Halfjaarrapportage 2026

Behandeling in de gemeenteraad op 24-09-2026

Inhoudsopgave

INHOUDSOPGAVE 1

INLEIDING 2

Samen maken we Roerdalen 2
Financiële positie 3
Zo is deze halfjaarrapportage opgebouwd 6

PROGRAMMAPLAN 7

Programma 1 Krachtige dorpen 7
Programma 2 Participatie, ondersteuning en zorg 9
Programma 3 Veilige dorpen 13
Programma 4 Economie, natuur, toerisme, cultuur en duurzaamheid 15
Programma 5 Woonomgeving 18
Programma 6 Mobiliteit, infrastructuur en openbaar groen 21
Programma 7 Bestuur, organisatie en dienstverlening 23
Programma 8 Algemene middelen 25

FINANCIËN IN HOOFDLIJNEN - BALANS 27

Reserves en voorzieningen 27
Investeringsschema 28

Inleiding

Voor u ligt de halfjaarrapportage 2026 van de gemeente Roerdalen. Hiermee informeren we de gemeenteraad over de voortgang van de uitvoering van de begroting na een half jaar. In deze rapportage staan we stil bij de afwijkingen ten opzichte van de begroting.

Samen maken we Roerdalen

We willen dat iedereen in Roerdalen mee kan doen, dat we een duurzame en vitale leefomgeving hebben. Een omgeving waarin we samenwerken aan veiligheid en weerbaarheid. Dit doen we niet alleen, maar samen met onze inwoners.

We willen dit bereiken met de acties en resultaten zoals deze in de begroting bij de verschillende programma's zijn vastgesteld.
De uitdagingen waar we voor staan zijn complex en onderling verbonden. Dit heeft tot gevolg dat een aantal ontwikkelingen en bijstellingen effect heeft op acties en resultaten binnen verschillende programma's.

De uitvoeringsprogramma's van het accommodatiebeleid worden samen met de inwoners opgesteld. Deze worden begin 2027 aan de gemeenteraad ter vaststelling aangeboden. Het aanpassen van het subsidiebeleid en de verduurzaming van de accommodaties kan pas worden opgepakt nadat de uitvoeringsprogramma's zijn vastgesteld.

De netcongestie heeft grote invloed op onze woningbouwplannen en op onze openbare ruimte. De plannen rondom woningbouw zijn afhankelijk van de mogelijkheden voor de aansluiting op het elektriciteitsnet. We zijn in overleg met Enexis over de mogelijkheden en onmogelijkheden die de netcongestie voor onze gemeente heeft.
Daarnaast zien we dat de toename van werken aan kabels en leidingen grote invloed heeft op de kwaliteit van onze openbare ruimte en de planning van werkzaamheden die we zelf uitvoeren in de openbare ruimte. We stemmen deze planningen met derden zoveel mogelijk op elkaar af. We merken dat we tegenwoordig minder kunnen sturen dan voorheen. Soms leidt dit tot aangepaste planningen van onze werkzaamheden. Een voorbeeld hiervan is de vertraging bij de herinrichting omgeving Rector van de Boornlaan in Posterholt.

Het OLS is een mooie kans geweest om Roerdalen op de kaart te zetten bij het grote publiek. We kijken met z'n allen dan ook terug op een geslaagd evenement. De organisatie van het OLS2026 heeft ook van de gemeentelijk organisatie veel inzet gevergd. Hiervoor heeft de raad in december 2025 een werkbudget beschikbaar gesteld en er zijn prioriteiten gesteld ten koste van andere werkzaamheden. We zien bij verschillende actiepunten dat dit heeft geleid tot vertragingen door de inzet die we hebben gedaan voor het OLS.

Financiële positie

Effecten voor 2026
De financiële bijstellingen in deze halfjaarrapportage zorgen ervoor dat het verwachte saldo van de begroting 2026 na wijzigingen naar boven wordt bijgesteld met € 4,3 mln. Deze positieve bijstelling wordt voor een groot deel veroorzaakt door incidentele inkomsten.

De belangrijkste bijstellingen worden hier genoemd. Voor een verdere uitleg wordt verwezen naar de desbetreffende programma's.

De belangrijkste negatieve verschillen ontstaan door:

- hogere kosten in het kader van bijstandsuitkeringen € 669.000 (zie programma 2);
- per saldo is het effect van de gemeentefondsuitkering negatief, doordat een deel van de ontvangen gelden op basis van afspraak wordt doorbetaald aan de Westrom € 214.000 (zie programma 2);
- de verwachte legesopbrengsten voor de omgevingsvergunningen zijn op basis van de laatste prognose lager dan begroot € 416.000 (zie programma 5).

De belangrijkste positieve verschillen worden veroorzaakt door:

- het verwachte voordeel op de bekostigingsregeling opvang ontheemden € 1.650.000 (zie programma 2);
- de boekwinst op de verkoop van de gronden € 2.117.000 (zie programma 4);
- hogere baten door de inzet van de restant middelen 2025 van de specifieke uitkering voor klimaat- en energiebeleid € 553.000 (zie programma 4);
- de verwachte boekwinst na afsluiting van de bouwgrondexploitatie Holsterveld Vlodrop € 375.000 (zie programma 5);
- de lagere kapitaallasten, doordat investeringen zijn verschoven van 2025 naar 2026 € 206.000 (zie programma 6);
- vrijval stelpost areaaluitbreiding vanuit actieprogramma versnelde woningbouw € 240.000 (zie programma 7);
- hogere OZB-inkomsten op niet woningen € 250.000 (zie programma 8).

De wijzigingen per programma en de nieuwe begrotingsbedragen zijn in onderstaande tabel financieel aangegeven. Per programma worden deze wijzigingen die groter zijn dan € 25.000 verder toegelicht.

bedragen x € 1.000

Overzicht baten en lasten	Begroting 2026			
	Primitieve begroting	Begrotings-wijzigingen	Halfjaar-rapportage	Totaal
Saldo van baten en lasten				
Lasten				
1. Krachtige dorpen	- 5.982	- 425	- 243	- 6.650
2. Participatie, ondersteuning en zorg	- 31.630	- 126	- 3.739	- 35.495
3. Veilige dorpen	- 2.937	- 9	30	- 2.916
4. Economie, natuur, toerisme en cultuur	- 3.197	- 989	- 7	- 4.193
5. Woonomgeving	- 6.508	- 764	- 2.431	- 9.703
6. Mobiliteit, infrastructuur en openbaar gr	- 10.469	- 145	- 451	- 11.065
7. Bestuur, organisatie en dienstverlening	- 13.413	- 357	525	- 13.245
8. Algemene middelen	- 236	-	90	- 146
Totaal Lasten	**- 74.371**	**- 2.815**	**- 6.226**	**- 83.413**
Baten				
1. Krachtige dorpen	556	-	111	667
2. Participatie, ondersteuning en zorg	6.925	-	4.570	11.495
3. Veilige dorpen	37	-	-	37
4. Economie, natuur, toerisme en cultuur	1.500	- 408	2.798	3.889
5. Woonomgeving	4.983	222	2.296	7.502
6. Mobiliteit, infrastructuur en openbaar gr	2.938	-	664	3.601
7. Bestuur, organisatie en dienstverlening	1.858	-	- 673	1.186
8. Algemene middelen	54.429	954	649	56.032
Totaal Baten	**73.226**	**768**	**10.415**	**84.409**
Saldo van baten en lasten	**- 1.145**	**- 2.047**	**4.189**	**996**
Mutatie reserves				
Toevoegingen	**- 40**	**- 222**	**-**	**- 262**
Onttrekkingen	**2.036**	**2.278**	**135**	**4.449**
Mutatie reserves	**1.996**	**2.056**	**135**	**4.187**
Resultaat	**851**	**9**	**4.324**	**5.183**

Structurele effecten in het meerjarig perspectief
Een aantal financiële bijstellingen hebben ook een structureel effect. In de kaderbrief 2027 is een eerste berekening gemaakt van het verwachte resultaat op basis van het bestaande beleid. Daarnaast bent u met de raadinformatiebrief van 30 juni 2026 geïnformeerd over het effect van de meicirculaire op het meerjarig perspectief.

