

Raadsvergadering 3 juni 2025

Documentnummer: D/25/198718

Zaaknummer: Z/25/144158

|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Onderwerp:</b> | Voorstel zienswijze begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Van:</b>       | College (portefeuillehouder Schneider)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Voorstel:</b>  | <ol style="list-style-type: none"><li>1. Een zienswijze in te dienen op de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029 waarin SC MER wordt opgeroepen om bij de kadernota 2027 en vervolgens de begroting 2027 zodanig op te stellen dat maximaal ingezet wordt op kostenbesparing(en).</li><li>2. Geen zienswijze in te dienen op de SC MER begrotingswijziging 2025-1.</li></ol> |



### **Inleiding:**

In de bijlagen zijn de door Servicecentrum MER (SC MER) aan de raad gestuurde Planning & Control (P&C) documenten opgenomen. SC MER heeft op 14 april 2025 een brief aan de raad gestuurd waarin wordt vermeld dat de raad:

- De concept jaarrekening 2024 en de kadernota 2026 ter kennisgeving ontvangt;
- Conform artikel 35 WGR op de BW 2025-1 en de begroting 2026 zienswijzen kan indienen.

Verder licht het SC MER in deze brief de P&C documenten en bijzonderheden op hoofdlijnen toe.

In het kader van efficiëntie en het voorkomen van doublures waar mogelijk, is afgesproken om de door SC MER ingediende documenten te gebruiken voor de inhoudelijke toelichting en behandeling van de stukken. De kennis en expertise zit immers grotendeels bij SC MER en de documenten zijn eigenstandig te lezen. Dit collegevoorstel kan dus gezien worden als een oplegnotitie waarin inhoudelijke zaken niet herhaald worden maar waarin wel vanuit Maasgouwse optiek de (aanvullende) argumenten, financiële consequenties en kanttekeningen worden benoemd. De financiële verwerking naar de begroting van Maasgouw wordt in dit voorstel weergegeven. Dit alles om het college in staat te stellen een goed advies te geven aan de raad over het al dan niet indienen van zienswijzen.

### **Beslispunten:**

1. Een zienswijze in te dienen op de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029 waarin SC MER wordt opgeroepen om bij de kadernota 2027 en vervolgens de begroting 2027 zodanig op te stellen dat maximaal ingezet wordt op kostenbesparing(en).
2. Geen zienswijze in te dienen op de SC MER begrotingswijziging 2025-1.

### **Argumenten:**

1. De extra financiële middelen die zijn aangevraagd met de begrotingswijziging 2025-1 komen voort uit:
  - Uitvoering van projecten/investeringen: onder andere implementatie MS365, vervanging ICT infrastructuur en gegevensveiligheid;
  - Financiële effecten van de CAO stijging;
  - Financiële consequenties van de actualisatie van de formatieplannen (van flex naar vast) meegenomen.

De begroting wordt voor het jaar 2025 in totaliteit bijgesteld met 4,3 miljoen euro. Voor 2026 e.v. leidt dit tot een structurele bijstelling van afgerond € 4,0 miljoen.

Ten aanzien van de actualisatie van de formatieplannen dient opgemerkt te worden dat deze capaciteit in voorgaande jaren via incidentele gelden zijn gefinancierd (jaarplan). Vanaf 2025 worden deze structureel ingezet.

