servicecentrum MER maasgouw echt-susteren roerdalen

BW 2025-2

Datum 28-8-2025

Dagelijks Bestuur: 3 september 2025
Algemeen Bestuur: 15 december 2025

Inhoud

BW 2025-2 1
1. Inleiding 3
1.1 Algemeen 3
1.2 Besluitvormingsproces BW 2025-2 5
1.3. Leeswijzer 5
2. Wijzigingen per programma 6
2.1 Programma Omgevingsdienst (OD) 6
2.2. Programma Sociaal Domein (SD) 8
2.3. Programma Bedrijfsvoering (BV) 11
2.4. Programma Bestuur & Organisatie 14
3. Tabellen 15
Tabel BW 2025-2 Omgevingsdienst 15
Tabel BW 2025-2 Sociaal Domein 16
Tabel BW 2025-2 Bedrijfsvoering 17

1. Inleiding

1.1 Algemeen

De begroting van SC MER wijzigt conform de afgesproken P&C cyclus maximaal twee keer per jaar: in het voorjaar en na de zomer. Bijgevoegd treft u de 2e begrotingswijziging (BW) van 2025 aan. In deze BW 2025-2 zijn de financiële gevolgen van de halfjaarrapportage 2025 verwerkt.

Het algemeen beeld is als volgt:

- SC MER breed betreft het met name aanpassing van de ingeschatte loonkosten als gevolg van de consequenties van de nieuwe Cao.
- Bij de Omgevingsdienst verloopt e.e.a. conform planning, er is sprake van hogere productie (vergunningverlening) voor de gemeenten Echt-Susteren en Roerdalen. Voor Roerdalen resulteert dit ook in hogere legesopbrengsten.
- Binnen het team Sociaal Domein verloopt e.e.a. conform planning en worden naast de reguliere werkzaamheden ook verschillende projecten met resultaat uitgevoerd.
- Binnen Bedrijfsvoering verloopt e.e.a. binnen de teams grotendeels conform planning en worden verschillende thema's (o.a. Digitale Dienstverlening, Digitaal Samenwerken, Toekomstgericht Werkgeverschap) opgepakt en uitgevoerd.
- Bij Bestuur & Organisatie verloopt e.e.a. conform planning.

In onderstaand overzicht wordt het totaal aan wijzigingen in BW 2025-2 voor de jaren 2025, 2026 en 2027 e.v.j. weergegeven. Per programma worden deze bedragen in de volgende hoofdstukken nader toegelicht.

Bijdragen BW2025-2		**2025**	**2026**	**2027 e.v.j.**
Omgevingsdienst	Maasgouw	-33.720	0	72.738
	Echt-Susteren	-41.340	0	84.059
	Roerdalen	-24.940	0	49.027
	Totaal	**-100.000**	**0**	**205.824**
Sociaal domein	Maasgouw	-59.560	-2.042	52.329
	Echt-Susteren	-86.600	-2.958	75.780
	Roerdalen	-53.840	-1.923	49.278
	Totaal	**-200.000**	**-6.923**	**177.388**
Bedrijfsvoering	Maasgouw	-33.885	15.282	96.284
	Echt-Susteren	-41.298	18.427	116.100
	Roerdalen	-29.083	12.036	75.833
	Totaal	**-104.266**	**45.744**	**288.217**
Totaal programma's		**-404.266**	**38.821**	**671.429**
Totaal per organisatie		**2025**	**2026**	**2027**
Maasgouw		-127.165	13.239	221.352
Echt-Susteren		-169.238	15.469	275.939
Roerdalen		-107.863	10.112	174.139
		-404.266	**38.821**	**671.429**

Cao

Bij de eerste begrotingswijziging van 2025, BW 2025-1 is er op basis van een schatting rekening gehouden met een ingeschatte loonstijging van 3% per 01-04-2025 en 3% ingaande 01-01-2026.

De inmiddels nieuw afgesloten cao met een looptijd van 1 april 2025 tot en met 31 maart 2027 gaat daadwerkelijk uit van de volgende loonstijgingen:

- 2 % per 1 april 2025
- 1,85 % per 1 oktober 2025
- nominale stijging van € 35 per 1 januari 2026
- 1,25 % per 1 juli 2026
- 1,6 % per 1 januari 2027

Na doorrekening van de nieuwe cao, vergeleken met de inschatting van BW 2025-1, komt naar voren dat de begrootte loonkosten in 2025 en 2026 lager zullen zijn en voor 2027 e.v.j. ongeveer 2% hoger zullen zijn. Zie ook onderstaande tabel.