In onderstaand overzicht is aangegeven wat het verwachte structureel effect is op basis van de bijstellingen vanuit deze halfjaarrapportage.

bedragen x € 1.000

Meerjarige effecten halfjaarrapportage	MJR 2027	MJR 2028	MJR 2029	MJR 2030
Begrotingssaldo 2027-2030 conform Kaderbrief 2027	**- 1.226**	**- 2.592**	**- 1.907**	**- 1.530**
Effect meicirculaire 2026 (RIB 30/6/2026)	817	803	1.383	1.391
Begrotingssaldo 2027-2030 conform RIB meicirculaire 2026	**- 409**	**- 1.789**	**- 524**	**- 139**
Mutaties halfjaarrapportage 2026 met een structureel effect	172	166	79	65
Saldo van de mutaties	**172**	**166**	**79**	**65**
Begrotingssaldo 2027-2030 na halfjaarrapportage 2026	**- 237**	**- 1.623**	**- 445**	**- 74**

In deze bijstellingen is nog geen rekening gehouden met een structurele verlaging van de bouwleges. Daarnaast is het effect op de kapitaallasten van de verschuivingen in het investeringsschema niet meegenomen. Deze bijstellingen worden meegenomen bij het opstellen van de begroting 2027-2030.

Zoals aangegeven betreft het hier bijstellingen op basis van het bestaand beleid. Het Akkoord “Samen aan het Roers 2026-2030” wordt uitgewerkt in de begroting 2027-2030, inclusief de financiële effecten.

Zo is deze halfjaarrapportage opgebouwd

De halfjaarrapportage bestaat uit dezelfde onderdelen als de programmabegroting:

- het programmaplan
- overige informatie
- financiën in hoofdlijnen

Programmaplan

Actiepunten

In de begroting zijn verschillende tactische doelen opgenomen met daaronder de acties die we hiervoor gaan uitvoeren. Per actiepunt is er een rapportage over de inhoud, financiën en planning. Hiervoor gebruiken we de volgende tekens en kleuren:

 Het gaat goed, dus zoals we in de begroting hebben aangegeven.

 Het gaat sneller dan gepland, we lopen voor op de uitvoering, we hebben financieel een voordeel.

 Het gaat minder goed dan gepland, uitvoering zoals begroot staat onder druk.

 Het gaat niet goed, we wijken flink af van de begroting.

Bij afwijkingen wordt een toelichting gegeven over de reden van de afwijking.

Financieel

Naast de inhoudelijke toelichting lichten we per programma de belangrijkste financiële verschillen toe ten opzichte van de begroting.
Op basis van deze rapportage kan de gemeenteraad de financiële kaders en de planning aanpassen. Inhoudelijke kaders wijzigen we alleen via een apart raadsvoorstel.

Financiën in hoofdlijnen

Per programma hebben we de in de begroting vastgestelde bedragen opgenomen en de bedragen van de bijgestelde begroting. Bij mutaties geven we aan of deze positief of negatief zijn.
Daarnaast wordt hier voor een aantal investeringen bijstellingen toegelicht.

Programmaplan

Programma 1 Krachtige dorpen

Strategisch programmadoel: krachtige dorpen met veel sociale samenhang, goede basisvoorzieningen en weerbare inwoners

Tactische doelen

Versterken van de sociale basis			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Onze maatschappelijke partners stimuleren om onze gezamenlijke maatschappelijke doelen te realiseren	☺	☺	☺
Actie 2: Experimenteren met nieuwe samenwerkings-vormen met als doel de sociale basis te versterken	☺	☺	☺

Actie 1: Onze maatschappelijke partners stimuleren om onze gezamenlijke maatschappelijke doelen te realiseren
In 2026 worden de uitvoeringsplannen rondom het accommodatiebeleid afgerond. De behandeling in de raad en de uitvoering van deze plan vindt plaats in 2027 en verder. Het aanpassen van het subsidiebeleid start pas nadat de uitvoeringsplannen van het accommodatiebeleid zijn vastgesteld. Pas dan weten we welke afspraken we met verenigingen en andere organisaties moeten maken en kunnen we het subsidiebeleid daarop afstemmen.

Inwoners in een kwetsbare situatie worden weerbaarder, méér bewust van de eigen invloed op gezondheid en ontwikkelen veerkracht en vaardigheden			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Uitvoeren van een evaluatie van onze aanpak schuldhulpverlening	☺	☺	☺

Financieel

Bedragen x € 1.000

1. Krachtige dorpen	Begroting 2026			
	Primitieve begroting	Begrotings-wijzigingen	Halfjaar-rapportage	Totaal
Saldo van baten en lasten				
Lasten	- 5.982	- 425	- 243	- 6.650
Baten	556	-	111	667
Saldo van baten en lasten	**- 5.426**	**- 425**	**- 132**	**- 5.983**
Mutatie reserves				
Toevoegingen	-	-	-	-
Onttrekkingen	**408**	**300**	**-**	**708**
Mutatie reserves	**408**	**300**	**-**	**708**
Resultaat	**- 5.018**	**- 125**	**- 132**	**- 5.275**

Toelichting

Onderwijsbeleid en leerlingzaken (€ 65.000 hogere lasten)
Vorig jaar is versneld gewerkt aan het opstellen van het integraal huisvestingsplan onderwijs. Hiervoor heeft toen inhuur plaatsgevonden. Geconstateerd is dat voor een goede uitvoering van het onderwijsbeleid en leerlingzaken het noodzakelijk is om hiervoor een beleidsmedewerker te hebben.

Kinderopvang (€ 133.360 hogere lasten)
Het aantal sociaal medische indicaties kinderopvang (SMI) is gestegen. Dit leidt, evenals in 2025, tot hogere uitgaven. De SMI-regeling wordt steeds beter bekend. Het sociaal team, het CJG en de kinderbescherming informeren ouders hierover, schakelen sneller en verwijzen vaker door. Daarnaast zien we een toename van complexe problematiek, waarbij SMI steeds vaker als onderdeel van de oplossing wordt ingezet binnen deze casuïstiek.

Brede SPUK (€ 37.143 hogere lasten en € 39.385 hogere baten)
Het ministerie heeft de specifieke uitkering voor de regeling sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (Brede SPUK) gewijzigd. De toegekende bedragen voor 2026 zijn aangepast en, zowel in de baten alsook de lastenkant, verwerkt in de begroting.

SPUK Stimulering sport 2026 (€ 41.820 hogere baten)
Gemeenten kunnen de btw die hen in rekening wordt gebracht voor investeringen in sport, niet in aftrek brengen. Om de ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties te stimuleren, kunnen gemeenten jaarlijks, ter compensatie van het btw-verlies, de SPUK-stimulering sport aanvragen bij het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport. Dit leidt tot een hogere baat. Deze regeling loopt eind 2026 af. Het ministerie van VWS onderzoekt of en hoe de compensatie voor het btw-verlies op sportuitgaven vanaf 2027 vormgegeven wordt.

