



servicecentrum
MER maasgouw
echt-susteren
roerdalen

BW2025-1

Definitief

Dagelijks Bestuur: 10-04-2025

Algemeen Bestuur: 02-07-2025

Inhoud

BW2025-1	1
1. Inleiding	3
1.1 Hoofdpijnen en samenvatting	3
1.2 Financiën op hoofdpijnen	6
1.3 Besluitvormingsproces BW 2025-1	7
1.4 Leeswijzer	7
2. Wijzigingen algemeen	8
2.1 CAO	8
2.2 Actualisatie formatieplannen en functie-onderhoud	9
2.3 Stelposten langdurig ziekteverzuim en onvoorzien	9
2.4 Gesloten beurzen	10
3. Wijzigingen programma's	11
3.1. Programma Omgevingsdienst	11
3.2. Programma Sociaal Domein	12
3.3. Programma Bedrijfsvoering	14
3.4. Programma Bestuur & Organisatie	16
Tabel BW 2025-1 Omgevingsdienst	17
Tabel BW 2025-1 Sociaal Domein	18
Tabel BW 2025-1 Bedrijfsvoering	19
Tabel BW 2025-1 Bestuur & Organisatie	20

1. Inleiding

1.1 Hoofdpijnen en samenvatting

De begroting van SC MER wijzigt maximaal twee keer per jaar: in het voorjaar en na de zomer.

Bijgevoegd treft u de eerste begrotingswijziging van 2025 aan, BW 2025-1.

Meerdere jaren geleden is de financiële basis voor SC-MER op orde gemaakt. Daarmee hoeft de begroting minder vaak tussentijds te worden aangepast.

Bij het opstellen van de begrotingswijziging BW 2025-1 is uitgegaan van de volgende uitgangspunten:

- hetgeen (inhoudelijk en financieel) opgenomen en beschreven is in de kadernota 2026 en vervolgens ook de afgelopen 2 maanden besproken en uitgewerkt is in de VoPo's en Poho's Omgevingsdienst, Sociaal Domein en Bedrijfsvoering is opgenomen en financieel verwerkt → dit betreft zowel 2025 alsook 2026 en volgende jaren.
- aangezien er nog geen nieuwe cao is (en de huidige cao tot 1/4/2025 loopt), wordt qua loonstijging uitgegaan van 3% per 1/4/2025 en 3% per 1/1/2026.
- het verwerken van de financiële consequenties van "gesloten beurzen" (i.c. opnemen huisvestingslasten) is meegenomen.

Specifiek vanuit de kadernota zijn de volgende kaders leidend geweest en integraal meegenomen:

- Beleidsarm;
- Financiën van 2024 (realisatie) zijn richtinggevend;
- Meer financiële voorspelbaarheid (lees: verschuiving van incidentele flex/inhuur naar structureel vaste formatie);
- Voldoen aan wettelijke kaders;
- Zo scherp mogelijk aan de wind varen. Hier is op ingespeeld door een substantiële bijstelling van het budget ziekteverzuim (managementverantwoordelijkheid om dit te realiseren) ingaande 2026 door te voeren.

In BW 2025-1 zijn de financiële gevolgen van projecten/investeringen opgenomen in de kadernota verwerkt en bovendien zijn ook de (ingeschatte) financiële gevolgen van de cao verwerkt. Verder worden ook de financiële consequenties van de actualisatie van de formatieplannen meegenomen.

De begroting wordt voor het jaar 2025 bijgesteld met ongeveer 4,3 miljoen euro. Dit komt met name door:

Omgevingsdienst 1,4 miljoen euro

- Ruim 1,1 miljoen euro betreft verschuiving van jarenlang incidenteel gevraagde UP-gelden naar structurele gelden en extra gevraagde BOA capaciteit door Maasgouw en Echt-Susteren (uitbreiding met 19,7 fte, verschuiving van flex naar vast. De grootste formatieve wijzigingen hebben betrekking op de formatie van dienstverlening +5,6 fte, vergunningverlening +2,8 fte, juridische zaken +2,7 fte. Daarnaast komt een substantieel deel van de uitbreiding voort uit bestuurlijke wensen - boa-toezicht +5,0 fte - en een deel vanuit autonome groei op het gebied van sturing en ondersteuning binnen de Omgevingsdienst +1,6 fte).
- € 260.000 betreft grotendeels cao
- De gemeenten hebben de jarenlang incidenteel gevraagde UP-gelden grotendeels reeds structureel begroot. De gelden benodigd voor het extra BOA-toezicht zijn ook structureel begroot door de gemeenten.

Sociaal Domein 1,2 miljoen euro

- Ruim € 300.000 betreft verschuiving van flex naar vast voor uitvoerende klantgerichte functies. Deze waren reeds jaren incidenteel geraamd in de jaarlijkse uitvoeringsprogramma's. Dit is echter structureel werk in de basisdienstverlening. Conform het principe 'vooraf begroten i.p.v. achteraf afrekenen' worden deze nu opgenomen in de begroting. Het betreft 1 fte klantmanager WMO inzet reeds meerdere jaren nodig op basis van realisatie werkprocessen / 0,89 fte klantmanager Inkomen reeds meerdere jaren nodig voor complexe casuïstiek / 1 fte klantmanager Inburgering vanaf 2024 benodigd op basis van taakstelling / 0,5 fte klantmanager WMO t.b.v. Leerlingenvervoer.
- Ruim € 700.000 betreft aanvullende dienstverlening (incidentele projecten) hetgeen Sociaal Domein op vraag van de MER gemeenten uitvoert; denk hierbij aan projecten zoals 'leefgeld Oekraïne', 'uitvoering eigen bijdrage Oekraïne', 'Jobcoaching', 'Leerlingenvervoer'. Voor de uitvoering van deze projecten ontvangen de gemeenten rijksbijdragen, dan wel zijn specifieke budgetten begroot.
- € 180.000 betreft grotendeels cao
- De gemeenten hebben de via het uitvoeringsprogramma SD 2024 incidenteel gevraagde gelden grotendeels reeds structureel begroot.