cao ontwikkeling	2025	2026	2027 e.v.j.
Omgevingsdienst	-47.295	0	205.824
Sociaal Domein	-42.678	-6.923	177.388
Bedrijfsvoering	-56.232	-18.256	224.217
Totaal	**-146.205**	**-25.179**	**607.429**

1.2 Besluitvormingsproces BW 2025-2

Het besluitvormingsproces van deze Begrotingswijziging (BW) is conform artikel 26 van de GR SC MER 2023 als volgt. Het Dagelijks Bestuur SC MER zendt deze BW minimaal 12 weken voor aanbieding in het AB aan de raden van de gemeenten voor behandeling in de raadsvergaderingen in oktober/november 2025. De raden worden in de gelegenheid gesteld hun zienswijzen te geven. De finale besluitvorming vindt plaats in het Algemeen Bestuur SC MER op 15 december 2025.

1.3. Leeswijzer

- Hoofdstuk 2 gaat in op de gevolgen per programma.
- In hoofdstuk 3 zijn de financiële overzichten (tabellen) te vinden waarbij de mutaties terug te vinden zijn in de kolom mutaties 2025-2.
- De bijlage omvat het historisch overzicht van de bijdragen.

2. Wijzigingen per programma

2.1 Programma Omgevingsdienst (OD)

De Omgevingsdienst (OD) voert voor de gemeenten Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen wettelijke taken uit op het gebied van Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH). Hierbij staat goede dienstverlening naar de klant centraal.

Actualisatie formatieplan

Vanuit de actualisatie van het formatieplan is de formatie bij de OD op basis van BW 2025-1 naar boven bijgesteld met 19,69 fte. 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. Bij de raming van de in het Uitvoeringsprogramma (UP) ’25 opgenomen taken (reguliere werkzaamheden en projecten) is vastgesteld dat deze passend zijn binnen de toegekende formatieruimte in de begroting. Er was aldus geen sprake van additioneel benodigde middelen bij de vaststelling van het UP’25.

Productiecijfers Q2

In de halfjaarrapportage is bekeken in hoeverre de werkelijke (productie)cijfers van 2025-Q2 bij de OD zich verhouden tot de ramingen in het UP’25 en wat dit betekent voor de financiële verrekening met de gemeenten.
Over de gehele lijn ziet de productie Q2 er als volgt uit, zie schema hieronder. Daarbij zijn de Q2-cijfers geëxtrapoleerd naar heel 2025. Dat is een aanname op basis van de halfjaarcijfers. Uiteraard kunnen hierin in de 2e helft van dit jaar nog wijzigingen optreden.

Productie Q2-2025 ten opzichte van UP’25. Percentages en uren zijn geëxtrapoleerd naar heel 2025

	procentueel	in uren
Maasgouw	99%	-455
Echt-Susteren	102%	1127
Roerdalen	102%	841
Totaal	101%	1513

Het gaat hier om de cumulatieve productiecijfers. Onder deze gecumuleerde cijfers ligt een uitwerking per taakveld, op basis van de formatieve verdeling van de capaciteit binnen de OD.

De meerproductie in de gemeenten Echt-Susteren en Roerdalen is vooral een gevolg van de hogere aantallen vergunningaanvragen en juridische werkzaamheden in beide gemeenten. Specifiek voor Echt-Susteren heeft de meerproductie bij vergunningverlening vooral te maken met de hoge ureninzet in een aantal zeer grote projecten/ontwikkelingen (bijvoorbeeld reconstructie A2). Met name in Roerdalen vertaalt de hoge productie vergunningen zich ook in hogere legesinkomsten.
De omvang van de juridische werkzaamheden is het gevolg van hoge aantallen bezwaar- en handhavingszaken.

De overige werkzaamheden voor Echt-Susteren en Roerdalen liggen in lijn met het UP'25. Voor de gemeente Maasgouw geldt dat over de hele breedte van het UP'25. Zo ligt het toezicht 1e helft 2025 op koers van de UP-planning (zowel controles bouwen, milieu, brandveiligheid als het boa toezicht), zijn de APV-werkzaamheden redelijk in lijn met de raming en kan het team dienstverlening de (hogere) aantallen klantcontacten goed aan. Dit beeld kan uiteraard nog beeld nog wijzigen, maar mocht dit beeld zich eind 2025 bestendigen, betekent dit voor Echt-Susteren en Roerdalen dat er een aanvullende rekening zal komen in verband met meerproductie. Voor Maasgouw volgt een teruggave conform de minder geleverde uren.