Programma 2 Participatie, ondersteuning en zorg

Strategisch programmadoel: zelfredzame inwoners die kunnen deelnemen in de samenleving

Tactische doelen

Inwoners hebben de rust en ruimte om zich te ontwikkelen en mee te doen in de samenleving			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: We vergroten de bewustwording rondom bestaans(on)zekerheid	☺	☺	☺
Actie 2: We werken samen met inwoners en (maatschappelijke) organisaties aan initiatieven rondom bestaanszekerheid	☺	☺	☺
Actie 3: Focussen op preventie en vroegsignalering	☺	☺	☺
Actie 4: Uitvoering geven aan de resultaten van het onderzoek naar de mogelijkheden van een lokaal Mensontwikkelbedrijf (MOB)	☺	☺	😐

Actie 4: Uitvoering geven aan de resultaten van het onderzoek naar de mogelijkheden van een lokaal Mensontwikkelbedrijf (MOB)
In de eerste helft van het jaar hebben we gewerkt aan de interne voorbereiding van het mensontwikkelbedrijf (MOB). Deze fase heeft meer tijd gevraagd dan vooraf voorzien, waardoor vertraging is ontstaan in de planning. Inmiddels hebben we de belangrijkste voorbereidingen afgerond en is per 1 juni een kwartiermaker gestart. Daarmee is de daadwerkelijke opbouw van het MOB begonnen en werken we aan verdere concretisering en samenwerking met partners. Met de start van de kwartiermaker is de uitvoering nu op gang gekomen en werken we in de tweede helft van het jaar voortvarend verder. We informeren de raad kort na het zomerreces via een raadsinformatiebrief over de voortgang.

Mensen met een hulpvraag kunnen makkelijk terecht, worden sneller en beter geholpen en voelen zich gehoord			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Inzet regionaal Plusteam	☺	☺	☺
Actie 2: Verbeteren van de maatschappelijke opvang/beschermd wonen in Roerdalen	☺	☺	😐
Actie 3: We hervormen de arbeidsmarktinfrastructuur	n.v.t.	☺	☺

Actie 2: Verbeteren van de maatschappelijke opvang/beschermd wonen in Roerdalen
Er wordt regionaal gewerkt aan het actualiseren van de regiovisie beschermd wonen en maatschappelijke opvang. De ETHOS-telling is gestart en loopt tot en met het vierde kwartaal van 2026. We gebruiken de uitkomsten van deze telling bij het actualiseren van de regiovisie.
De huidige regiovisie is stilzwijgend verlengd tot Q1 2027. We voorzien besluitvorming van de nieuwe regiovisie door de raad in het eerste kwartaal van 2027. Er is een aanvraag ingediend voor een omgevingsvergunning ten behoeve van een 24-uurs zorgvoorziening voor beschermd wonen met

dagbesteding in de vorm van 15 studio's inclusief bijbehorende voorzieningen. De zorgvoorziening is gericht op mensen met een psychiatrische diagnose die ondersteuning op meerdere levensdomeinen krijgen. Deze aanvraag is echter nog niet volledig, waardoor een inhoudelijk afweging nog niet heeft plaatsgevonden. Zodra de aanvraag volledig is, kan het besluitvormingsproces worden voortgezet. Een concreet tijdspad kan nu niet worden gegeven, aangezien we afhankelijk zijn van het moment waarop de aanvrager de ontbrekende gegevens aanlevert.

Financieel

Bedragen x € 1.000

2. Participatie, ondersteuning en zorg	Begroting 2026			
	Primitieve begroting	Begrotings-wijzigingen	Halfjaar-rapportage	Totaal
Saldo van baten en lasten				
Lasten	- 31.630	- 126	- 3.739	- 35.495
Baten	6.925	-	4.570	11.495
Saldo van baten en lasten	**- 24.705**	**- 126**	**831**	**- 24.000**
Mutatie reserves				
Toevoegingen	-	-	-	-
Onttrekkingen	280	97	160	537
Mutatie reserves	**280**	**97**	**160**	**537**
Resultaat	**- 24.425**	**- 29**	**991**	**- 23.463**

Toelichting

Basisondersteuning (€40.000 lagere lasten)
De personeel capaciteit voor zorg en veiligheid is door het afscheid van medewerkers ingezet voor andere prioriteiten. Dit heeft tot gevolg dat er minder ruimte is om complexe casussen zorg en veiligheid op te pakken.

POH Jeugd (€94.011 hogere baten)
De kosten van de praktijkondersteuner jeugd zijn grotendeels betaald uit de SPUK IZA. Deze SPUK wordt uitgevoerd door centrumgemeente Venlo.

Basisondersteuning (€37.515 lagere lasten)
Deze begrotingspost is onterecht geïndexeerd. Dit gaat over de subsidie voor het Sociaal team Roerdalen, zij ontvangen een vaste subsidie zoals afgesproken in de subsidietender.

Vervoerskosten schoolbezoek – leerlingenvervoer (€ 41.625 lagere lasten)
Bijstelling aan de hand van begrotingswijziging 2026-1 van Omnibuzz. Door een lagere vervoersvraag zijn de kosten voor leerlingenvervoer ook lager uitgevallen. Hierdoor dalen de directe vervoerskosten in 2026. Dit leidt tot een lagere gemeentelijke bijdrage en draagt bij aan een per saldo gunstiger kostenbeeld.

Sociale werkvoorziening Westrom (€ 214.072 hogere lasten)
Via de Meicirculaire 2026 stelt het Rijk meer middelen beschikbaar voor het sociaal deelfonds. Dit bedrag wordt, geheel volgens afspraak, doorgeleid naar Westrom. De inkomsten zijn verwerkt in Programma 8.

Wmo huishoudelijke hulp, zorg in natura en PGB (€ 96.331 lagere lasten)
Op basis van de huidige verwachtingen denkt het sociaal domein van het Servicecentrum MER dat er voor huishoudelijke hulp minder budget nodig is dan nu in de begroting staat.

Wmo (individuele) begeleiding, incl. PGB (€177.027 hogere lasten)
De stijging van de kosten voor Wmo-begeleiding kent meerdere oorzaken. Dit komt onder andere doordat de indexeringen van de tarieven voor begeleiding via pgb en zorg in natura hoger uitvallen dan in de begroting was voorzien. Daarnaast is er een duidelijke stijging in het verzilveringspercentage van de begeleidingstoekenningen. Ook is het aantal inwoners met een indicatie voor begeleiding ten opzichte van 2025 toegenomen.
In de eerste maanden van 2026 is er een duidelijke toename zichtbaar. In het tweede kwartaal van 2026 blijft het aantal inwoners vervolgens stabiel.

Wmo beschermd wonen (€ 139.413 hogere baten)
Bijstelling aan de hand van de begrotingswijziging 2026-1 van de MGR SDLN. Daarnaast zorgt de Meicirculaire 2026 voor een nog hoger surplus.

Bestaanszekerheid (€200.000 hogere lasten, t.l.v. reserve Armoedefonds)
Zoals gerapporteerd in de jaarrekening 2025, zijn in Q3 van 2025 acties gestart in het kader van bestaanszekerheid waarvan de financiële effecten zich manifesteren in 2026, 2027 en 2028. Dit leidt tot hogere lasten die we ten laste van de reserve Armoedefonds brengen.

SPUK Nieuwe wet inburgering, SPUK Onderwijsachterstandenbeleid, Brede SPUK (€ 456.866 hogere lasten en € 464.489 hogere baten)
Dit zijn financiële regelingen of subsidies waarmee de Rijksoverheid geld verstrekt aan gemeenten om specifiek beleid of projecten uit te voeren.