Bedrijfsvoering 1,7 miljoen euro

- Pakweg 1,5 miljoen euro volgend vanuit proces kadernota, het vervolg hierop en autonome wijzigingen, bestaand uit:
 - De extra benodigde noodzakelijke capaciteit om de WOO/WEP e.d. op te pakken en hiermee aan de wettelijke vereisten te voldoen;
 - De extra benodigde noodzakelijke capaciteit om op het vlak van gegevensveiligheid, fiscaliteit enz. aan de minimale wettelijke vereisten ("sober ingroeimodel") te voldoen;
 - Reguliere vervanging ICT infrastructuur;
 - Investing en capaciteit op het vlak van Digitaal Samenwerken (project M365). Dit is noodzakelijk, gelet op de contractsituatie met Microsoft: de ondersteuning van het huidige pakket vervalt. Indien we niet overgaan naar M365, zullen de kosten substantieel meer toenemen en is de beveiliging niet gegarandeerd;

- Investeren en capaciteit op het vlak van Toekomstgericht Werkgeverschap. We zitten in een 'war for talent' en moeten blijvend investeren in de ontwikkeling van onze bestaande bezetting;
- Het overgrote deel van deze investeringen en capaciteitsinzet is nodig, zodat de medewerkers van de 4 MER organisaties überhaupt fatsoenlijk en veilig hun werk kunnen doen en ook conform wettelijke vereisten;
- Voor een deel van de 1,5 miljoen euro is sprake van dekking bij de gemeenten in de vorm van rijksmiddelen of anderszins (bijvoorbeeld afdeling budget printers).
- Ruim € 200.000 betreft grotendeels cao

1.2 Financiën op hoofdlijnen

De BW 2025-1 heeft structurele en incidentele gevolgen. Deze structurele wijzigingen betreffen bijvoorbeeld de (ingeschatte) gevolgen van de cao, de actualisatie van formatieplannen (verschuiving van flex naar vast bij de Omgevingsdienst en Sociaal Domein); bij de incidentele moet bijvoorbeeld gedacht worden aan de aanvullende dienstverlening (incidentele projecten) bij Sociaal Domein.

Onderstaande tabel geeft de financiële samenvatting van deze BW, weergegeven per programma voor iedere gemeente. Er wordt een onderscheid gemaakt tussen incidenteel en structureel.

In de hoofdstukken 2 en 3 wordt hier uitgebreider op ingegaan.

Tabel 1 Totaaloverzicht bijstellingen per programma

(Bedragen in duizenden euro's)

Incidentele en structurele bijdragen BW 2025-1		2025			2026		
		incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal
Omgevingsdienst	Maasgouw	0	487	487	0	544	544
	Echt-Susteren	0	716	716	0	786	786
	Roerdalen	0	198	198	0	240	240
	Totaal	0	1.401	1.401	0	1.570	1.570
Sociaal domein	Maasgouw	259	157	416	0	205	205
	Echt-Susteren	299	231	530	0	298	298
	Roerdalen	179	142	322	0	187	187
	Totaal	737	530	1.268	0	690	690
Bedrijfsvoering	Maasgouw	353	210	563	57	570	627
	Echt-Susteren	430	256	686	69	695	764
	Roerdalen	303	180	483	49	489	538
	Totaal	1.085	647	1.732	175	1.754	1.929
Bestuur & Organisatie	Maasgouw	0	-14	-14	0	-14	-14
	Echt-Susteren	0	-18	-18	0	-19	-19
	Roerdalen	0	-12	-12	0	-12	-12
	Totaal	0	-44	-44	0	-45	-45
Totaal programma's		1.822	2.534	4.356	175	3.969	4.144
Totaal per organisatie		2025			2026		
Maasgouw		612	841	1.452	57	1.304	1.361
Echt-Susteren		729	1.184	1.913	69	1.760	1.830
Roerdalen		482	509	991	49	904	953
Totaal		1.822	2.534	4.356	175	3.969	4.144

Tabel 2 Gewijzigde gemeentelijke bijdragen per programma en onderwerp

(Bedragen in duizenden euro's)

Gemeente	Bijdragen primitief	Omgevingsdienst				Sociaal Domein		Bedrijfsvoering		Bestuur & Organisatie			(bedragen in duizendt Euro's)			
		cao	Actualisatie formatieplan	cao	Actualisatie formatie	Projecten	cao	Actualisatie formatieplan	Intensivering bedrijfsvoering en overige	Reshuffling	cao	Totaal bijdragen 2025	Extra bijdragen 2026	Extra bijdragen 2027	Extra bijdragen 2028	
Maasgouw	10.233	66	421	51	96	269	70	35	458	-16	3	11.685	1.361	1.306	1.306	
Echt-Susteren	12.636	97	619	74	140	316	85	43	558	-22	3	14.549	1.830	1.757	1.757	
Roerdalen	8.367	27	171	46	87	189	60	30	393	-14	2	9.358	953	906	906	
Totaal	31.236	190	1.211	171	324	773	214	108	1.410	-52	8	35.593	4.144	3.969	3.969	

1.3 Besluitvormingsproces BW 2025-1

Het besluitvormingsproces van deze BW is als volgt. Het Dagelijks Bestuur biedt deze BW aan de raden van de gemeenten aan op 11 april 2025 aan voor behandeling in de raadsvergaderingen in mei/juni 2025. De raden worden in de gelegenheid gesteld hun zienswijzen te geven. De finale besluitvorming vindt plaats in het Algemeen Bestuur in juli 2025.

1.4 Leeswijzer

- Hoofdstuk 2 gaat in op de wijzigingen die een impact hebben op alle vier de programma's;
- Hoofdstuk 3 gaat in op de gevolgen per programma;

2. Wijzigingen algemeen

In dit hoofdstuk komen de onderdelen aan de orde die een impact hebben op alle vier de programma's.

2.1 CAO

Vanaf 2020 worden binnen SC MER de loonkosten begroot op basis van de toegestane formatie (conform het formatieplan), gewaardeerd tegen het maximum van de functieschaal.

De huidige cao loopt tot 1/4/2025; de onderhandelingen voor de nieuwe cao zijn nog niet afgerond. Derhalve is in afstemming met de gemeenten besloten om voor nu rekening te houden met een stijging van 3% per 01-04-2025 en een stijging van 3% ingaande 01-01-2026.

In onderstaande tabellen wordt weergegeven hetgeen de financiële consequenties van deze ingeschatte cao loonstijging zijn.

		Cao 2025						
		Maasgouw		Echt-Susteren		Roerdalen		Totaal
Omgevingsdienst	€	64.099	€	78.584	€	47.409	€	190.093
Sociaal Domein	€	50.821	€	73.894	€	45.940	€	170.655
Bedrijfsvoering	€	70.258	€	82.682	€	61.262	€	214.202
Bestuur & Organisatie	€	2.629	€	3.454	€	2.242	€	8.325
	€	187.808	€	238.614	€	156.853	€	583.275

Cao 2026 e.v.j.							
	Maasgouw		Echt-Susteren		Roerdalen		Totaal
Omgevingsdienst	€	148.796	€	182.421	€	110.052	€ 441.269
Sociaal Domein	€	118.066	€	171.667	€	106.727	€ 396.460
Bedrijfsvoering	€	168.977	€	198.857	€	147.339	€ 515.173
Bestuur & Organisatie	€	6.329	€	8.313	€	5.395	€ 20.037
	€	442.167	€	561.257	€	369.514	€ 1.372.939

2.2 Actualisatie formatieplannen en functie-onderhoud

Functie-onderhoud heeft bij enkele functies plaatsgevonden, omdat de functie inhoud structureel en essentieel is gewijzigd. Dit is meegenomen in de actualisatie van de formatieplannen.