Ontwikkelingen

Punt van aandacht is het initiatievenproces. Dit proces heeft vorm gekregen tijdens de implementatie van de Omgevingswet en beoogt de burgers en bedrijven van de drie gemeenten te ontzorgen bij het kunnen laten toetsen van een eerste verkennend (bouw)plan of idee. Als gevolg van een combinatie van meerdere factoren komt het initiatievenproces nog niet goed uit de verf. Dit heeft o.a. te maken met de hoge werkdruk bij vergunningverlening, waardoor onvoldoende wordt toegekomen aan het behandelen van de initiatieven. Daarnaast leidt de complexiteit, die wordt ervaren in het uitvoeren van het ontworpen werkproces tot vertraging, zowel bij de OD als bij de gemeenten. Het initiatievenproces is nadrukkelijk een samenspel van gemeenten en OD. Een van de gevolgen hiervan is dat de doorlooptijd van het proces te lang is. Momenteel (juli 2025) wordt het proces geëvalueerd. Na de zomer zal dit leiden tot, mogelijk stevige, aanpassingen in de procesafspraken en de wijze waarop dit nu is georganiseerd. Hierbij blijft het centrale doel om de kwaliteit van onze dienstverlening te verbeteren.

Verder heeft de ontwikkeling van de Regionale UitvoeringsDienst (RUD) in het 1e halfjaar 2025 de nodige urenimpact gehad. Een deel van de medewerkers van de OD heeft op een of andere wijze een bijdrage geleverd aan het opstellen van het 'Bedrijfsplan Robuuste Omgevingsdienst Noord- en Midden-Limburg'. Dit bedrijfsplan is in het Algemeen Bestuur van de RUD LN van 26 juni 2025 vastgesteld en vormt de basis voor de verdere inrichting van deze nieuwe milieudienst voor Limburg Noord. Ook in de 2e helft van 2025 zal deze ontwikkeling de nodige impact hebben op de werkzaamheden van onze OD. Kosten van inzet voor extra activiteiten direct toe te rekenen aan de RUD-ontwikkeling worden ook bij de RUD in rekening gebracht, kosten voor extra inzet omwille van ons eigen SC MER organisatie/positie in deze ontwikkeling komen uit de reguliere inzet.

Financiën

Op basis van de extrapolatie (stand van zaken 1e halfjaar 2025) zijn er meerlasten bij de budgetten 'externe adviseurs' en 'proceskosten'. Deze kunnen afgedekt worden door inzet van de stelpost onvoorzien. Verder is binnen de brede post 'loonkosten/inhuur' een overschot van ongeveer € 100.000, vooral veroorzaakt door latere invulling van vacatures binnen de nieuwe, bijgestelde formatie.

Financiële consequenties programma Omgevingsdienst 2025 e.v.j.			
Kosten	**2025**	**2026**	**2027**
Consequenties cao en in 2025 teruggave stelpost onvoorzien en stelpost RUD-ontwikkelingen.	Maasgouw € -33.720 Echt-Susteren € -41.340 Roerdalen € -24.940	Maasgouw € 0 Echt-Susteren € 0 Roerdalen €0	Maasgouw € 72.738 Echt-Susteren € 84.059 Roerdalen € 49.027

2.2. Programma Sociaal Domein (SD)

Het team Sociaal Domein voert voor de gemeenten Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen alle wettelijke en enkele bovenwettelijke taken uit op het gebied van de sociale zekerheid, met uitzondering van de Jeugdzorg. Daarnaast adviseren we de gemeenten en participeren we in lokale activiteiten zoals de sociale wijkteams en leveren we aanvullende dienstverlening in de vorm van tijdelijke regelingen en projecten.
Alle taken en projecten zijn opgenomen en beschreven in het Jaarplan Sociaal Domein 2025, inclusief een berekening van de capaciteit die nodig is voor de uitvoering. De hiervoor ontwikkelde methodiek geeft inzicht in de beschikbare versus benodigde capaciteit en is gebaseerd op de aantallen werkprocessen per taakveld maal de per proces (gevalideerde) normtijd. Op basis van onze sturingsinformatie monitoren we vervolgens periodiek hoe de voortgang is, wat de resultaten zijn en hoe de realisatiecijfers zich verhouden tot de ramingen en dus of bijstelling van capaciteit en financiering noodzakelijk is. Onderstaand beschrijven we de geconstateerde ontwikkelingen in het eerste half jaar 2025 voor de verschillende taakvelden en projecten. Onderstaand de geconstateerde ontwikkelingen in het eerste half jaar 2025 voor de verschillende taakvelden en projecten:

Participatiewet / Activering en arbeidsparticipatie

Op het gebied van bijstandsverlening constateren we dat onze klanten steeds vaker langdurig zijn aangewezen op financiële ondersteuning. Er is veelal niet alleen sprake van het ontbreken van inkomsten en het hebben van schulden, maar van meervoudige problematiek; denk hierbij aan problemen in het gezin, verslavingsproblematiek, psychische problemen etc. Gezien het voorgaande is werkaanvaarding meestal niet (meteen) mogelijk. Voor een deel van onze doelgroep behoort werk gewoonweg niet tot de mogelijkheden en waar werk wel tot de mogelijkheden behoort is er sprake van een behoorlijke afstand tot de arbeidsmarkt. Dit betekent dat intensieve ondersteuning nodig is alvorens klanten een reële kans maken bij sollicitaties. Aanvullend zijn klanten dan alsnog aangewezen op loonkostensubsidies aan werkgevers (als compensatie voor de lagere productiviteit).