2. In de begroting 2026 wordt, ten opzichte van de begrotingswijziging 2025-1, geen extra bijdrage gevraagd aan de gemeente Maasgouw. Er is sprake van een hogere bijdrage die het gevolg is van de gehanteerde kostenverdeelssystematiek. Voor de Omgevingsdienst en Sociaal domein is de kostenverdeel sleutel gebaseerd op de output van 2024 (t-2). Voor Bedrijfsvoering is de verdeelsleutel gebaseerd op het aantal gebruikersaccounts.
3. In de begroting 2026 van SC MER is geen rekening gehouden met indexering voor lonen en prijzen. Op basis van actuele ontwikkelingen zullen deze door SC MER vertaald worden en vervolgens resulteren in een hogere gemeentelijke bijdrage.
4. De hoofdconclusie is dat de door SC MER gevraagde extra financiële middelen voortvloeien uit autonome ontwikkelingen en omzetting van financiering middels incidentele gelden (jaarplan) naar structurele gelden. Verder dient uitvoering gegeven te worden aan projecten/investeringen bij programma Bedrijfsvoering op grond van wettelijke verplichtingen en noodzakelijke vervanging van infrastructuur. In de brief aan de raad, bijlage 2 Aanbiedingsbrief gemeenteraad Maasgouw P&C documenten SC-MER, wordt alles op hoofdlijnen toegelicht. De gedetailleerde uitwerking is terug te vinden in de bijlagen SC MER begrotingswijziging (BW) 2025-1 en SC MER begroting 2026.
5. De omvang van de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling wordt jaarlijks hoger. Kostenbesparingen staat binnen de vier organisaties prominent op de agenda. Er wordt gewerkt aan een plan om besparingen over de vier organisaties te realiseren.

### **Risico's:**

1. Binnen de RUD LN werken 15 Noord-Limburgse gemeenten samen aan wettelijke milieutaken, zoals milieutoezicht. Deze samenwerking is georganiseerd als een netwerk. Medewerkers zijn in dienst van

de gemeenten en richten zich op professionalisering en kennisuitwisseling. Het onderzoeksrapport van de commissie Van Aartsen leidde in 2021 tot het Interbestuurlijk Programma Versterking VTH-stelsel (IBP), dat de omgevingsdiensten in Nederland versterkt. Er zijn 6 pijlers ontwikkeld met robuustheidscriteria voor omgevingsdiensten, waaraan de RUD LN momenteel niet voldoet. Een plan van aanpak voor een robuuste Omgevingsdienst Noord en Midden Limburg is opgesteld, met een projectteam dat werkt aan een bedrijfsplan. Dit bedrijfsplan zal voor de zomer gereed zijn, waarna de bouw van de robuuste Omgevingsdienst start. Deze moet uiterlijk op 1-4-2026 operationeel zijn, maar er zijn nog geen duidelijke inzichten in de structurele gevolgen voor personeel en financiën. Mogelijke effecten voor 2026 zullen derhalve pas kunnen worden verwerkt middels een begrotingswijziging.

2. Gezien de teruglopende financiële positie van de gemeente vanaf 2026 wordt geadviseerd om een zienswijze in te dienen voor de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029. In de begroting van SC MER is er sprake van toenemende kosten in de meerjarenraming en daarmee een hogere gemeentelijke bijdrage aan SC MER. Dit terwijl de structurele financiële positie van Maasgouw vanaf 2026 onder druk staat. Maasgouw heeft een traject opgestart van heroverweging van bestaand beleid. Het advies aan de raad is om een zienswijze in te dienen op de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029 waarin SC MER wordt opgeroepen om bij de kadernota 2027 en vervolgens de begroting 2027 zodanig op te stellen dat maximaal ingezet wordt op kostenbesparing(en).
3. De overeengekomen kostenverdeelssystematiek voor een verdeling van de kosten van SC MER over de deelnemende gemeenten kan per jaar sterk fluctueren. In de huidige meerjarenraming van SC MER is de uitkomst van de meest actuele kostenverdeling structureel doorvertaald. Indien echter de output van t-2 (OD, SD) en/het aantal actieve accounts (BV) tussen gemeenten onderling verhoudingsgewijs sterk wijzigt, dan heeft dit substantiële gevolgen voor de door te belasten kosten vanuit SC MER.
4. Bij zowel de Omgevingsdienst als het Sociaal Domein kan sprake zijn van 'overproductie'. Dit betreffen dan extra kosten voor de gemeente. Voor de Omgevingsdienst geldt dat deze extra kosten gecompenseerd worden door extra legesopbrengsten. Voor het Sociaal Domein geldt dit niet.
5. Omdat de extra financiële middelen voldoende beargumenteerd en verklaarbaar zijn wordt geadviseerd om geen zienswijze in te dienen op de SC MER begrotingswijziging 2025-1.