Jaarlijks worden de formatieplannen geactualiseerd. Het formatieplan met daarin de vastgestelde formatie, dient als onderlegger voor de personeelsbegroting. Met het formatieplan als onderlegger voor de begroting, wordt voldaan aan de bestuurlijke wens om voor structurele taken, ook structureel personeel in te kunnen zetten.

Het inzetten van structurele/vaste capaciteit op structurele taken heeft een aantal voordelen:

Realistischere begroting. Door de actualisatie krijgen we een realistische begroting. Structurele taken zitten immers in de begroting.

Betere aansluiting bij begrotingscyclus gemeenten. Door een personeelsbegroting waar de structurele taken zijn vertaald, neemt de omvang van de begroting toe, maar die van de begrotingswijziging af. Hierdoor wordt de aansluiting op de gemeentelijke begrotingscyclus verbeterd.

Behoud van kennis en kunde. Voor structurele taken kan vast personeel worden geworven. Dit heeft veel voordelen, waaronder het behoud van kennis en kunde in SC MER.

De actualisatie van de formatieplannen is vooral aan de orde bij de Omgevingsdienst en Sociaal Domein en past in de voornoemde punten. Het is een verschuiving van incidentele flex/inhuur naar vaste formatie en zorgt voor meer financiële voorspelbaarheid (structureel begroten en niet steeds incidenteel via een begrotingswijziging vragen).

2.3 Stelposten langdurig ziekteverzuim en onvoorzien

Sinds de begroting 2020 kent het SC-MER een stelpost budget langdurig ziekteverzuim en een stelpost onvoorzien. Voor de stelpost langdurig ziekteverzuim geldt dat in ieder programma een percentage van de loonkosten opgenomen is voor vervanging bij langdurig ziekteverzuim. Hierbij volgen we de landelijke personeelsmonitor Gemeenten van het A+O Fonds. In de primitieve begroting 2025 zijn we uitgegaan van de Personeelsmonitor 2022, die aangeeft dat 4,8% van de loonkosten nodig is voor vervanging van langdurig verzuim. Inmiddels is de Personeelsmonitor 2023 beschikbaar, die uitgaat van 4,6%. De stelpost wordt hierop aangepast.

Verder wordt vanuit het kader 'zo scherp mogelijk aan de wind varen' uit de kadernota een besparing van 25 % ingaande 2026 op de omvang van de stelpost budget langdurig ziekteverzuim doorgevoerd. Dit resulteert in een besparing van ruim € 300.000.

Drie programma's in de begroting hebben een stelpost onvoorzien, elk van € 50.000, om risico's die zich voordoen op te vangen. Deze stelpost kan pas dan worden ingezet na bestuurlijke besluitvorming.

2.4 Gesloten beurzen

Bij de oprichting van het Servicecentrum MER was de systematiek van ‘gesloten beurzen’ leidend. Om die reden berekenen de gemeenten aan de MER slechts zeer beperkt kosten door, terwijl de gemeenten wel goederen en diensten leveren. Dit betreft onder meer:

- Huisvesting van Sociaal Domein, Concernstaf en Informatiebeheer in het gemeentehuis van Echt-Susteren en huisvesting van HRM, Financiën en Informatisering in het gemeentehuis van Roerdalen. Voor de huisvesting van de Omgevingsdienst factureert de gemeente Maasgouw jaarlijks aan de MER. De MER verrekent dit bedrag met de bijdrage van de gemeente Maasgouw (‘vestzak-broekzak’).
- Faciliteiten zoals verzekeringen, receptie, kantine, schoonmaak, energie, kantoorartikelen, postbezorging door de gemeentelijke bodes van Maasgouw, ondersteuning/opleiding van de BHV- en EHBO medewerkers van de MER.
- Vraaggestuurde kennisintensieve ondersteuning rondom inkopen, juridische zaken en communicatie door medewerkers van de gemeenten.

Deze systematiek is met externe ondersteuning onderzocht en er is geconstateerd dat het vanuit fiscaal en juridisch oogpunt noodzakelijk is om het “gesloten beurzen” principe los te laten. Daarbij de insteek kiezend het verleden te laten rusten, mits daarover met de belastingdienst goede afspraken kunnen worden gemaakt. Met de belastingdienst zijn in deze context goede afspraken gemaakt, met wel als voorwaarde hieraan verbonden dat naar de toekomst toe aanpassing van de huidige handelwijze plaatsvindt.

Als gevolg van het loslaten van het “gesloten beurzen” principe, zullen de drie gemeenten op grond van huurovereenkomsten vergoedingen in rekening gaan brengen aan de MER. In deze huurovereenkomsten vindt kostentoerekening plaats met kostentoerekeningsgrondslag het ruimtegebruik in m2 door SC MER in de drie gemeentehuizen en als tarief het huisvestingstarief uit de handleiding Overheidstarieven (HOT tarief). Voor SC MER is deze hele exercitie budgettair neutraal; aan gemeentekant zijn er kleine verschillen o.a. als gevolg van de verdeelsleutels bij de diverse programma’s.

3. Wijzigingen programma's

3.1. Programma Omgevingsdienst

Vanuit de actualisatie van het formatieplan wordt de formatie bij de Omgevingsdienst bijgesteld met 19,69 fte. Dat heeft vooral te maken met het feit dat bij de vorige actualisatie van het formatieplan slechts beperkt onderhoud heeft plaatsgevonden in verband met de nog vorm te geven transitie naar de Omgevingswet, die in 2024 in werking zou treden. Inmiddels is duidelijk dat het overgrote deel van de werkzaamheden van de Omgevingsdienst niet zal afnemen, eerder nog zal toenemen als gevolg van allerlei (wettelijke) ontwikkelingen. Dat maakt dat het moment om het formatieplan adequaat te herzien nu wél passend is.

De formatie-omvang is tegen het licht gehouden met het oog op alle relevante ontwikkelingen op het taakveld VTH, voor zover nu aan de orde of voorzienbaar op de middellange termijn. Daarbij is de formatie op onderdelen teruggebracht en op een substantieel aantal onderdelen in omvang toegenomen. De grootste formatieve wijzigingen (van flex naar vast) hebben betrekking op de formatie van dienstverlening (+5,6 fte), vergunningverlening (+2,8 fte), boa-toezicht (+5,5 fte) en juridische zaken (+2,7 fte). Deze formatieve transitie maakt de financiële bijdrage van de gemeenten veel voorspelbaarder.