De overeengekomen extra financiering en dus capaciteit voor de projecten Activering en voor Jongeren geeft de mogelijkheid om de benodigde extra ondersteuning ook daadwerkelijk in te zetten en levert inmiddels ook de verwachte resultaten.

- Bijstand / bijzondere bijstand: de meldingen/aanvragen zijn conform raming, het aandeel statushouders en jongeren blijft groeien.
- Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz)-voorzieningen voor ondernemers: geen bijzonderheden.
- Arbeidsparticipatie: in ons klantenbestand resteren weinig klanten die direct naar werk kunnen en dus is er meer inzet, begeleiding en ook een financiële incentive voor werkgevers nodig.
- De voorbereiding op de wijziging van de Participatiewet (Participatiewet in balans) wordt samen met de gemeenten opgepakt en verloopt conform planning.

Maatschappelijke ondersteuning

Op het terrein van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) zijn er binnen de SD geen bijzonderheden en verloopt alles conform planning. De eerder verwachte personeelskrapte bij zorgaanbieders lijkt tot nu toe mee te vallen waardoor er nog geen achterstanden in de dienstverlening zijn ontstaan.

- Voorzieningen Wmo: we zien een afvlakking in de stijging van het aantal meldingen/aanvragen.
- Beschermd wonen en maatschappelijke opvang: geen bijzonderheden, loopt conform verwachting.
- Gehandicapten parkeerkaarten: we zien hier een lichte stijging in de aantallen aanvragen; verder conform verwachting/raming.
- Omzetting indicaties Hulp bij het Huishouden (Hbh): de implementatie van het nieuwe normeringskader voor hulp bij het huishouden heeft niet geleid tot problemen of ontevredenheid onder klanten.
- De regeling Leerlingenvervoer (LLV): we voeren vanaf het schooljaar 2024 – 2025 het LLV voor alle drie de gemeentes uit, dus ook voor de gemeente Maasgouw. Er hebben gesprekken plaatsgevonden met gemeenten en Omnibuzz over de uitvoering. Vanaf nu hebben alle 3 de gemeenten dezelfde werkwijze voor LLV.
- In 2025 is gestart met het opstellen van een verordening en beleidsregels LLV voor de hele regio. Dit wordt nog verder vervolgd.

Inburgering

Zoals bekend is het aantal vluchtelingen dat asiel aanvraagt in Nederland de laatste jaren fors toegenomen. Voor Inburgering betekent dit dat de gemeentelijke taakstelling voor de toewijzing van woningen aan statushouders hoog blijft, hoewel er geen sprake meer is van een stijging. Na bijstelling van onze formatie vorig jaar is de benodigde capaciteit adequaat. Inburgering verloopt momenteel conform planning; er zijn geen achterstanden en de formatie is op orde en adequaat.

E-dienstverlening

In onze processen is e-dienstverlening inmiddels gemeengoed. Door gebruikmaking van e-formulieren en online applicaties is de kwaliteit en efficiency van onze dienstverlening verbeterd en kunnen klanten sneller worden geholpen. Tegelijkertijd is de ervaring dat de gewenste doorontwikkeling meer tijd vergt dan initieel verwacht. Vooralsnog zijn hier geen extra benodigde middelen voor nodig.

Tijdelijke regelingen en projecten

Leefgeld Oekraïne

De regeling Leefgeld Oekraïne loopt ook door in 2025. SD zorgt voor de verstrekking van leefgeld en een toelage voor voedsel, kleding en andere persoonlijke uitgaven. Voor vluchtelingen die verblijven in een particuliere opvangplek wordt ook een wooncomponent betaald. Voor de uitvoering van deze regeling zijn de benodigde financiële middelen al opgenomen in de begroting en die zijn naar verwachting toereikend. Wel is de regeling gewijzigd, in die zin dat de Oekraïners die werken een bijdrage moeten betalen in de kosten van opvang. De uitvoering van deze wijziging is vanaf dit jaar opgepakt en verloopt inmiddels voorspoedig. Onze ervaring is wel dat deze extra taak behoorlijk arbeidsintensief is, met name gezien de vele wijzigingen in de situatie van deze doelgroep. De uitvoering verloopt conform planning.

