€ -	€ -
Rekening-courant verhouding met het Rijk	€ 9.648	€ 3.210	€ 3.039
Overige vorderingen	€ 411	€ 117	€ 117
	€ 10.718	€ 3.327	€ 3.156
Liquide middelen			
Banksaldi	€ 253	€ 253	€ 253
Totaal activa	10.971	3.580	3.409
PASSIVA	**31-12-2024** **€**	**Begrotings-wijziging 2025** **€**	**Begroting 2026-2029** **€**
Vaste passiva			
Eigen vermogen			
Bestemmingsreserves	€ 270	€ -	€ -
Voorzieningen			
Personeel	€ 6	€ 6	€ 6
Vlottende passiva			
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar			
Schulden aan openbare lichamen	€ 8.646	€ 1.525	€ 1.354
Rekening-courant zorg	€ 1.454	€ 1.454	€ 1.454
Overige schulden	€ 595	€ 595	€ 595
	€ 10.695	€ 3.574	€ 3.403
Totaal passiva	10.971	3.580	3.409

6. Bijlagen

6.1. Specificatie gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten 2025 en 2026-2029

Verdeling uitvoeringslasten begrotingswijziging 2025						
Gemeente	Inwoners per 1 januari 2025	Module 1	Module 1	Module 2	Module 2	Totaal
	#	%	€	%	€	€
Beesel	13.524	4,77%	106.657	1,42%	10.757	117.414
Bergen	13.062	4,61%	103.014	2,49%	18.828	121.842
Gennep	17.785	6,28%	140.262	1,47%	11.114	151.376
Horst aan de Maas	44.242	15,62%	348.915	4,38%	33.086	382.001
Peel en Maas	45.881	16,20%	361.841	8,01%	60.558	422.400
Venlo	103.984	36,71%	820.072	27,49%	207.770	1.027.842
Venray	44.807	15,82%	353.371	10,90%	82.410	435.781
Echt-Susteren				5,26%	39.774	39.774
Leudal				6,33%	47.855	47.855
Maasgouw				3,31%	25.012	25.012
Nederweert				1,83%	13.850	13.850
Roerdalen				2,73%	20.629	20.629
Roermond				11,90%	89.932	89.932
Weert				12,46%	94.207	94.207
Totaal	283.285	100,00%	2.234.133	100,00%	755.781	2.989.914

Verdeling uitvoeringslasten begroting 2026 - 2029							
Gemeente	Inwoners per 1 januari 2025	%	Basis taken MGR	Module 1 extra taken	Module 1 totaal	Module 2	Totaal
	#	%			€	€	€
Beesel	13.524	2,57%	88.297	-	88.297	23.563	111.861
Bergen	13.062	2,48%	85.281	-	85.281	22.759	108.039
Gennep	17.785	3,37%	116.117	-	116.117	30.988	147.105
Horst aan de Maas	44.242	8,39%	288.853	-	288.853	77.085	365.938
Peel en Maas	45.881	8,70%	299.554	-	299.554	79.941	379.494
Venlo	103.984	19,73%	678.904	-	678.904	181.176	860.080
Venray	44.807	8,50%	292.542	-	292.542	78.069	370.611
Echt-Susteren	32.269	6,12%	210.682	67.565	278.247	56.224	334.471
Leudal	36.108	6,85%	235.746	75.603	311.350	62.913	374.262
Maasgouw	24.502	4,65%	159.972	51.303	211.274	42.691	253.965
Nederweert	17.512	3,32%	114.335	36.667	151.001	30.512	181.513
Roerdalen	20.836	3,95%	136.037	43.627	179.663	36.304	215.967
Roermond	61.210	11,61%	399.635	128.162	527.798	106.649	634.447
Weert	51.355	9,74%	335.293	107.528	442.821	89.478	532.299
Totaal	527.077	100,00%	3.441.246	510.455	3.951.701	918.350	4.870.051