Het bestendigen van de formatie-omvang op basis van de werkelijk benodigde capaciteit in het jaar 2024 is reëel, zowel terugkijkend op de afgelopen 5 jaar als vooruitkijkend naar de nog verder te maken transitie in het kader van de Omgevingswet en de daarmee samenhangende dienstverleningsopgave.

De toename bij het onderdeel boa-toezicht is een gevolg van de bestuurlijke wensen (Maasgouw en Echt-Susteren) ten aanzien van de intensivering van het gebiedsgerichte toezicht. De benodigde middelen voor deze formatieve uitbreiding zijn door de betreffende gemeenten inmiddels beschikbaar gesteld.

De bijstelling van de personele lasten met € 1.210.000 is de resultante van hogere loonkosten als gevolg van de actualisatie van het formatieplan minus de aframing van het budget 'flexibele schil'. In de begrotingswijziging BW 2025-1 bedraagt de bijstelling voor het jaar 2025 € 1.400.635 en voor de jaren 2026 e.v.j. € 1.570.200.

Financiële consequenties programma Omgevingsdienst 2025 e.v.j.						
Kosten		Dekking		Bijdrage gemeenten 2025	Bijdrage gemeenten 2026	Bijdrage gemeenten 2027 e.v.j.
Actualisatie formatieplan (en bijstelling ziekteverzuim)	€ 1.210.542	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw	€ 420.812	€ 425.535	€ 396.987
			Echt-Susteren	€ 618.524	€ 614.561	€ 573.332
			Roerdalen	€ 171.205	€ 188.008	€ 175.395
Meerlasten cao	€ 190.093	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten oplopend tot € 441.269 in 2026	Maasgouw	€ 66.081	€ 152.899	€ 152.899
			Echt-Susteren	€ 97.128	€ 220.817	€ 220.817
			Roerdalen	€ 26.885	€ 67.553	€ 67.553
Verlaging budget ziekteverzuim ingaande 2026 (zie 2.3)	€ -99.173	Structurele verlaging bijdrage deelnemende gemeenten			€ -34.363	€ -5.816
					€ -49.628	€ -8.399
					€ -15.182	€ -2.569
				€ 1.400.635	€ 1.570.200	€ 1.570.200

3.2. Programma Sociaal Domein

In meerdere (bestuurlijke) overleggen zijn voor het Sociaal Domein afspraken gemaakt over de basisdienstverlening en aanvullende dienstverlening (incidentele en structurele projecten).

Basisdienstverlening

Het betreft het continueren van reeds gemaakte afspraken over de basisdienstverlening voor 2025. De aanpassing van de formatie bij Sociaal Domein m.i.v. 2025 met 3,39 fte (van 79,57 fte naar 82,96 fte) betekent het formaliseren van de structurele formatie conform de reeds gemaakte afspraken over taken en bijbehorende formatie uit het uitvoeringsprogramma SD 2024 en past ook in de ontwikkeling 'van flex/inhuur naar vast' voor structurele taken. Het betreft concreet:

- + 1,00 fte klantmanager Wmo (inzet reeds meerdere jaren nodig op basis van realisatie werkprocessen, was inhuur in 2024)
- + 0,89 fte klantmanager Inkomen (reeds meerdere jaren nodig voor complexe casuïstiek, was inhuur in 2024)
- + 1,00 fte klantmanager Inburgering en Werk (vanaf 2024 benodigd op basis van taakstelling, was tijdelijk in 2024)
- + 0,50 fte klantmanager Wmo t.b.v. Leerlingenvervoer

Met deze verschuiving van flex naar vast voor uitvoerende klantgerichte functies is ruim € 300.000 gemoeid. Deze waren reeds jaren incidenteel geraamd in de jaarlijkse uitvoeringsprogramma's. Dit is echter structureel werk in de basisdienstverlening.

Aanvullende dienstverlening (projecten)

Het betreft projecten (incidenteel en structureel) die voor alle drie de gemeenten uitgevoerd worden, zoals de projecten leefgeld Oekraïne, Werk/Activering, maar ook projecten die voor 1 gemeente worden uitgevoerd, zoals project Leerlingenvervoer Maasgouw.

In onderstaande tabellen worden de structurele en incidentele projecten weergegeven en is ook aangegeven voor welke gemeente(n) deze aanvullende dienstverlening wordt uitgevoerd.

Structurele projecten 2025 e.v.j.	Maasgouw	Echt-Susteren	Roerdalen	Totaal
Deelname benchmark	€ 4.348	€ 6.322	€ 3.930	€ 14.600
Kindpakket		€ 1.875		€ 1.875
Mantelzorgcompliment		€ 7.500	€ 3.375	€ 10.875
Registratie kinderopvang	€ 10.800		€ 10.800	€ 21.600
Participatieverklaring			€ 13.500	€ 13.500
Inburgering Module arbeid en Participatie	€ 8.577	€ 12.470	€ 7.753	€ 28.800
Huisvesting Inburgering		€ 10.490	€ 19.427	€ 29.917
Totaal	€ 23.725	€ 38.657	€ 58.785	€ 121.167

Incidentele projecten 2025	Maasgouw	Echt-Susteren	Roerdalen	Totaal
Regeling Chronisch zieken	€ 25.920		€ 38.880	€ 64.800
Minimaregeling 130%	€ 28.800			€ 28.800
Leefgeld Oekraïne	€ 31.090	€ 45.205	€ 28.104	€ 104.400
Uitvoering eigen bijdrage Oekraïne	€ 46.647	€ 67.825	€ 42.167	€ 156.640
Volwassenfonds sport en cultuur	€ 4.500			€ 4.500
Vangnet		€ 43.200		€ 43.200
Jobcoaching	€ 23.018		€ 20.807	€ 43.825
Leerlingenvervoer	€ 43.710			€ 43.710
Proceskosten	€ 3.000	€ 4.000		€ 7.000
Werk - activering	€ 22.770	€ 96.030	€ 22.770	€ 141.570
Werk - jongeren	€ 29.482	€ 42.867	€ 26.651	€ 99.000
Totaal	€ 258.938	€ 299.127	€ 179.380	€ 737.445

Financiële consequenties programma Sociaal domein 2025 e.v.j.						
Kosten		Dekking		Bijdrage gemeenten 2025	Bijdrage gemeenten 2026	Bijdrage gemeenten 2027 e.v.j.
Actualisatie Formatie (en bijstelling ziekteverzuim)	€ 323.906	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw	€ 96.459	€ 101.637	€ 101.637
			Echt-Susteren	€ 140.251	€ 147.780	€ 147.780
			Roerdalen	€ 87.195	€ 91.876	€ 91.876
Meerlasten cao	€ 170.655	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten oplopend tot € 396.460 in 2026	Maasgouw	€ 50.821	€ 118.066	€ 118.066
			Echt-Susteren	€ 73.894	€ 171.667	€ 171.667
			Roerdalen	€ 45.940	€ 106.727	€ 106.727
Verlaging budget ziekteverzuim ingaande 2026 (zie 2.3)	€ -89.155	Structurele verlaging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw		€ -26.550	€ -26.550
			Echt-Susteren		€ -38.604	€ -38.604
			Roerdalen		€ -24.001	€ -24.001
Incidentele projecten	€ 737.445	Incidentele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw	€ 258.938		
			Echt-Susteren	€ 299.127		
			Roerdalen	€ 179.380		
Structurele projecten	€ 35.930	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten oplopend tot € 41.040 in 2026	Maasgouw	€ 10.199	€ 11.364	€ 12.541
			Echt-Susteren	€ 16.382	€ 17.575	€ 14.691
			Roerdalen	€ 9.350	€ 12.101	€ 13.807
				€ 1.267.936	€ 689.638	€ 689.638