Lokale projecten gemeenten
De uitvoering van de verschillende in het Jaarplan afgesproken projecten verloopt goed en conform planning. en ook zo nu en dan met lagere uitgaven dan geraamd
Alle projecten (Leefgeld Oekraïne, lokale projecten gemeenten e.d.) worden bij het opmaken van de jaarrekening afgerekend op basis van de werkelijk gemaakte kosten. Mede gelet hierop zullen meerdere projecten nu niet bijgesteld worden en bezien worden hoe de ontwikkeling in de tweede helft van het jaar uitpakt. Binnen het team Sociaal Domein wordt voor het uitvoeren van de reguliere taken hoofdzakelijk gewerkt met een vaste bezetting, aangevuld met externe capaciteit ingeval van hogere aantallen aanvragen en/of ziekte van eigen medewerkers.

Financiën

Financieel gezien zijn de volgende ontwikkelingen aan de orde:

- In de begroting 2025 was 0,5 fte leerlingenvervoer 2x begroot. Dit wordt in BW 2025-2 gecorrigeerd.
- De verwachting is dat de uitgaven voor een aantal projecten in 2025 lager uitvallen dan begroot. Dit verloopt budgettair neutraal zoals reeds vermeld.
- In afstemming met de portefeuillehouders Sociaal Domein zijn er afspraken gemaakt over mogelijke besparingen in de basisdienstverlening gerelateerd aan het continueren van de projecten Jongeren en extra inzet Activering. Per 1 september 2025 wordt de telefonische bereikbaarheid van het Sociaal Domein beperkt tot de vijf ochtenden, waarmee 1 fte dienstverlening wordt bespaard. In de BW 2025-2 wordt dit voor 2025 financieel verwerkt. De meerjarige verwerking van deze besparing in combinatie met de structurele extra inzet voor deze projecten (Jongeren en Activering) wordt in BW 2026-1 verwerkt.
- Door latere invulling van vacatures en een lagere inschaling bij invulling van vacatures zijn de personele lasten lager dan begroot.

Bovenstaande resulteert in een geprognosticeerd overschot van € 200.000 in 2025. In onderstaande tabel wordt zichtbaar wat de verdeling per gemeente is.

Financiële consequenties programma Sociaal domein 2025 e.v.j.			
Kosten	**2025**	**2026**	**2027**
Consequenties cao en teruggave stelpost onvoorzien.	Maasgouw € -59.560 Echt-Susteren € -86.600 Roerdalen € -53.840	Maasgouw € -2.042 Echt-Susteren € -2.958 Roerdalen € -1.923	Maasgouw € 52.329 Echt-Susteren € 75.780 Roerdalen € 49.278

2.3. Programma Bedrijfsvoering (BV)

Het programma bedrijfsvoering (bv) omvat activiteiten van de teams Informatisering, HRM en Financiën.

Informatisering

Vanuit Informatisering zijn er voor 2025 meerdere projecten opgenomen die een bijdrage leveren aan de digitale toekomstbestendigheid van de 4 MER-organisaties, het voldoen aan (minimale) wettelijke vereisten en het zo financieel beheersbaar mogelijk houden hiervan. De projecten zijn gegroepeerd op een zestal thema's. Per thema gaan we hieronder kort in op ontwikkelingen binnen de belangrijkste projecten.

Digitale Dienstverlening

Binnen dit thema ligt de focus op het Programma Dienstverlening. Een belangrijke pijler is het voldoen aan wet- en regelgeving. Fase 1 van het project Wet Open Overheid (WOO) is afgerond en fase 2 is gestart. Diverse activiteiten hieromtrent lopen door in 2026; dit zal ook gepaard gaan met overheveling van de voor 2025 geraamde budgetten naar 2026. Activiteiten zijn opgestart om te voldoen aan de verplichtingen die volgen uit de EiDAS, Wet Digitale Overheid (Wdo) en de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (WMEBV). Ten behoeve van de publieke dienstverlening is de implementatie van het nieuwe klantgeleidingssysteem (JCC) gerealiseerd. De oplossing Key2betalen wordt momenteel omgezet naar een nieuwe betaalmodule. De introductie van een digitaal AI-digitaal aanspreekpunt voor inwoners is gestart. En verkenningen zijn gaande bij de drie gemeenten om meer uniformiteit te realiseren in het proces rond de Meldingen Openbare Ruimte (MOR).

Data en informatiehuishouding

Onze grootste focus ligt hierbij op de implementatie van het project Implementatie datawarehouse. Conform planning zijn de afgelopen maanden benut om het nieuwe Cloud-gebaseerde dataplatform Microsoft Fabric verder vormgegeven. In de ontwikkelomgeving krijgen de eerste dashboards voor het Sociaal Domein vorm.