#### **Samenhang met andere beleidsdocumenten:**

Betreft uitvoering van de gemeentelijke taken op basis van de gemeenschappelijke regeling.

#### **Communicatie:**

Nadat de raad al dan niet zienswijzen heeft kenbaar gemaakt, zullen deze worden doorgeleid naar de GR SC MER. De commentaren waarin de zienswijzen zijn vervat worden samen met de jaarstukken (P&C documenten) aangeboden aan het Algemeen Bestuur van het Servicecentrum MER (AB MER). Het AB MER zal in de vergadering van 2 juli 2025 de jaarstukken vaststellen. Vervolgens worden de deelnemende gemeenten geïnformeerd over het genomen besluit en zullen de stukken worden toegestuurd aan Gedeputeerde Staten voor de wettelijk fatale datum van 15 juli.

#### **Financiën**

##### **1. SC MER begrotingswijziging (BW) 2025-1**

De BW 2025-1 omvat structurele en incidentele wijzigingen van de begroting 2025. Onderstaande tabel geeft de financiële samenvatting van deze begrotingswijziging, weergegeven per programma voor iedere gemeente. De tabel laat zien dat de toename van de kosten gerelateerd is aan de extra taken en capaciteit die de gemeenten vragen aan het SC-MER. Verder is sprake van de noodzakelijke uitvoering van projecten op het gebied van de WOO/WEP, vervanging ICT infrastructuur, gegevensveiligheid, digitaal samenwerken en toekomstgericht werkgeverschap. De effecten van de CAO verhoging zijn eveneens verwerkt in de begrotingswijziging. Voor de Omgevingsdienst en Sociaal domein is flexibele formatie omgezet naar vaste formatie. Deze flexibele formatie werd de afgelopen jaren gefinancierd via incidentele gelden (jaarplan).

| Incidentele en structurele bijdragen BW 2025-1 |               |                    |                     |                     |                  |                     |
|------------------------------------------------|---------------|--------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
|                                                |               | Incidenteel 2025   | Structureel 2025    | Totaal 2025         | Incidenteel 2026 | Structureel 2026    |
| Omgevingsdienst                                | Maasgouw      | € 0                | € 487.000           | € 487.000           | € 0              | € 544.000           |
|                                                | Echt-Susteren | € 0                | € 716.000           | € 716.000           | € 0              | € 786.000           |
|                                                | Roerdalen     | € 0                | € 198.000           | € 198.000           | € 0              | € 240.000           |
|                                                | <b>Totaal</b> | <b>€ 0</b>         | <b>€ 1.401.000</b>  | <b>€ 1.401.000</b>  | <b>€ 0</b>       | <b>€ 1.570.000</b>  |
|                                                |               | Incidenteel 2025   | Structureel 2025    | Totaal 2025         | Incidenteel 2026 | Structureel 2026    |
| Sociaal domein                                 | Maasgouw      | € 259.000          | € 157.000           | € 416.000           | € 0              | € 205.000           |
|                                                | Echt-Susteren | € 299.000          | € 231.000           | € 530.000           | € 0              | € 298.000           |
|                                                | Roerdalen     | € 179.000          | € 142.000           | € 322.000           | € 0              | € 187.000           |
|                                                | <b>Totaal</b> | <b>€ 737.000</b>   | <b>€ 530.000</b>    | <b>€ 1.268.000</b>  | <b>€ 0</b>       | <b>€ 690.000</b>    |
|                                                |               | Incidenteel 2025   | Structureel 2025    | Totaal 2025         | Incidenteel 2026 | Structureel 2026    |
| Bedrijfsvoering                                | Maasgouw      | € 353.000          | € 210.000           | € 563.000           | € 57.000         | € 570.000           |
|                                                | Echt-Susteren | € 430.000          | € 256.000           | € 686.000           | € 69.000         | € 695.000           |
|                                                | Roerdalen     | € 303.000          | € 180.000           | € 483.000           | € 49.000         | € 489.000           |
|                                                | <b>Totaal</b> | <b>€ 1.085.000</b> | <b>€ 647.000</b>    | <b>€ 1.732.000</b>  | <b>€ 175.000</b> | <b>€ 1.754.000</b>  |
|                                                |               | Incidenteel 2025   | Structureel 2025    | Totaal 2025         | Incidenteel 2026 | Structureel 2026    |
| Bestuur en organisatie                         | Maasgouw      | € 0                | -/- € 14.000        | -/- € 14.000        | € 0              | -/- € 14.000        |
|                                                | Echt-Susteren | € 0                | -/- € 18.000        | -/- € 18.000        | € 0              | -/- € 19.000        |
|                                                | Roerdalen     | € 0                | -/- € 12.000        | -/- € 12.000        | € 0              | -/- € 12.000        |
|                                                | <b>Totaal</b> | <b>€ 0</b>         | <b>-/- € 44.000</b> | <b>-/- € 44.000</b> | <b>€ 0</b>       | <b>-/- € 45.000</b> |
| <b>Totaal programma's</b>                      |               | <b>€ 1.822.000</b> | <b>€ 2.534.000</b>  | <b>€ 4.356.000</b>  | <b>€ 175.000</b> | <b>€ 3.969.000</b>  |