3.3. Programma Bedrijfsvoering

Bij Bedrijfsvoering is de bijstelling van de begroting grotendeels het gevolg van alle prioriteiten en projecten zoals besproken in het proces rondom de totstandkoming van de kadernota en ook het vervolg hierop. Dit is integraal verwerkt in begrotingswijziging BW 2025-1 (zie onderstaande tabel).

Bedrijfsvoering						
	2025		2026		2027	2028
	Incidenteel	Structureel	Incidenteel	Structureel	Structureel	Structureel
HRM						
Toekomstgericht werkgeverschap				€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000
LMS / rapportages	€ 35.000	€ 90.000		€ 90.000	€ 90.000	€ 90.000
Totaal HRM	€ 35.000	€ 90.000	€ -	€ 215.000	€ 215.000	€ 215.000
Informatisering						
Thema Digitale dienstverlening						
Werkbudget informatiebeheer (ontwikkelen beleid, sjablonen)	€ 150.000					
WOO WEP (projectleiding)	€ 104.000		€ 125.000			
WOO WEP (jurist en ondersteuning)	€ 211.000					
Thema Data & informatiehuishouding						
Werkbudget informatiebeheer (met name MS365)	€ 100.000					
Aanschaf dataplatform (overheveling 2024)	€ 100.000					
Technische inrichting realisatie dataplatform	€ 50.000					
Datagedreven werken (uitbreiding 0,5 FTE BI dataspecialist)				€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
Regievoering applicatielandschap	€ 20.000	€ 20.000		€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Thema Digitaal samenwerken						
Microsoft licenties (overstap)		€ 100.000		€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
Consultancy MS365 (overheveling 2024)	€ 100.000					
Projectleiding MS365	€ 100.000					
MS365 (1 FTE functioneel beheerder)				€ 90.000	€ 90.000	€ 90.000
Thema Smart technologie & innovatie						
Migratie topdesk	€ 15.000	€ 10.000		€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Virtuele servicedesk AI				€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Thema Cybersecurity & gegevensveiligheid						
Auditlasten Ensia en Wpg		€ 30.000		€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000
Formatie gegevensveiligheid 2 FTE				€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
Programma gegevensveiligheid (audits, digivaardigheden)				€ 115.000	€ 115.000	€ 115.000
Thema Techniek en ICT						
Vervanging ICT hardware				€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000
Totaal Informatisering	€ 950.000	€ 160.000	€ 125.000	€ 765.000	€ 765.000	€ 765.000
Financiën						
Inkoop advisering (1fte)		€ 55.000		€ 110.000	€ 110.000	€ 110.000
Fiscaliteit (0,5 fte ingaande 2026)	€ 100.000		€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
Totaal Financiën	€ 100.000	€ 55.000	€ 50.000	€ 160.000	€ 160.000	€ 160.000
Totaal bedrijfsvoering	€ 1.085.000	€ 305.000	€ 175.000	€ 1.140.000	€ 1.140.000	€ 1.140.000

- De bijstellingen volgend uit het proces kadernota zijn op hoofdlijnen als volgt opgebouwd:
- De extra benodigde noodzakelijke capaciteit om de WOO/WEP e.d. op te pakken en aan de wettelijke vereisten te voldoen;
 - De extra benodigde noodzakelijke capaciteit om op het vlak van gegevensveiligheid, fiscaliteit enz. aan de minimale wettelijke vereisten ("sober ingroeimodel") te voldoen;
 - Reguliere vervanging ICT-infrastructuur;
 - Investing en capaciteit op het vlak van Digitaal Samenwerken (M365). Dit is noodzakelijk, gelet op de contractsituatie met Microsoft: de ondersteuning van het huidige pakket vervalt. Indien we niet overgaan naar M365, zullen de kosten substantieel meer toenemen en is de beveiliging niet gegarandeerd;
 - Investing en capaciteit op het vlak van Toekomstgericht Werkgeverschap. We zitten in een 'war for talent' en moeten blijvend investeren in de ontwikkeling van onze bestaande bezetting.

Daarnaast zijn er ook nog enkele andere bijstellingen, namelijk:

- -/- € 100.000 lagere lasten Telefonie (naar aanleiding van (het) nieuwe contract(afspraken))
- € 50.000 hogere lasten Programmatuur, grotendeels prijsindexering
- € 214.000 cao loonstijging
- € 46.000 meerlasten printers (hierdoor vallen € 80.000 - € 90.000 aan lasten bij de gemeenten weg)
- € 90.000 postverwerking (betreft verschuiving /overheveling)
- € 47.000 HRM, met name overheveling functie adviseur arbeidsmarktcommunicatie (vanuit programma Bestuur & Organisatie)

Onderstaande tabel geeft de verdeling per onderwerp weer:

Financiële consequenties programma Bedrijfsvoering 2025 e.v.j.						
Kosten		Dekking		Bijdrage gemeenten 2025	Bijdrage gemeenten 2026	Bijdrage gemeenten 2027
Meerlasten cao	€ 214.202	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten oplopend tot €515.173 in 2026	Maasgouw	€ 69.614	€ 167.428	€ 167.428
			Echt-Susteren	€ 84.842	€ 204.052	€ 204.052
			Roerdalen	€ 59.746	€ 143.693	€ 143.693
Verlaging budget ziekteverzuim ingaande 2026 (zie 2.3)	€ -119.442	Structurele verlaging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw		€ -38.818	€ -38.818
			Echt-Susteren		€ -47.309	€ -47.309
			Roerdalen		€ -33.315	€ -33.315
Actualisatie formatieplan (en budget ziekteverzuim)	€ 107.582	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten oplopend tot € 718.936 in 2026	Maasgouw	€ 34.964	€ 233.650	€ 233.650
			Echt-Susteren	€ 42.612	€ 284.759	€ 284.759
			Roerdalen	€ 30.007	€ 200.527	€ 200.527
Incidentele meerlasten 2025 en 2026	€ 1.085.000	Incidentele verhoging bijdragen gemeenten, in 2026 € 175.000	Maasgouw	€ 352.619	€ 56.874	
			Echt-Susteren	€ 429.751	€ 69.315	
			Roerdalen	€ 302.630	€ 48.811	
Structurele meerlasten	€ 324.725	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten oplopend tot €639.725 in 2026	Maasgouw	€ 105.534	€ 207.907	€ 207.907
			Echt-Susteren	€ 128.618	€ 253.385	€ 253.385
			Roerdalen	€ 90.573	€ 178.433	€ 178.433
Totaal				€ 1.731.509	€ 1.929.392	€ 1.754.392