Digitaal Samenwerken

Onze grootste focus hierbinnen ligt op de implementatie van Microsoft 365 (M365). Conform planning zijn de afgelopen maanden verschillende technische deelprojecten afgerond waarmee de technische basis gereed is gemaakt voor de MER-brede uitrol van M365 en het vormgeven van de moderne M365-werkplek. Ook het functioneel beheer voor M365 is de afgelopen periode belegd. Inmiddels is de gemeente Roerdalen op 16 juni jl. als eerste live gegaan in de nieuwe omgeving. De gemeente Echt-Susteren is gevolgd op 25 aug., gemeente Maasgouw op 15 sept. en het SC MER op 4 okt. Tijdens de live-gang zorgt Informatisering voor een goede begeleiding op de werkvloer.

Smart technologie & innovatie

Een belangrijke activiteit binnen het *thema Smart technologie & innovatie* is de uitrol van Govroam en Publicroam, de wifi-oplossingen waarmee MER-breed de functionele inrichting van de wifi-toegang wordt geüniformeerd. Publicroam, de wifi-toegang voor gasten, is 12 mei in gebruik genomen in de gemeente Roerdalen en de gemeenteloods in Melick, op 2 juni in de gemeente Maasgouw. De gemeente Echt-Susteren volgt spoedig. De komende maanden zal ook de wifi-oplossing voor de eigen medewerkers, Govroam, verder worden uitgerold.

Cybersecurity & gegevensveiligheid

Binnen dit thema is de nulmeting gegevensveiligheid conform planning bij de teams in de 4 MER-organisaties uitgevoerd. De resultaten zijn geanalyseerd, nodig om de juiste vervolgaanpak vast te stellen. De terugkoppeling van alle resultaten naar de teams, de MT's en het BDB staat gepland.

ICT & techniek

In dit thema ligt de focus op de vervanging van verscheidenen ICT-infrastructuur-componenten. De afgelopen maanden zijn er nieuw contracten afgesloten voor VMware Enterprise License Agreement en de gezamenlijke Microsoft Enterprise Subscription Agreement (ESA) afgesloten. Activiteiten zijn gaande om de vervanging van de netwerkinfrastructuur verder te realiseren, waarmee de continuïteit en beschikbaarheid van de ICT-omgeving gewaarborgd blijft.

Team HRM

Toekomstgericht Werkgeverschap

Het project Toekomstgericht Werkgeverschap loopt volgens planning. De opbouw van onze MER Academie is gestart, een learning managementsysteem (LMS) ingericht en deze is gereed voor de livegang. Tevens is de eerste stap gezet in de digitale ondersteuning van de onboarding van nieuwe medewerkers. In de volgende fase wordt op de verbindingen in de organisatie(s) doorgebouwd om de Academie vanuit gezamenlijkheid en aansluitend bij ontwikkelbehoeften verder vorm te geven.

De ontwikkeling van de werkgeversmerken voor de vier MER organisaties loopt eveneens volgens planning. We sturen aan op voltooiing van dit merk vóór 1 november. Hiermee zijn we eind 2025 gereed voor de lancering en implementatie van ons applicant tracking system (ATS). Parallel daaraan bouwen we, onder aanjaging van de aangetrokken strategisch adviseur arbeidsmarketing & recruitment, aan de vormgeving van effectieve/efficiënte, MER brede werving- en selectieprocessen zodat het ATS ook/ op basis daarvan kan worden ingericht.

Team Financiën

Fiscaliteit

Met de invoering van de Rechtmatigheidsverantwoording stond in eerste instantie de focus op de financiële rechtmatigheid. De volgende stap was het richten op 'fiscale rechtmatigheid' (Tax Control Framework). Medio 2024 is een fiscale nulmeting uitgevoerd; uit deze fiscale nulmeting blijkt dat op een aantal fiscale thema's onvoldoende fiscale borging aanwezig is. Hierdoor lopen de MER organisaties ongewenste fiscale, en daarmee financiële, risico's. Deze risico's zijn vooralsnog niet voldoende afgedekt of geborgd. Aanleiding voor deze fiscale nulmeting waren onder meer de fiscale ontwikkelingen op het gebied van horizontaal toezicht (TCF). Een solide TCF bestaat uit beheersmaatregelen die gezamenlijk zorgen voor een borging van de fiscaliteit binnen de gemeenten en de MER. De beheersmaatregelen passen bij voorkeur binnen de lopende processen van de gemeenten en MER waar de fiscaliteit integraal onderdeel van uitmaakt. Een TCF is geen op zichzelf staand product, maar een samenstel van gedetailleerde acties die zoveel mogelijk opgaan in de reguliere werkafspraken en procedures.