SPUK Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne en eigen bijdrage (€ 1.954.840 hogere lasten en € 3.604.840 hogere baten)
Deze regeling voorziet in het verstrekken van een specifieke uitkering aan gemeenten voor het vergoeden van de kosten die zijn gemaakt ten behoeve van het realiseren en exploiteren van de opvang en verstrekkingen aan ontheemden uit Oekraïne in de Gemeentelijke Opvang Oekraïne (GOO) en de Particuliere Opvang Oekraïne (POO). Het Rijk betaalt een normbedrag van € 44 per dag per bed. De kosten zijn lager dan deze vergoeding. Gemeenten mogen het surplus vooralsnog houden. Het normbedrag van € 44 per dag per bed (voor de gemeentelijke opvang van Oekraïners) is vastgesteld voor de bekostigingsperiode die loopt tot en met eind 2026.

SPUK Bijstandsuitkering incl. BBZ, LKS, IOAW en IOAZ (€ 925.000 hogere lasten en € 255.730 hogere baten)
De belangrijkste oorzaken voor de forse stijging van de BUIG uitgaven zijn dat inwoners langer afhankelijk blijven van een uitkering, waardoor de gemiddelde uitkeringsduur toeneemt. Daarnaast zijn de uitkeringsbedragen gestegen door de verhoging van het wettelijk minimumloon. Ook zien we een toename van inwoners met complexere problematiek, zoals jongeren zonder startkwalificatie, statushouders en inwoners met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt. Hierdoor verloopt de uitstroom naar werk minder snel. De kosten worden op basis van voorgaande jaren door het Rijk vergoed via een SPUK (het gemeentelijk BUIG budget). De voorlopig toegekende SPUK-uitkering is nog niet definitief. Het Rijk stelt dat jaarlijks in september vast. En wanneer een gemeente haar budget overschrijdt, kan zij onder bepaalde voorwaarden een beroep doen op de vangnetregeling van het Rijk. Dit wordt jaarlijks beoordeeld.

De gemeente blijft inzetten op maatregelen die gericht zijn op het beperken van instroom in de bijstand en het bevorderen van uitstroom. De ingezette aanpak wordt voortgezet, waaronder:

- de preventieve poortaanpak, waarbij inwoners vroegtijdig in beeld komen en passende ondersteuning wordt ingezet;
- de inzet van het Jongerenteam en Inburgeringsteam voor gerichte begeleiding van jongeren en statushouders;
- intensieve klantactivering en re-integratie, met extra begeleiding, loonkostensubsidies en samenwerking met werkgevers.

Met deze maatregelen blijft Roerdalen werken aan duurzame participatie, het verkorten van de uitkeringsduur en het terugdringen van het BUIG-tekort. De effecten van de maatregelen worden gevolgd via rapportages en monitoring van de bestandsontwikkeling.

Onttrekking aan de Algemene reserve (€ 40.000 lagere onttrekking)
De middelen voor zorg en veiligheid worden dit jaar niet besteed, waardoor er geen onttrekking nodig is uit de algemene reserve.

Onttrekking aan de reserve Armoedefonds (€200.000 hogere onttrekking)
Zie toelichting onder het item Bestaanszekerheid.

Programma 3 Veilige dorpen

Strategisch programmadoel: veilige en leefbare dorpen

Tactische doelen

Samen met onze veiligheidspartners voorkomen en beperken we de risico's dat inwoners slachtoffer worden van criminaliteit of overlastsituaties. Waar mogelijk beëindigen we de situatie.			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Werken volgens de systematiek van het integraal veiligheidsbeleid	☺	☺	☺
Actie 2: Betrouwbaar organiseren voor Zorg en Veiligheid	☹	☹	☹

Actie 2: Betrouwbaar organiseren voor Zorg en Veiligheid
De personeel capaciteit voor zorg en veiligheid is door het afscheid van medewerkers ingezet voor andere prioriteiten. Dit heeft tot gevolg dat er minder ruimte is om complexe casussen zorg en veiligheid op te pakken. Het werkbudget dat hiervoor beschikbaar is gesteld komt daarmee ook te vervallen. De ontwikkeling van Zorg en Veiligheid wordt in 2027 weer opgepakt.

Professionaliseren van de integrale aanpak van veiligheid			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Personeel en middelen dat aansluit op de aard en omvang van de veiligheidsvraagstukken	☺	☺	☺

Versterken weerbaarheid, continuïteit en crisisbeheersing			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Project maatschappelijke weerbaarheid	☺	☺	☺
Actie 2: Voorzien in crisisgerichte opleidingen, trainingen en oefeningen	☺	☺	☺

Financieel

Bedragen x € 1.000

3. Veilige dorpen	Begroting 2026			
	Primitieve begroting	Begrotings-wijzigingen	Halfjaar-rapportage	Totaal
Saldo van baten en lasten				
Lasten	- 2.937	- 9	30	- 2.916
Baten	37	-	-	37
Saldo van baten en lasten	**- 2.900**	**- 9**	**30**	**- 2.879**
Mutatie reserves				
Toevoegingen	-	-	-	-
Onttrekkingen	195	-	- 25	170
Mutatie reserves	**195**	**-**	**- 25**	**170**
Resultaat	**- 2.705**	**- 9**	**5**	**- 2.709**

Toelichting

Weerbaarheid - bedrijfscontinuïteitsmanagement (€ 36.862 lagere lasten)
Een onderdeel van het vergroten van de weerbaarheid heeft betrekking op onze eigen organisatie in het kader van bedrijfscontinuïteitsmanagement. De kosten hiervan horen binnen bedrijfsvoering. Het beschikbare budget wordt daarom overgeheveld naar programma 7.

Zorg- en veiligheid (€ 25.000 lagere lasten)
Zoals hierboven is aangegeven wordt het werkbudget zorg en veiligheid voor 2026 niet gebruikt.

Onttrekking aan de Algemene reserve (€ 25.000 lagere onttrekking)
De middelen voor zorg en veiligheid worden dit jaar niet besteed, waardoor er geen onttrekking nodig is uit de algemene reserve.

Programma 4 Economie, natuur, toerisme, cultuur en duurzaamheid

Strategisch programmadoel: bevorderen van duurzaamheid en het versterken van de gebiedsgerichte ruimtelijke, sociale en economische samenhang

Tactische doelen

We starten met het laatste onderdeel van de Omgevingswet, het omgevingsplan			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Van bestemmingsplan naar Omgevingsplan	☺	☺	☺

We hebben veel bos- en natuurgebieden. We willen ervoor zorgen dat deze gebieden klimaatbestendig worden en de biodiversiteit versterken.			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Klimaatbestendige natuurontwikkeling	☺	☺	☺

Het recreatief, toeristisch en cultureel aanbod versterken en vernieuwen in samenwerking met lokale partners			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Ondersteunen Toeristisch Platform Roerdalen	☺	☺	☺
Actie 2: Programma Recreatie en Toerisme Midden-Limburg - Vitale Toeristische Regio	☺	☺	☺
Actie 3: Promotie van Roerdalen tijdens OLS en andere evenementen	☺	☺	☺

Samen werken aan gezond en toekomstbestendig ondernemersklimaat in Roerdalen			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Beleidskader (deels) vrijkomende agrarische bebouwing (VAB)	☺	☺	😐
Actie 2: Verduurzamen en uitbreiden bedrijventerrein(en)	☺	☺	☺

Actie 1: Beleidskader (deels) vrijkomende agrarische bebouwing (VAB)
In verband met het OLS heeft het beleidskader VAB's vertraging opgelopen. De start is inmiddels gemaakt, wij verwachten medio april 2027 het vernieuwde beleid op te leveren.