6.2. Verdeling saldo regionale begroting BW MO B&P

Verdeling Saldo regionale begroting				
Functie	Verdeel sleutel 2025	Begrotings-wijziging 2025	Verdeel sleutel 2026 *)	Begroting 2026-2029
	%	€	%	€
Beesel	1,42%	434.925	2,28%	623.193
Bergen	2,49%	761.259	2,14%	583.905
Gennep	1,47%	449.357	2,21%	605.180
Horst aan de Maas	4,38%	1.337.730	5,26%	1.438.777
Peel en Maas	8,01%	2.448.516	6,33%	1.730.880
Venlo	27,49%	8.400.621	25,24%	6.898.344
Venray	10,90%	3.332.021	12,27%	3.354.423
Echt-Susteren	5,26%	1.608.161	5,61%	1.532.254
Leudal	6,33%	1.934.872	4,17%	1.139.330
Maasgouw	3,31%	1.011.311	3,10%	846.519
Nederweert	1,83%	559.988	2,33%	637.964
Roerdalen	2,73%	834.075	3,10%	848.235
Roermond	11,90%	3.636.169	15,12%	4.132.376
Weert	12,46%	3.808.995	10,84%	2.961.620
Totaal	100,00%	30.558.000	100,00%	27.333.000

*) voor de verdeelsleutel 2026 geldt het voorbehoud dat deze mogelijkerwijs nog aangepast wordt. Definitieve besluitvorming in het algemeen bestuur volgt in 2025.



6.3. Structureel en reëel evenwicht

STRUCTUREEL EN REËEL EVENWICHT		
Alle bedragen x € 1.000	Begrotings wijziging 2025	Begroting 2026
Saldo Baten en lasten	-270	-
Toevoegingen aan reserves	-	-
Onttrekkingen aan reserves	270	-
Jaarrekeningsaldo na bestemmingen	-	-
Waarvan incidenteel baten en lasten (Saldo)	-438	-
Structureel jaarrekeningsaldo	-438	-

Overzicht incidentele baten en lasten	Begrotings wijziging 2025	Toelichting
Baten		
Overige baten	-	
Lasten		
Personeelskosten		
- Ingehuurd Personeel	243	Incidentele inhuur voor wat betreft aanpassing GR, nieuwe aanbestedingen segment 2,3, en 4 ., kwartiermaker en projectleider evaluatie Segment 1
Bedrijfsvoering		
- Inrichtingskosten kantoor	35	Extra kosten in verband met voorgenomen aansluiting Midden-Limburgse gemeenten
- projectkosten data warehouse	55	Implementatiekosten van data warehouse
- Juridische kosten	15	Betreft extra juridische kosten inzake financiële ondersteuning van een zorgaanbieder.
- Tarievenonderzoek	40	In verband met de nieuwe contracteringen en verlengingen van de contracten in 2026 heeft er een tarievenonderzoek plaatsgevonden.
- Advieskosten	50	Betreft extra advieskosten inzake de nieuwe contractering in 2026 voor de segmenten 2,3 en 4.
Incidentele baten en lasten voor mutatie reserve	-438	

Het structureel verwachte saldo voor de herziene begroting 2025 bedraagt negatief € 438.000. hiervan heeft € 270.000 betrekking op een vrijval uit de bestemmingsreserve. Het restant bedrag € 168.000 wordt gedekt vanuit de bijdrage van de gemeenten.
Voor de begroting 2026 en volgende jaren zijn geen incidentele baten en lasten voorzien, waarmee er sprake is van een structureel evenwicht.

6.4. Overzicht taakvelden

OVERZICHT TAAKVELDEN				
Uitvoering modules	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotings-wijziging 2025	Begroting 2026- 2029
Taakveld 6.1 Samenkracht en Participatie				
Baten	1.833	1.717	1.799	3.381
Lasten	1.876	1.717	2.045	3.381
Toevoegingen aan reserves	-224	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	227	-	246	-
Saldo baten en lasten taakveld 6.1	-40	-	-	-
Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+				
Baten	1.100	802	759	891
Lasten	708	802	783	891
Toevoegingen aan reserves	-16	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	19	-	24	-
Saldo baten en lasten taakveld 6.81	395	-	-	-
Taakveld 0.4 Overhead				
Baten	554	650	734	847
Lasten	554	650	734	847
Saldo baten en lasten taakveld 0.4	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	-	-	-	-
Totaal baten	*3.487*	*3.169*	*3.292*	*5.119*
Totaal lasten	*3.138*	*3.169*	*3.562*	*5.119*
Saldo baten en lasten voor mutatie reserves	*349*	-	*-270*	-
Toevoegingen aan reserves	-240	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	246	-	270	-
Saldo baten en lasten uitvoering modules	355	-	-	-

OVERZICHT TAAKVELDEN				
Regionale begroting BW MO B&P	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begrotings-wijziging 2025	Begroting 2026- 2029
Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+				
Baten	63.466	59.708	63.836	63.986
Lasten	63.466	59.708	63.836	63.986
Saldo baten en lasten BW MO B&P	-	-	-	-