Vanuit de gememoreerde fiscale nulmeting zijn in 2025 met externe ondersteuning al meerdere vervolgacties opgepakt door de MER organisaties. Hierbij is ook intern formatie vrijgemaakt om 'advisering fiscaliteit' beter op te kunnen pakken.

Financiën

Het programma BV bestaat financieel gezien hoofdzakelijk uit ‘loonkosten bedrijfsvoering’, ‘exploitatiebudgetten Informatisering’ en ‘projecten Informatisering’.

De ‘exploitatiebudgetten Informatisering’ bestaan uit:

- IT Infrastructuur: hierin zitten alle kosten van gezamenlijke centrale IT-voorzieningen zoals netwerk WAN, netwerk LAN, datacenter hardware inclusief onderhouds- en supportcontracten en licenties;
- Devices: hierin zitten alle kosten van apparatuur waarmee toegang gekregen kan worden tot de centrale IT Infrastructuur zoals werkplekken, randapparatuur e.d.;
- Telefonie: hierin zitten alle kosten van de mobiele telefoons, abonnementen enz.;
- Programmatuur: hierin zitten alle kosten van gemeenschappelijke software van de 4 MER-organisaties en software van de MER OD, SD en BV.

Bij de exploitatiebudgetten Informatisering is geprognosticeerd sprake van een tekort van pakweg € 50.000 bij Programmatuur. De 4 MER-organisaties hebben namelijk besloten de software voor het maken, beheren en publiceren van Omgevingsdocumenten centraal bij Servicecentrum MER neer te leggen. De kosten voor deze software worden gedekt uit reeds geraamde gemeentelijke budgetten. De incidentele kosten in 2025 bedragen € 50.000.

Loonkosten bedrijfsvoering bestaat uit de ‘loonkosten bedrijfsvoering’ en ‘overige personeelskosten en opleidingen’; geprognosticeerd is hiervoor in 2025 ruim € 50.000 minder nodig, grotendeels het gevolg van de nieuwe cao.

Ieder kwartaal brengt SC MER de gemeentelijke bijdragen in rekening bij de drie MER-gemeenten, zodat sprake is van voldoende liquiditeit bij SC MER. Een resultante hiervan in 2025 zijn incidentele (niet begrote) rentebaten groot € 100.000. Vanaf 2026 zullen de gemeentelijke bijdragen maandelijks in rekening worden gebracht.

Met alle drie bovengenoemde mutaties/bijstellingen resteert op basis van de huidige inschatting bij Bedrijfsvoering een geprognosticeerd overschot van € 100.000.

Onderstaande tabel weergeeft de verdeling per gemeente.

Financiële consequenties programma bedrijfsvoering 2025 e.v.j.			
Kosten	**2025**	**2026**	**2027**
Meerlasten implementatie Plansoftware	Maasgouw € 16.250 Echt-Susteren € 19.804 Roerdalen € 13.946	Maasgouw € 21.380 Echt-Susteren € 25.781 Roerdalen € 16.839	Maasgouw € 21.380 Echt-Susteren € 25.781 Roerdalen € 16.839
Consequenties cao	Maasgouw € -17.636 Echt-Susteren €- 21.494 Roerdalen € -15.136	Maasgouw € -6.099 Echt-Susteren € -7.354 Roerdalen € 4.803	Maasgouw € 74.903 Echt-Susteren € 90.320 Roerdalen € 58.993
Incidentele rentebaten	Maasgouw € -32.499 Echt-Susteren € -39.608 Roerdalen € -27.893		

2.4. Programma Bestuur & Organisatie

Onder het programma Bestuur & Organisatie valt de directie en de concernstaf van SC MER. Vanuit hier wordt het bestuur, de directie, de organisatie en de ondernemingsraad bij het besluitvormingsproces en reguliere organisatorische processen binnen SC-MER gefaciliteerd. Tevens wordt vanuit hier de organisatieontwikkeling aangejaagd. Deze ontwikkeling heeft in 2025 onverminderd aandacht binnen de directie-opdracht en is merkbaar in gang gezet binnen de organisatie. Daarnaast is er in 2025 ook aandacht is voor andere thema's, zoals bijvoorbeeld het normeren rondom Sociale Veiligheid. Hiertoe is inmiddels een MER brede nulmeting uitgevoerd. In het 2e halfjaar zal hier samen met de medewerkers een vervolg aan gegeven worden.

Voor het programma Bestuur & Organisatie zijn er geen wijzigingen opgenomen in BW 2025-2.