De transitie naar een duurzame leefomgeving door samen met inwoners en partners te werken aan energie, natuur, water, vastgoed en innovatie			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Warmtetransitie	😐	☺	☺
Actie 2: Duurzame natuur en biodiversiteit	☺	☺	☺
Actie 3: Duurzame waterhuishouding	☺	☺	☺

Actie 4: Maatschappelijk vastgoed en openbare ruimte	😐	🙂	😐
Actie 5: Innovatie en experiment	🙂	🙂	🙂

Actie 1: Warmtetransitie
In het eerste kwartaal is de Gemeentelijke Verduurzamingsregeling gestopt, omdat de uitvoerende partij de benodigde financiering niet heeft kunnen aantrekken. Voormalige deelnemers helpen we nu met de energiecoaches en Duurzaam Bouwloket.

Actie 4: Maatschappelijk vastgoed en openbare ruimte
Zoals in programma 1 aangegeven vindt de vaststelling van de uitvoeringsplannen van het accommodatiebeleid pas plaats in 2027.Deze vertraging heeft consequenties voor de hieraan gekoppelde vervolgstappen, zoals prioritering van het vastgoed in beeld brengen en uitvoeren van de verduurzamingsplannen.
Bij het vergroenen van bestaande openbare ruimte en het vergroten van biodiversiteit is er vaak weinig ruimte in verband met drukte van kabels en leidingen in de ondergrond. De projecten die momenteel worden uitgevoerd, zijn bovendien al vóór 2026 voorbereid en afgestemd met de omgeving. Daardoor sluiten deze nog niet aan op de doelstellingen die vanaf 2026 gelden.

De projecten investeren om te renderen worden afgerond			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Reclamemast	🙂	😐	😐

Actie 1: Reclamemast
Begin april 2026 is de definitieve omgevingsvergunning voor de plaatsing van de reclamemast verleend. Er zijn geen omwonenden geweest die bezwaar hebben aangetekend. De stroomkabel naar de mast toe is in het eerste halfjaar van 2026 aangelegd maar is momenteel nog niet aangesloten. Dat zal zoals het er nu uitziet in september 2026 in opdracht van Enexis gerealiseerd gaan worden. Een andere onzekerheid is de levertijd van de digitale schermen van de mast. De exploitant heeft deze nadat de omgevingsvergunning is verleend besteld maar de levering loopt vertraging op omdat deze schermen over zee moeten komen. Dit heeft onder andere te maken met de spanningen rondom de Straat van Hormuz. Ook is onze exploitant momenteel nog bezig met het afstemmen van het hijsplan met TenneT aangezien de mast in de buurt van een hoogspanningsmast komt te staan. TenneT wist af van onze plannen om een reclamemast te plaatsen op deze locatie, maar moet akkoord gaan met de manier waarop de mast geplaatst gaat worden. Dat is een actie die bij de exploitant ligt.

Gericht samenwerken aan regionale en landelijke opgaven door kansen te benutten			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Regiodeal	🙂	🙂	🙂
Actie 2: Energieknooppunten Limburg	🙂	n.v.t	🙂

Financieel

Bedragen x € 1.000

4. Economie, natuur, toerisme en cultuur	Begroting 2026			
	Primitieve begroting	Begrotings-wijzigingen	Halfjaar-rapportage	Totaal
Saldo van baten en lasten				
Lasten	- 3.197	- 989	- 7	- 4.193
Baten	1.500	- 408	2.798	3.889
Saldo van baten en lasten	**- 1.697**	**- 1.398**	**2.791**	**- 304**
Mutatie reserves				
Toevoegingen	-	-	-	-
Onttrekkingen	594	613	-	1.206
Mutatie reserves	**594**	**613**	**-**	**1.206**
Resultaat	**- 1.103**	**- 785**	**2.791**	**902**

Toelichting

Project buurtschap Reutje (SPUK, Regio-deal ML, Provincie) (Hogere lasten € 135.000 en hogere baten € 135.000)
Dit is de eerste bijdrage vanuit de Regio Deal voor het project 't Reutje, dit zijn dus hogere lasten en baten en houden verband met de voorbereiding (met name voor de participatie met alle stakeholders en opstelling van de landschapsvisie) en in later stadium de uitvoering. Een en ander overeenkomstig de beschikking.

Klimaat- en energiebeleid, SPUK CDOKE (€ 136.000 lagere lasten en € 553.000 hogere baten)
Voor het klimaat- en energiebeleid kunnen we voor de uitgaven in 2026 de niet-bestede SPUK-CDOKE-middelen uit 2025 inzetten. Daarnaast hebben we de uitgaven verlaagd op basis van nieuwe prognoses.

Grondverkopen (€ 2.116.500 hogere baten)
In 2026 zijn diverse landbouwgronden in het Flinke Ven te Herkenbosch geruild en verkocht. De betreffende gronden hadden geen boekwaarde waardoor substantiële boekwinsten zijn gerealiseerd. Zie voor een gedetailleerdere uitleg de raadsinformatiebrief van 10 februari 2026.

Programma 5 Woonomgeving

Strategisch programmadoel: woningen (ver)bouwen naar behoefte, zodat we zowel op de korte alsook op de lange termijn voorzien in een toekomstbestendige woningvoorraad

Tactische doelen

We bouwen in de periode 2025 tot en met 2028 jaarlijks gemiddeld 125 extra woningen die qua kwaliteit, aantallen en proces goed aansluiten bij de behoefte van onze inwoners			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Uitvoering geven aan de projecten uit het Actieplan Versnellen woningbouw	☺	☺	😐
Actie 2: Werken aan beleidsmatige bouwstenen ten behoeve van het versnellen van de woningbouw	☺	☺	😐
Actie 3: Programma Volkshuisvesting in combinatie met actualiseren Actieplan versnellen woningbouw	☺	☺	😐
Actie 4: Vaststellen geactualiseerde Omgevingsvisie Roerdalen 2050	☺	☺	☺

Actie 1: Uitvoering geven aan de projecten uit het Actieplan Versnellen woningbouw

Wienkeskoel Melick
Op 26 mei 2026 hebben we het besluit genomen over de scenariokeuze voor de ontwikkeling van Wienkeskoel. Op basis van onderzoeken naar financiële haalbaarheid, ontsluiting van de wijk en het verplaatsen van gronden die als leefgebied van de das zijn bestemd, is een kleiner plangebied vastgesteld. Momenteel werken we aan de ontwikkelstrategie, die nog in 2026 wordt vastgesteld. Vervolgens worden samenwerkingspartners vastgelegd en werken we aan een aangepast stedenbouwkundig plan dat later wordt vertaald in een planologisch kader. De planning is daardoor vertraagd, maar we proberen tijd in te halen door processen parallel te laten lopen. Ontwerp, onderzoeken (bijvoorbeeld flora en fauna onderzoek) en participatietrajecten lopen gelijktijdig.

't Sittert Sint Odiliënberg
Voor het plangebied 't Sittert in Sint Odiliënberg zijn de voorbereidingswerkzaamheden met een half jaar uitgesteld vanwege de prioritering van ambtelijke capaciteit voor uitvoering OLS.

Schoollocaties Posterholt en Vlodrop
Op dit moment (juni 2026) wordt gewerkt aan de aanbesteding voor de sloop van de schoolgebouwen in Vlodrop en Posterholt. Uitgangspunt van de aanbesteding is om eind dit jaar te starten met de sloop van de scholen. Deze zal echter niet in 2026 worden afgerond. We halen het niet om het planologisch kader al te wijzigen eind 2026, begin 2027. We zitten nog in de ontwerpfase voor beide projecten. In Vlodrop doen we dit met Wonen Limburg, in Posterholt wordt onderzoek gedaan naar de haalbaarheid van een CPO-project (Collectief Particulier Opdrachtgeverschap).