*De bijdrage per gemeente voor het programma bedrijfsvoering is berekend op basis van de kostenverdeelsleutel accounts. De bedrijfsvoeringskosten voor Omgevingsdienst (OD) en het Sociaal Domein (SD) worden naar de gemeenten verdeeld via twee stappen: (1) verdeling op basis accounts naar OD en SD en (2) vervolgens naar de gemeenten verdeeld op basis van de output-kostenverdeelsleutels van OD en SD.

3.4. Programma Bestuur & Organisatie

Onder het programma Bestuur & Organisatie vallen met name de loonkosten van de concernstaf. In deze loonkosten waren voorheen ook OR-uitgaven en de post 'verzekeringen' opgenomen. Uit oogpunt van transparantie en overzicht worden deze nu apart weergegeven.

Het betreft hier de overheveling van de parttime functie van adviseur arbeidsmarktcommunicatie naar het programma Bedrijfsvoering. Daarnaast worden de lasten van de interim directie afgedekt door inzet

Financiële consequenties programma Bestuur & Organisatie 2025 e.v.j.						
Kosten		Dekking	Bijdrage gemeenten	Bijdrage gemeenten 2025	Bijdrage gemeenten 2026	Bijdrage gemeenten 2027 e.v.j.
Reshuffling (Adviseur arbeidsmarktcommunicatie) / interim directie	€ -52.043	Structurele verlaging bijdragen gemeenten oplopend tot € 65.405	Maasgouw	€ -16.438	€ -20.659	€ -20.670
			Echt-Susteren	€ -21.591	€ -27.134	€ -27.150
			Roerdalen	€ -14.014	€ -17.612	€ -17.622
CAO	€ 8.325	Structurele verhoging bijdragen gemeenten	Maasgouw	€ 2.630	€ 6.329	€ 6.329
			Echt-Susteren	€ 3.454	€ 8.313	€ 8.313
			Roerdalen	€ 2.242	€ 5.395	€ 5.395
Totaal				€ -43.718	€ -45.368	€ -45.405

Tabel BW 2025-1 Omgevingsdienst

OMGEVINGSDIENST		Begroting 2025	Mutaties	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2026	Mutaties	Begroting 2026 na wijzigingen	Begroting 2027	Mutaties	Begroting 2027 na wijzigingen
Vergunningen	Omgevingscommissie	30.000		30.000	30.000		30.000	30.000		30.000
	Externe adviseurs	50.000		50.000	50.000		50.000	50.000		50.000
	Inhuur flexibele schil	494.761	-494.761	0	494.761	-494.761	0	494.761	-494.761	0
	Proceskosten	10.000		10.000	10.000		10.000	10.000		10.000
	Totaal	584.761	-494.761	90.000	584.761	-494.761	90.000	584.761	-494.761	90.000
Toezicht & Handhaving	Autokosten	95.000		95.000	95.000		95.000	95.000		95.000
	Totaal	95.000	0	95.000	95.000	0	95.000	95.000	0	95.000
Personeel	Kosten Personeel	6.547.964	2.486.435	9.034.399	6.547.964	2.655.999	9.203.963	6.547.964	2.655.999	9.203.963
	Overige personeelskosten	276.737	-276.737	0	276.737	-276.737	0	276.737	-276.737	0
	Stelpost langdurig ziekteverzuim	314.302	-314.302	0	314.302	-314.302	0	314.302	-314.302	0
	Stelpost onvoorzien	50.000		50.000	50.000		50.000	50.000		50.000
	Stelpost RUD ontwikkelingen	50.000		50.000						
	Totaal	7.239.003	1.895.396	9.134.399	7.189.003	2.064.960	9.253.963	7.189.003	2.064.960	9.253.963
Doorbelasting	Doorbelasting bedrijfsvoering	1.899.658	224.928	2.124.586	1.883.255	250.570	2.133.825	1.883.255	227.890	2.111.145
	Bijdrage Maasgouw	-640.565	640.565	0	-635.034	635.034	0	-635.034	635.034	0
	Bijdrage Echt-Susteren	-785.318	785.318	0	-778.538	778.538	0	-778.538	778.538	0
	Bijdrage Roerdalen	-473.775	473.775	0	-469.683	469.683	0	-469.683	469.683	0
	Totaal	0	2.124.586	2.124.586	0	2.133.825	2.133.825	0	2.111.145	2.111.145
	Huisvestingskosten Maasgouw		183.663	183.663		183.663	183.663		183.663	183.663
	Totaal	0	183.663	183.663	0	183.663	183.663	0	183.663	183.663
Totale lasten		7.918.764	3.708.884	11.627.648	7.868.764	3.887.687	11.756.451	7.868.764	3.865.007	11.733.771
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	2.493.737	538.693	3.032.430	2.476.877	595.870	3.072.747	2.476.877	595.870	3.072.747
	Echt-Susteren	3.057.268	774.452	3.831.720	3.036.598	844.550	3.881.148	3.036.598	844.550	3.881.148
	Roerdalen	1.844.419	237.490	2.081.909	1.831.949	279.779	2.111.728	1.831.949	279.779	2.111.728
	Bedrijfsvoering Maasgouw		716.411	716.411		719.526	719.526		711.878	711.878
	Bedrijfsvoering Echt-Susteren		878.304	878.304		882.123	882.123		872.747	872.747
	Bedrijfsvoering Roerdalen		529.872	529.872		532.176	532.176		526.519	526.519
	Inkomsten RUD / Acad.	100.000		100.000	100.000		100.000	100.000		100.000
	Totaal	7.495.424	3.675.221	11.170.645	7.445.424	3.854.024	11.299.448	7.445.424	3.831.344	11.276.768
Bijdrage huisvesting	Maasgouw		61.931	61.931		61.931	61.931		61.931	61.931
	Echt-Susteren		75.926	75.926		75.926	75.926		75.926	75.926
	Roerdalen		45.806	45.806		45.806	45.806		45.806	45.806
	Totaal	0	183.663	183.663	0	183.663	183.663	0	183.663	183.663
UP	Maasgouw	51.800	-51.800	0	51.800	-51.800	0	51.800	-51.800	0
	Echt-Susteren	58.800	-58.800	0	58.800	-58.800	0	58.800	-58.800	0
	Roerdalen	39.400	-39.400	0	39.400	-39.400	0	39.400	-39.400	0
	Totaal	150.000	-150.000	0	150.000	-150.000	0	150.000	-150.000	0
Bijdrage VVGB	Maasgouw	171.490		171.490	171.490		171.490	171.490		171.490
	Echt-Susteren	70.048		70.048	70.048		70.048	70.048		70.048
	Roerdalen	31.802		31.802	31.802		31.802	31.802		31.802
	Totaal	273.340	0	273.340	273.340	0	273.340	273.340	0	273.340
Totale baten		7.918.764	3.708.884	11.627.648	7.868.764	3.887.687	11.756.451	7.868.764	3.865.007	11.733.771
Saldo		0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabel BW 2025-1 Sociaal Domein