Onderstaande tabel geeft de financiële aansluiting weer op de begroting van Maasgouw. Meerjarig is sprake van een tekort. Dit tekort wordt verwerkt in de 1<sup>e</sup> Prorap 2025.

| Bijdrage aan het Servicecentrum MER begrotingswijziging 2025-1 |                      |                      |                      |                      |
|----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Omgevingsdienst                                                | 2025                 | 2026                 | 2027                 | 2028                 |
| Begroot in Maasgouw                                            | € 3.558.368          | € 3.531.658          | € 3.520.631          | € 3.517.898          |
| Bijdrage aan MER OD                                            | € 3.982.262          | € 4.025.694          | € 4.018.046          | € 4.018.046          |
| <b>Totaal</b>                                                  | <b>-/- € 423.894</b> | <b>-/- € 494.036</b> | <b>-/- € 497.415</b> | <b>-/- € 500.148</b> |
| Sociaal domein                                                 | 2025                 | 2026                 | 2027                 | 2028                 |
| Begroot in Maasgouw                                            | € 3.276.662          | € 3.047.016          | € 3.047.016          | € 3.047.016          |
| Bijdrage aan MER SD                                            | € 3.494.928          | € 3.290.769          | € 3.283.525          | € 3.283.525          |
| <b>Totaal</b>                                                  | <b>-/- € 218.266</b> | <b>-/- € 243.753</b> | <b>-/- € 236.509</b> | <b>-/- € 236.509</b> |
| Bedrijfsvoering                                                | 2025                 | 2026                 | 2027                 | 2028                 |
| Begroot in Maasgouw                                            | € 3.712.614          | € 3.682.241          | € 3.682.241          | € 3.682.241          |
| Bijdrage aan MER BV                                            | € 4.065.379          | € 4.082.480          | € 4.040.497          | € 4.040.497          |
| <b>Totaal</b>                                                  | <b>-/- € 352.765</b> | <b>-/- € 400.239</b> | <b>-/- € 358.256</b> | <b>-/- € 358.256</b> |
| Bestuur en Organisatie                                         | 2025                 | 2026                 | 2027                 | 2028                 |
| Begroot in Maasgouw                                            | € 408.047            | € 408.047            | € 408.047            | € 408.047            |
| Bijdrage aan MER B&O                                           | € 187.595            | € 187.074            | € 187.062            | € 187.062            |
| <b>Totaal</b>                                                  | <b>€ 220.452</b>     | <b>€ 220.973</b>     | <b>€ 220.985</b>     | <b>€ 220.985</b>     |
| <b>Saldo totaal (tekort)</b>                                   | <b>-/- € 774.473</b> | <b>-/- € 917.055</b> | <b>-/- € 871.195</b> | <b>-/- € 873.928</b> |