Willem-Alexanderlaan Posterholt
De prioritering voor wat betreft Posterholt qua inzet ambtelijke projectcapaciteit ligt momenteel op de vrijkomende schoollocatie aldaar. In het gebied aan de Willem Alexanderlaan zijn in 2026 een tweetal percelen verworven waardoor dit gebied is voor de eventuele opstart van een 1e fase. De verwachting is echter niet dat we de ontwikkelstrategie in 2026 voor deze locatie gereed hebben.

Actie 2: Werken aan beleidsmatige bouwstenen ten behoeve van het versnellen van de woningbouw
Voor het Programma Kostenverhaal hebben wij begin 2026 een adviseur in de arm genomen die ons begeleidt in dit traject. In de tussentijd is een concept opgeleverd. Dit concept is ook al in de raadswerkgroep Wonen besproken. De verwachting is dat wij eind dit jaar een definitieve versie aan de raad kunnen opleveren.

Actie 3: Programma Volkshuisvesting in combinatie met actualiseren Actieplan versnellen woningbouw
Het Actieplan Versnellen Woningbouw wordt niet geactualiseerd. Dit Actieplan wordt geïntegreerd in het Volkshuisvestingsprogramma.

We hebben aandacht voor specifieke woonvormen voor bijzondere doelgroepen			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Uitvoering visie welzijn, wonen en zorg	☺	☺	☺
Actie 2: We werken aan de uitbreiding van onze woonwagenlocaties in Herkenbosch, Melick en Montfort	☺	☺	☺

We zetten in op een duurzame woonomgeving en woningvoorraad			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: We leggen de verbinding tussen onze duurzaamheidsambities en doelstellingen, en de verduurzaming van de woningvoorraad	☺	☺	☺
Actie 2: Vaststellen gemeenschappelijk Grondstoffenplan 2026-2029 GR RD Maasland	☺	☺	☺

Financieel

Bedragen x € 1.000

5. Woonomgeving	**Begroting 2026**			
	Primitieve begroting	**Begrotings-wijzigingen**	**Halfjaar-rapportage**	**Totaal**
Saldo van baten en lasten				
Lasten	- 6.508	- 764	- 2.431	- 9.703
Baten	4.983	222	2.296	7.502
Saldo van baten en lasten	**- 1.525**	**- 541**	**- 134**	**- 2.201**
Mutatie reserves				
Toevoegingen	-	**- 222**	-	**- 222**
Onttrekkingen	-	**764**	-	**764**
Mutatie reserves	-	**541**	-	**541**
Resultaat	**- 1.525**	-	**- 134**	**- 1.660**

Toelichting

Bijdrage gemeenschappelijke regelingen ODNML (€ 250.131 hogere lasten)
Bijstelling aan de hand van begrotingswijziging 2026-1 van ODNML. De hogere bijdrage betreft met name de overgang van personeel van het servicecentrum MER naar ODNML.

Bijdrage aan gemeenschappelijke regeling SC MER omgevingsdienst (€ 94.000 lagere lasten)
Bijstelling aan de hand van begrotingswijziging 2026-2 van het servicecentrum-MER. Naast overheveling van de overgang van de medewerkers naar de ODNML, zijn er meerkosten geweest doordat er ook enkele functies zijn uitgebreid (jurist, regelanalist en adviseur ketensamenwerking).

Grondexploitatie (€ 1.594.500 hogere lasten en € 1.969.500 hogere baten)
Betreft de geraamde baten en lasten van de vier grondexploitaties. De grondexploitaties betreffen de projecten Holsterveld Vlodrop, Centrumplan Herkenbosch en de woonwagenlocaties in Herkenbosch en Montfort. In 2026 wordt naar verwachting de grondexploitatie Holsterveld in Vlodrop afgesloten. Voor dit project wordt een positief resultaat verwacht van € 375.000 voor 2026.

Wonen – flexibele inzet ondersteuning woningbouw 2025-2027 (€ 700.000 hogere lasten en € 700.000 hogere baten)
De hogere lasten worden primair veroorzaakt door de uitvoering van de regionale subsidie Flexibele inzet ondersteuning woningbouw 2025-2027. De kosten en baten hiervoor worden geraamd op € 700.000 en worden vergoed door de Provincie Limburg. Dit project wordt uitgevoerd met de regiogemeenten en de gemeente Roerdalen is hiervoor penvoerder.

Wonen (€ 45.000 lagere lasten)
Dit budget valt incidenteel vrij, vanwege capaciteitsgebrek en in relatie tot het budget flexibele ondersteuning zoals hierboven verwoord.

Kapitaallasten, rente en afschrijving (€50.000 lagere lasten)
Door het binnenhalen van diverse subsidies van Rijksdienst voor Ondernemend Nederland, Provincie en Ministerie, voor het bouwrijp maken van de zes locaties voor het plaatsen van de tijdelijke woningen was de gemeentelijke investering in 2025 lager. Logischerwijs zijn ook de kapitaallasten lager.

Leges ruimtelijke ordening (€ 32.000 lagere baten)
Dit betreft exploitatiebijdragen voor ruimtelijke ontwikkelingen die op grond van het wettelijk kostenverhaal worden verhaald bij initiatiefnemers. In het verleden werden bij kleinere ruimtelijke ontwikkelingen vaak uitsluitend legeskosten in rekening gebracht; deze zijn hier begroot. Inmiddels passen wij echter consequent kostenverhaal toe, ongeacht de omvang van het project. De bijbehorende exploitatiebijdragen worden per project afzonderlijk geraamd op een andere plek in de begroting.

Tegenover deze bijdragen staan altijd overeenkomstige lasten. De gemaakte afspraken hierover worden vastgelegd in een anterieure overeenkomst.

Leges bouwen (€ 416.000 lagere baten)
De leges voor de omgevingsvergunningen vallen aanmerkelijk lager uit dan geraamd. Op grond van extrapolatie van de gerealiseerde leges t/m medio juni en een doorkijk van de verwachte aanvragen voor 2026, worden de leges voor de omgevingsvergunningen geraamd op € 500.000.

Programma 6 Mobiliteit, infrastructuur en openbaar groen

Strategisch programmadoel: onze dorpen zijn leefbaar en uitnodigend. Inwoners en toeristen voelen zich er thuis, dankzij een veilige en kwalitatieve openbare ruimte

Tactische doelen

Samen met inwoners en belanghebbenden werken aan integrale, infrastructurele projecten			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Herinrichting Reutje St. Odiliënberg			
Actie 2: Herinrichting omgeving Rector van de Boornlaan Posterholt			

Actie 1: Herinrichting Reutje St. Odiliënberg
Er is in april 2026 een positieve beschikking vanuit de Regiodeal ontvangen. Dit heeft betrekking op de inhoud van het project en over de financiën van het project. Naast de reconstructie van Reutje stelt de regiodeal ons in staat om extra verbeteringen voor klimaat en landschap mee te nemen in het project.

Actie 2: Herinrichting omgeving Rector van de Boornlaan Posterholt
Het project verandert en heeft vertraging. Het is niet gelukt om de gronden te verwerven die nodig zijn voor wateropvang. Ook zorgt de buurtaanpak (netverzwaring) van Enexis voor extra vertraging. Hierdoor lopen onderzoeken achter en start de omgevingsdialoog later.