SOCIAAL DOMEIN		Begroting 2025	Mutaties	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2026	Mutaties	Begroting 2026 na wijzigingen	Begroting 2027	Mutaties	Begroting 2027 na wijzigingen
Sociaal Domein	Kosten personeel	7.080.562	1.049.652	8.130.214	7.080.562	1.196.689	8.277.251	7.080.562	1.196.689	8.277.251
	Inburgering	39.480	-39.480	0	39.480	-39.480	0	39.480	-39.480	0
	Totaal	7.120.042	1.010.172	8.130.214	7.120.042	1.157.209	8.277.251	7.120.042	1.157.209	8.277.251
Projecten en aanv. Dienstv.										
Structureel	Kosten personeel / inhuur	45.757	75.410	121.167	45.757	80.520	126.277	45.757	80.520	126.277
Incidenteel	Kosten personeel / inhuur		737.445	737.445						
	Totaal	45.757	812.855	858.612	45.757	80.520	126.277	45.757	80.520	126.277
Overig	Overige personeelskosten	217.144	-217.144	0	217.144	-217.144	0	217.144	-217.144	0
	Kosten overig	60.000		60.000	60.000	7.000	67.000	60.000	7.000	67.000
	Implementatiebudget	97.251		97.251	97.251		97.251	97.251		97.251
	Stelpost langdurig ziekteverzuim	337.947	-337.947	0	337.947	-337.947	0	337.947	-337.947	0
	Stelpost onvoorzien	50.000		50.000	50.000		50.000	50.000		50.000
	Totaal	762.342	-555.091	207.251	762.342	-548.091	214.251	762.342	-548.091	214.251
Doorbelasting	Doorbelasting bedrijfsvoering	2.037.815	240.870	2.278.685	2.020.219	268.374	2.288.593	2.020.219	244.049	2.264.268
	Bijdrage Maasgouw	-606.861	606.861	0	-601.621	601.621	0	-601.621	601.621	0
	Bijdrage Echt-Susteren	-882.374	882.374	0	-874.755	874.755	0	-874.755	874.755	0
	Bijdrage Roerdalen	-548.580	548.580	0	-543.843	543.843	0	-543.843	543.843	0
	Totaal	0	2.278.685	2.278.685	0	2.288.593	2.288.593	0	2.264.268	2.264.268
Huisvestingskosten	Echt-Susteren		199.652	199.652		199.652	199.652		199.652	199.652
	Totaal	0	199.652	199.652	0	199.652	199.652	0	199.652	199.652
Totale lasten		7.928.141	3.746.273	11.674.414	7.928.141	3.177.883	11.106.024	7.928.141	3.153.558	11.081.699
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	2.226.592	143.236	2.369.828	2.226.592	235.031	2.461.623	2.226.592	235.031	2.461.623
	Echt-Susteren	3.237.456	208.264	3.445.720	3.237.456	341.734	3.579.191	3.237.456	341.734	3.579.191
	Roerdalen	2.012.756	129.480	2.142.235	2.012.756	212.459	2.225.215	2.012.756	212.459	2.225.215
	Doorbelasting Maasgouw		678.592	678.592		681.543	681.543		674.299	674.299
	Doorbelasting Echt-Susteren		986.670	986.670		990.961	990.961		980.428	980.428
	Doorbelasting Roerdalen		613.422	613.422		616.089	616.089		609.541	609.541
	BBZ Roerdalen	20.000		20.000	20.000	-20.000	0	20.000	-20.000	0
	Bijdrage WSP (M,E,R)	130.113	4.096	134.209	130.113	-130.113	0	130.113	-130.113	0
	Sociale wijkteams Maasgouw	62.454	1.967	64.421	62.454	1.967	64.421	62.454	1.967	64.421
	Sociale wijkteams Echt-Susteren	83.272	3.517	86.789	83.272	3.517	86.789	83.272	3.517	86.789
	Sociale wijkteams Roerdalen	70.261	4.002	74.263	70.261	4.002	74.263	70.261	4.002	74.263
	Participatieverklaring Roerdalen	12.600	-12.600	0	12.600	-12.600	0	12.600	-12.600	0
	Inburgering Module Arbeid Participatie (M,E,R)	26.880	-26.880	0	26.880	-26.880	0	26.880	-26.880	0
	<i>Structurele projecten / aanv. dienstverlening</i>									
	Maasgouw	4.566	19.159	23.725	4.566	20.324	24.889	4.566	20.324	24.889
	Echt-Susteren	13.316	25.342	38.657	13.316	26.535	39.851	13.316	26.535	39.851
	Roerdalen	27.876	30.910	58.785	27.876	33.661	61.537	27.876	33.661	61.537
	<i>Incidentele projecten / aanv. dienstverlening</i>									
	Maasgouw	0	258.938	258.938						
	Echt-Susteren	0	299.127	299.127						
	Roerdalen	0	179.380	179.380						
	Totaal	7.928.141	3.546.621	11.474.762	7.928.141	2.978.231	10.906.372	7.928.141	2.953.906	10.882.047
Bijdrage Huisvesting	Maasgouw		59.457	59.457		59.457	59.457		59.457	59.457
	Echt-Susteren		86.449	86.449		86.449	86.449		86.449	86.449
	Roerdalen		53.746	53.746		53.746	53.746		53.746	53.746
	Totaal	0	199.652	199.652	0	199.652	199.652	0	199.652	199.652
Totale baten		7.928.141	3.746.273	11.674.414	7.928.141	3.177.883	11.106.024	7.928.141	3.153.558	11.081.699
Saldo		0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabel BW 2025-1 Bedrijfsvoering