## 2. SC MER begroting 2026 e.v.

Als de bijdrage aan de MER gerelateerd wordt aan de begroting van Maasgouw zoals deze is bijgesteld na begrotingswijziging 2025-1 van de GR MER (zie voorgaand punt 2), dan zien we op totaalniveau dat er structureel sprake is van een nadeel. Dit nadeel vloeit voort uit de geldende kostenverdeelsleutelsystematiek. In bijlage 5, op pagina 6 van de SC MER Begroting 2026 is dit nader toegelicht. Het nadeel wordt bij de opmaak van de nieuwe begroting 2026 in de financiële foto opgenomen.

| Bijdrage aan het Servicecentrum MER begroting 2026 |                      |                      |                      |                      |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Omgevingsdienst                                    | 2025                 | 2026                 | 2027                 | 2028                 |
| Begroot in Maasgouw                                | € 4.025.694          | € 4.018.046          | € 4.018.046          | € 4.018.046          |
| Bijdrage aan MER OD                                | € 4.229.500          | € 4.221.175          | € 4.221.175          | € 4.221.175          |
| <b>Totaal</b>                                      | <b>-/- € 203.806</b> | <b>-/- € 203.129</b> | <b>-/- € 203.129</b> | <b>-/- € 203.129</b> |
| Sociaal domein                                     | 2025                 | 2026                 | 2027                 | 2028                 |
| Begroot in Maasgouw                                | € 3.290.769          | € 3.283.525          | € 3.283.525          | € 3.283.525          |
| Bijdrage aan MER SD                                | € 3.174.471          | € 3.168.152          | € 3.168.152          | € 3.168.152          |
| <b>Totaal</b>                                      | <b>€ 116.298</b>     | <b>€ 115.373</b>     | <b>€ 115.373</b>     | <b>€ 115.373</b>     |
| Bedrijfsvoering                                    | 2025                 | 2026                 | 2027                 | 2028                 |
| Begroot in Maasgouw                                | € 4.082.480          | € 4.040.497          | € 4.040.497          | € 4.040.497          |
| Bijdrage aan MER BV                                | € 4.258.368          | € 4.214.550          | € 4.214.550          | € 4.214.550          |
| <b>Totaal</b>                                      | <b>-/- € 175.888</b> | <b>-/- € 174.053</b> | <b>-/- € 174.053</b> | <b>-/- € 174.053</b> |
| Bestuur en Organisatie                             | 2025                 | 2026                 | 2027                 | 2028                 |
| Begroot in Maasgouw                                | € 187.074            | € 187.062            | € 187.062            | € 187.062            |
| Bijdrage aan MER B&O                               | € 186.941            | € 186.929            | € 186.929            | € 186.929            |
| <b>Totaal</b>                                      | <b>€ 133</b>         | <b>€ 133</b>         | <b>€ 133</b>         | <b>€ 133</b>         |
| <b>Saldo totaal (tekort)</b>                       | <b>-/- € 263.263</b> | <b>-/- € 261.676</b> | <b>-/- € 261.676</b> | <b>-/- € 261.676</b> |

### Planning en uitvoering:

In algemene zin wordt de voortgang van de afgesproken resultaten in de begroting 2026 van het Servicecentrum MER gemonitord op basis van voortgangsrapportages. Tenslotte vindt periodiek overleg plaats op ambtelijk en bestuurlijk niveau met het Servicecentrum MER.

### Bijlagen:

1. Aanbiedingsbrief gemeenteraad Maasgouw P&C documenten SC-MER;
2. SC MER begrotingswijziging (BW) 2025-1;
3. SC MER begroting 2026;
4. Historisch overzicht;

### Ondertekening:

Hoogachtend,  
Burgemeester en wethouders,

De secretaris

De burgemeester

C.M. Keersmaekers

D.W.J. Schneider