Beheer van de openbare ruimte met eigen mensen uitvoeren met actueel beleid			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Ontwikkelen Outdoor Campus Roerdalen en borgen groenonderhoud			
Actie 2: Actualiseren beleidsplannen en areaal			

Actie 1: Ontwikkelen Outdoor Campus Roerdalen en borgen groenonderhoud
We zijn in het voorjaar van 2026 gestart met een flexteam, waarin collega's (gedetacheerd of in dienst) deelnemen in de werkzaamheden van de reguliere buitendienst, onder begeleiding van een sociaal hovenier. Het invullen van de tijdelijke vacature sociaal hovenier heeft geduurd tot april 2026. Omdat dit later is dan gepland, vindt beoordeling van deze werkwijze aan de hand van opgedane ervaringen en het bepalen van een vervolg, eind 2026 plaats.

Actie 2: Actualiseren beleidsplannen en areaal
Voor het wegenbeleidsplan hebben we de afspraak gemaakt de besluitvorming hiervan door te schuiven naar Q1 2027, dit in verband met de volle raadsagenda van december 2026.

Het actualiseren van de arealen binnen onze beheersystemen gebeurt op basis van inventarisaties. Daarnaast verwerken we revisies van projecten, vergunningen en aanpassingen in de openbare ruimte. Binnen het project basis op orde is het de bedoeling om naast het actualiseren van de gegevens ook duidelijke processenafspraken te maken die zorgen voor een goede borging. Dit vraagt meer tijd dan we voorzien hadden.

We zorgen voor meer grip op beheer en ondergrond op het gebied van kabels en leidingen			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Grip op kwaliteit openbare ruimte rondom kabels- en leidingen werkzaamheden	☺	☺	😐

Actie 1: Grip op kwaliteit openbare ruimte rondom kabels- en leidingen werkzaamheden
We hebben meer vergoedingen ontvangen vanuit graafmeldingen. Dit geld is bestemd voor het herstel van wegen en trottoirs.

De werkzaamheden van onder andere Enexis en WML vragen veel inzet van de gemeentelijke organisatie. Omdat de beschikbare capaciteit beperkt is, maken we keuzes in de planning en prioritering van werkzaamheden. Daarbij benutten we onder meer ruimte die ontstaat door gewijzigde planningen van woningbouwprojecten.

Financieel

Bedragen x € 1.000

6. Mobiliteit, infrastructuur en openbaar groen	Begroting 2026			
	Primitieve begroting	Begrotings-wijzigingen	Halfjaar-rapportage	Totaal
Saldo van baten en lasten				
Lasten	- 10.469	- 145	- 451	- 11.065
Baten	2.938	-	664	3.601
Saldo van baten en lasten	**- 7.532**	**- 145**	**212**	**- 7.464**
Mutatie reserves				
Toevoegingen	-	-	-	-
Onttrekkingen	**110**	**145**	**-**	**255**
Mutatie reserves	**110**	**145**	**-**	**255**
Resultaat	**- 7.422**	**-**	**212**	**- 7.209**

Toelichting

Kabels en leidingen (€ 545.000 hogere lasten en € 545.000 hogere baten)
Meer werkzaamheden in de aanleg van kabels en leidingen, zorgt voor meer degeneratie-vergoeding omdat wegen hersteld worden die daarvoor moeten worden opengebroken. Deze gelden worden ingezet voor herstel waardoor dit budgetneutraal in de begroting staat.

Regiodeal MTB-routes (€ 105.000 hogere lasten en € 105.000 hogere baten)
De gemeente Roerdalen is penvoerder voor het regiodealproject Gravel- en Mountainbikeroutes. De bijstelling betreft een bijstelling van de baten welke voornamelijk provinciale subsidies betreft, en eenzelfde bijstelling aan de lastenkant, zodat de uitgaven ook daadwerkelijk kunnen plaatsvinden.

Kapitaallasten (€ 205.499 lagere lasten)
Kapitaallasten van projecten starten het jaar na afronding van dat project. In 2025 zijn minder investeringsprojecten afgerond dan begroot waardoor de kapitaallasten voor 2026 €295.169 lager uitvallen. Een deel van deze verlaging (€ 89.670) heeft betrekking op rioleringsinvesteringen. Dit bedrag komt niet ten gunste van het begrotingssaldo, omdat het wordt verrekend met de voorziening riolering. Hierdoor blijft een saldo over van € 205.499 als verlaging van kapitaallasten in programma 6.

Programma 7 Bestuur, organisatie en dienstverlening

Strategisch programmadoel: een open en transparante vorm van besturen. Een communicatieve organisatie, die de kracht van de samenleving ondersteunt en stimuleert, ruimte geeft aan initiatieven en de gemeenschap als partner betrekt

Tactische doelen

Een communicatieve organisatie en toegankelijke dienstverlening waardoor inwoners zich gehoord, geholpen en betrokken voelen			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Communiceren met impact	☺	☺	☺
Actie 2: Basis op orde	☺	☺	☺
Actie 3: Vergroten communicatiekracht	☺	☺	☺
Actie 4: Verbeteren dienstverlening	☺	n.v.t.	☺

We blijven investeren in de samenwerking met inwoners en ondernemers			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Stimuleren ontwikkeltraject 'samen doen'	☺	n.v.t.	☺

Financieel

Bedragen x € 1.000

7. Bestuur, organisatie en dienstverlening	Begroting 2026			
	Primitieve begroting	Begrotings-wijzigingen	Halfjaar-rapportage	Totaal
Saldo van baten en lasten				
Lasten	- 13.413	- 357	525	- 13.245
Baten	1.858	-	- 673	1.186
Saldo van baten en lasten	**- 11.554**	**- 357**	**- 148**	**- 12.059**
Mutatie reserves				
Toevoegingen	-	-	-	-
Onttrekkingen	360	360	-	720
Mutatie reserves	**360**	**360**	**-**	**720**
Resultaat	**- 11.194**	**3**	**- 148**	**- 11.339**

Toelichting

Bijdrage MER Bedrijfsvoering (€ 204.829 hogere lasten)
De bijdrage aan MER Bedrijfsvoering wordt verhoogd naar aanleiding van begrotingswijziging 2026-2 van Servicecentrum MER. De aanpassingen in de MER-begroting hebben betrekking op het formatieplan, het ziekteverzuim en informatisering.

Inrichten van bedrijfscontinuïteitsmanagement (€ 135.615 hogere lasten en € 98.753 hogere baten)
De kosten voor het opzetten van bedrijfscontinuïteitsmanagement worden verdeeld over de drie MER-gemeenten. De gemeente Roerdalen draagt deze kosten eerst zelf en brengt vervolgens het aandeel van de andere gemeenten in rekening. Hierdoor worden zowel hogere lasten als hogere baten verantwoord.

Extra bezetting wethouders (€ 43.000 hogere lasten)
Per 4 juni 2026 bestaat het college uit 0,7 fte extra aan wethouders. Hierdoor nemen de begrote lasten met € 43.000 toe. Een deel van deze kosten wordt gecompenseerd, omdat de wethouder Financiën zijn functie onbezoldigd vervult.

Kosten areaaluitbreiding (€ 240.123 lagere lasten)
De versnelde woningbouw leidt tot extra inkomsten voor de gemeente. Daar staan echter ook extra kosten tegenover binnen verschillende domeinen. Daarom was in de begroting een stelpost opgenomen ter hoogte van 60% van de extra inkomsten. Door de bijstellingen in de verschillende programma's zijn deze extra kosten nu verwerkt. Daardoor kan de stelpost voor 2026 vervallen.

Rente over kapitaallasten (€ 705.016 lagere lasten en € 793.524 lagere baten)
Voor de halfjaarrapportage is de rente over de kapitaallasten opnieuw berekend. Daarnaast vindt er een administratieve aanpassing plaats, waardoor er een verschuiving is van de baten naar de lasten. Per saldo is er een renteresultaat van € 88.508 doordat minder rente wordt doorberekend aan de verschillende programma's.