BEDRIJFSVOERING		Begroting 2025 na wijzigingen	Mutaties 2025-1	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2026	Mutaties	Begroting 2026 na wijzigingen	Begroting 2027	Mutaties	Begroting 2027 na wijzigingen
Bedrijfsvoering I&A	Centrale IT-Infrastructuur	1.532.400	6.475	1.538.875	1.647.400	156.475	1.803.875	1.647.400	156.475	1.803.875
	Devices	347.000	49.250	396.250	347.000	49.250	396.250	347.000	49.250	396.250
	Telefonie	480.000	-100.000	380.000	480.000	-100.000	380.000	480.000	-100.000	380.000
	Programmatuur	1.946.528	369.000	2.315.528	1.866.528	299.000	2.165.528	1.866.528	299.000	2.165.528
	Totaal	4.305.928	324.725	4.630.653	4.340.928	404.725	4.745.653	4.340.928	404.725	4.745.653
Bedrijfsvoering personeel	Loonkosten Bedrijfsvoering	9.442.971	1.022.850	10.465.821	9.442.971	1.625.734	11.068.705	9.442.971	1.625.733	11.068.704
	Flexibele schil	70.000	-70.000	0	70.000	-70.000	0	70.000	-70.000	0
	Stelpost langdurig ziekteverzuim	441.066	-441.066	0	441.066	-441.066	0	441.066	-441.066	0
	Stelpost onvoorzien	50.000	-50.000	0	50.000		50.000	50.000		50.000
	Financien / Fiscaliteit	120.340	100.000	220.340	120.340	50.000	170.340	120.340		120.340
	IB / AVG / programma Gegevensveiligheid	70.000	30.000	100.000	70.000	145.000	215.000	70.000	145.000	215.000
	Postverwerking		90.000	90.000			90.000		90.000	90.000
	Dienstverlening		465.000	465.000		125.000	125.000			
	Overheveling Informatisering 2024	21.600	200.000	221.600						
	UP HRM	140.000	-140.000	0						
	Data en Informatiehuishouding		100.000	100.000						
	Digitaal samenwerken		100.000	100.000						
	Totaal	10.355.977	1.406.784	11.762.761	10.194.377	1.524.668	11.719.045	10.194.377	1.349.667	11.544.044
Doorbelasting bedrijfsvoering	Omgevingsdienst		-2.124.586	-2.124.586		-2.133.825	-2.133.825		-2.111.145	-2.111.145
	Sociaal domein		-2.278.685	-2.278.685		-2.288.593	-2.288.593		-2.264.268	-2.264.268
	Totaal	0	-4.403.271	-4.403.271	0	-4.422.418	-4.422.418	0	-4.375.413	-4.375.413
Huisvestingskosten	Huisvesting Maasgouw		31.521	31.521		31.521	31.521		31.521	31.521
	Huisvesting Echt-Susteren		96.872	96.872		96.872	96.872		96.872	96.872
	Huisvesting Roerdalen		218.112	218.112		218.112	218.112		218.112	218.112
	Totaal	0	346.505	346.505	0	346.505	346.505	0	346.505	346.505
Totale lasten		14.661.905	-2.325.257	12.336.648	14.535.305	-2.146.520	12.388.785	14.535.305	-2.274.515	12.260.789
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	3.517.614	415.153	3.932.767	3.487.241	462.627	3.949.868	3.487.241	420.645	3.907.885
	Echt-Susteren	4.139.631	488.564	4.628.195	4.103.887	544.433	4.648.320	4.103.887	495.027	4.598.914
	Roerdalen	3.067.188	361.993	3.429.181	3.040.704	403.388	3.444.092	3.040.704	366.782	3.407.485
	Omgevingsdienst	1.899.658	-1.899.658	0	1.883.255	-1.883.255	0	1.883.255	-1.883.255	0
	Sociaal domein	2.037.815	-2.037.815	0	2.020.219	-2.020.219	0	2.020.219	-2.020.219	0
	Totaal	14.661.905	-2.671.762	11.990.143	14.535.305	-2.493.025	12.042.280	14.535.305	-2.621.020	11.914.284
Bijdrage huisvesting	Maasgouw		112.612	112.612		112.612	112.612		112.612	112.612
	Echt-Susteren		137.245	137.245		137.245	137.245		137.245	137.245
	Roerdalen		96.648	96.648		96.648	96.648		96.648	96.648
	Totaal	0	346.505	346.505	0	346.505	346.505	0	346.505	346.505
Totale baten		14.661.905	-2.325.257	12.336.648	14.535.305	-2.146.520	12.388.785	14.535.305	-2.274.515	12.260.789
Saldo		0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabel BW 2025-1 Bestuur & Organisatie

Bestuur & Organisatie		Begroting 2025	Mutaties 2025-1	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2026	Mutaties	Begroting 2026 na wijzigingen	Begroting 2027	Mutaties	Begroting 2027 na wijzigingen
	Accountantskosten	40.000		40.000	40.000		40.000	40.000		40.000
	Fiscaliteiten / Juridisch advies	15.000		15.000	15.000		15.000	15.000		15.000
	Bureaunkosten	10.000		10.000	10.000		10.000	10.000		10.000
	Communicatie	5.000		5.000	5.000		5.000	5.000		5.000
	Huur huisvesting	210.000	-210.000	0	210.000	-210.000	0	210.000	-210.000	0
	Loonkosten Bestuur & Organisatie	437.513	16.282	453.795	437.513	-10.368	427.145	437.513	-35.405	402.108
	OR werkbudget	10.000		10.000	10.000		10.000	10.000		10.000
	Organisatieontwikkeling	60.000	-60.000	0	60.000	-35.000	25.000	60.000	-10.000	50.000
	Verzekeringen	40.000		40.000	40.000		40.000	40.000		40.000
	Totaal	827.513	-253.718	573.795	827.513	-255.368	572.145	827.513	-255.405	572.108
Huisvestingskosten	Huisvesting Echt-Susteren		12.212	12.212		12.212	12.212		12.212	12.212
	Totaal	0	12.212	12.212	0	12.212	12.212	0	12.212	12.212
Totale Lasten		827.513	-241.506	586.007	827.513	-243.156	584.357	827.513	-243.193	584.320
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	405.047	-223.809	181.238	405.047	-224.330	180.717	405.047	-224.342	180.705
	Echt-Susteren	256.185	-18.137	238.048	256.185	-18.822	237.363	256.185	-18.837	237.348
	Roerdalen	166.281	-11.772	154.509	166.281	-12.216	154.065	166.281	-12.226	154.055
	Totaal	827.513	-253.718	573.795	827.513	-255.368	572.145	827.513	-255.405	572.108
Bijdrage Huisvesting	Maasgouw		3.857	3.857		3.857	3.857		3.857	3.857
	Echt-Susteren		5.067	5.067		5.067	5.067		5.067	5.067
	Roerdalen		3.288	3.288		3.288	3.288		3.288	3.288
	Totaal	0	12.212	12.212	0	12.212	12.212	0	12.212	12.212
Totale Baten		827.513	-241.506	586.007	827.513	-243.156	584.357	827.513	-243.193	584.320
Saldo		0	0	0	0	0	0	0	0	0