Programma 8 Algemene middelen

Strategisch programmadoel: een duurzaam gezonde financiële huishouding van de gemeente

Tactische doelen

We versterken de financiële basis van de gemeente en vergroten onze toekomstige bewegingsruimte			
Onderwerp	*Inhoud*	*Financiën*	*Planning*
Actie 1: Kerntakendialoog en duurzame besluitvormingsstructuur	☺	☺	☹

Actie 1: Kerntakendialoog en duurzame besluitvormingsstructuur
Oorspronkelijk was de planning om dit proces tijdig af te ronden, zodat de uitkomsten konden worden meegenomen bij het opstellen van de begroting 2027. Het voeren van een goede dialoog met duidelijke keuzerichtingen is essentieel om weloverwogen keuzes te kunnen maken. Dit vraagt meer tijd en capaciteit. De kerntakendialoog zal gedurende het komende halfjaar en het eerste kwartaal van 2027 worden gevoerd waardoor deze kan worden betrokken bij de kadernota 2028.

Financieel

Bedragen x € 1.000

8. Algemene Middelen	Begroting 2026			
	Primitieve begroting	Begrotings-wijzigingen	Halfjaar-rapportage	Totaal
Saldo van baten en lasten				
Lasten	- 236	-	90	- 146
Baten	54.429	954	649	56.032
Saldo van baten en lasten	**54.193**	**954**	**739**	**55.886**
Mutatie reserves				
Toevoegingen	**- 40**	**-**	**-**	**- 40**
Onttrekkingen	**90**	**-**	**-**	**90**
Mutatie reserves	**50**	**-**	**-**	**50**
Resultaat	**54.243**	**954**	**739**	**55.935**

Toelichting

Bijdrage BsGW afrekening 2025 (€ 78.028 lagere lasten)
Met name door lagere proceskosten in 2025, doet BsGW een teruggave van € 78.028. Dit is een voordeel voor de begroting van 2026.

Dividend deelneming Enexis (€ 155.018 hogere baten)
Door hoger dan verwachte inkomsten uit dividend zijn de begrote inkomsten verhoogd.

Resultaat op obligaties (€ 55.784 hogere baten)
Zowel door de verkoop van obligaties als de ontvangst van dividend van BNG is het resultaat € 55.784 voordeliger dan begroot.

Gemeentefondsuitkering (€ 164.023 hogere baten)
De gemeentefondsuitkering is bijgesteld op basis van de decembercirculaire 2025 en de meicirculaire 2026. De bijstelling algemene uitkering bedraagt - € 59.000 en van het sociaal deelfonds € 223.000. Een deel van de gemeentefondsuitkeringen leiden tot hogere lasten binnen andere programma's. Voor meer informatie verwijzen we naar de raadsinformatiebrieven van respectievelijk 10 februari 2026 en 30 juni 2026.

OZB-inkomsten niet-woningen (€ 250.000 hogere baten)
De OZB-inkomsten door extra areaal van niet-woningen, is niet meegenomen in de primaire begroting. Op basis van de opgelegde aanslagen en rekening houdend met enkele lopende WOZ bezwaarschriften, worden € 250.000 meer baten uit OZB begroot.

Toeristenbelasting (€ 23.900 hogere baten)
De verwachte inkomsten uit toeristenbelasting zijn met € 23.900 verhoogd op basis van de prognose van het BsGW.

Financiën in hoofdlijnen - balans

Reserves en voorzieningen

Mutaties reserves

Hieronder een overzicht van de mutaties in de reserves zoals deze zijn opgenomen in de verschillende programma's.

bedragen x € 1.000

Mutaties reserves Halfjaarrapportage 2026	Mutaties
Toevoegingen	
n.v.t.	-
Totaal mutaties toevoegingen	-
Onttrekkingen	
Algemene reserve	
De middelen die bij de Kadernota 2026 beschikbaar zijn gesteld voor de inzet van het versterken van de sociale basis en als werkbudget om flexibele, op maat gemaakte zorg aan te bieden wordt doorgeschoven naar 2027.	65
Reserve Armoedefonds	
Lasten in het kader van Bestaanszekerheid	- 200
Totaal mutaties onttrekkingen	- 135
Totaal mutaties reserves Halfjaarrapportage 2026	- 135

Mutaties voorzieningen

Hieronder een overzicht van de mutaties in de voorzieningen. De aanpassingen in stortingen in de voorzieningen gebeuren vanuit de exploitatie. Daadwerkelijke uitgaven uit de voorzieningen of ander inkomsten gebeuren rechtstreeks vanuit de voorziening.

bedragen x € 1.000

Mutaties voorzieningen Halfjaarrapportage 2026	Mutaties
Dotaties	
Voorziening riolering	
Door vertraging in investeringsprojecten zijn de kapitaallasten voor riolering lager. Dit 'voordeel' wordt verrekend met de voorziening riolering.	90
Voorziening afval	
Mutaties in het product afval leiden tot een hogere storting in de voorziening afval.	53
Totaal dotaties	143
Vrijval	
n.v.t.	
Totaal vrijval	-
Totaal mutaties voorzieningen Halfjaarrapportage 2026	143

Investeringsschema

Investeringen	Begroting 2026
Mutaties investeringen 2026	
Aanvullende investering	
- Aanvullend voorbereidingskrediet woningbouwproject Wienkeskoel III	350
Investeringen die zijn herpland naar een volgend dienstjaar	
- Woningbouw	-150
- Riolering	-1.693
- Openbaar groen	-190
- Vervoermiddelen, machines en gereedschap	-101
- Wegen	-1.072
Investering versneld uitgevoerd	
- Verkeersveiligheid	40
Totaal mutaties investeringen 2026	**-2.816**

Aanvullend voorbereidingskrediet woningbouwproject Wienkeskoel III
Voor het woningbouwproject Wienkeskoel III wordt een aanvullend voorbereidingskrediet gevraagd van € 350.000. Dit krediet is noodzakelijk om de verdere planvorming en voorbereiding van het project zorgvuldig te kunnen voortzetten.
Van het totale krediet is € 200.000 bestemd voor ambtelijke kosten. Dit betreft de inzet van gemeentelijke medewerkers. Deze kosten worden in een later stadium verhaald op de ontwikkelende partijen via een grondexploitatie en/of anterieure overeenkomst. In de voorbereidingsfase worden deze kosten echter tijdelijk ten laste van het project gebracht, waardoor hiervoor financiële middelen beschikbaar moeten zijn.
Het resterende bedrag van € 150.000 is bedoeld voor aanvullende projectinhoudelijke kosten. Dit omvat onder meer de inhuur van externe expertise op het gebied van planeconomie en aanbesteding, het aanpassen van het stedenbouwkundig plan en het uitvoeren van (eventueel) aanvullende onderzoeken naar omgevingsaspecten in het kader van de planvorming en de planologische procedure.

Investeringen die zijn herpland naar een volgend dienstjaar of versneld uitgevoerd.
De prioritering van de diverse projecten is nagenoeg ongewijzigd. In enkele gevallen is er sprake van verschuiving van de planning.
Dit speelt onder andere bij werkzaamheden aan Waarderweg Montfort (binnen de bebouwde kom) en Stationsweg Montfort waar nadere afstemming over verkeerskundige maatregelen nodig is en afstemming van werkzaamheden aan kabels en leidingen.

Het onderhoud aan de Waarderweg buiten de bebouwde kom is uitgesteld, vanwege de huidige technische staat van het wegdek. Vervanging is nog niet noodzakelijk.

We hebben het investeringsschema op deze onderdelen bijgesteld naar de actuele situatie.