3. Tabellen

Tabel BW 2025-2 Omgevingsdienst

OMGEVINGSDIENST		Begroting 2025	Mutaties	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2026	Mutaties 2026-1	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	20.000	70.000	50.000		50.000	50.000		50.000
	Proceskosten	10.000	30.000	40.000	10.000		10.000	10.000		10.000
	Totaal	**90.000**	**50.000**	**140.000**	**90.000**	**0**	**90.000**	**90.000**	**0**	**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	9.034.399	310.000	9.344.399	9.203.963		9.203.963	9.203.963	205.824	9.409.787
	Stelpost onvoorzien	50.000	-50.000		50.000		50.000	50.000		50.000
	Stelpost RUD ontwikkelingen	50.000	-50.000							
	Totaal	**9.134.399**	**210.000**	**9.344.399**	**9.253.963**	**0**	**9.253.963**	**9.253.963**	**205.824**	**9.459.787**
Doorbelasting	Doorbelasting bedrijfsvoering	2.124.586	-13.513	2.111.073	2.216.148	6.158	2.222.306	2.192.593	38.794	2.231.387
	Totaal	**2.124.586**	**-13.513**	**2.111.073**	**2.216.148**	**6.158**	**2.222.306**	**2.192.593**	**38.794**	**2.231.387**
	Huisvestingkosten Maasgouw	183.663		183.663	183.663		183.663	183.663		183.663
	Totaal	**183.663**	**0**	**183.663**	**183.663**	**0**	**183.663**	**183.663**	**0**	**183.663**
Totale lasten		**11.627.648**	**246.487**	**11.874.135**	**11.838.774**	**6.158**	**11.844.932**	**11.815.219**	**244.618**	**12.059.837**
Bijdragen	Maasgouw	3.032.430	-33.720	2.998.710	3.209.916		3.209.916	3.209.916	72.738	3.282.655
	Echt-Susteren	3.831.720	-41.340	3.790.380	3.838.812		3.838.812	3.838.812	84.059	3.922.871
	Roerdalen	2.081.909	-24.940	2.056.969	2.016.894		2.016.894	2.016.894	49.027	2.065.922
	Bedrijfsvoering Maasgouw	716.411	-4.556	711.855	783.187	2.176	785.363	774.862	13.710	788.572
	Bedrijfsvoering Echt-Susteren	878.304	-5.586	872.718	905.075	2.515	907.590	895.455	15.843	911.298
	Bedrijfsvoering Roerdalen	529.871	-3.371	526.500	527.886	1.467	529.353	522.276	9.241	531.517
	Inkomsten RUD / Acad.	100.000		100.000	100.000		100.000	100.000		100.000
	Baten detachering / bijdragen van derden		360.000	360.000						
	Totaal	**11.170.645**	**246.487**	**11.417.132**	**11.381.771**	**6.158**	**11.387.929**	**11.358.216**	**244.618**	**11.602.834**
Bijdrage huisvesting	Maasgouw	61.931		61.931	64.907		64.907	64.907		64.907
	Echt-Susteren	75.926		75.926	75.008		75.008	75.008		75.008
	Roerdalen	45.806		45.806	43.749		43.749	43.749		43.749
	Totaal	**183.663**	**0**	**183.663**	**183.663**	**0**	**183.663**	**183.663**	**0**	**183.663**
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		**11.627.648**	**246.487**	**11.874.135**	**11.838.774**	**6.158**	**11.844.932**	**11.815.219**	**244.618**	**12.059.837**
Saldo		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Tabel BW 2025-2 Sociaal Domein

SOCIAAL DOMEIN		Begroting 2025	Mutaties 2025-2	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2026	Mutaties 2026-1	Begroting 2026 na wijzigingen	Begroting 2027	Mutaties	Begroting 2027 na wijzigingen
Sociaal Domein	Kosten personeel	8.130.214	25.448	8.155.662	8.277.251	-6.923	8.270.328	8.277.251	177.388	8.454.639
	Totaal	**8.130.214**	**25.448**	**8.155.662**	**8.277.251**	**-6.923**	**8.270.328**	**8.277.251**	**177.388**	**8.454.639**
Projecten en aanv. Dienstv.										
Structureel	Kosten personeel / inhuur	121.167		121.167	126.277		126.277	126.277		126.277
Incidenteel	Kosten personeel / inhuur	737.445		737.445						
	Totaal	**858.612**	**0**	**858.612**	**126.277**	**0**	**126.277**	**126.277**	**0**	**126.277**
Overig	Kosten overig	60.000		60.000	67.000		67.000	67.000		67.000
	Implementatiebudget	97.251		97.251	97.251		97.251	97.251		97.251
	Stelpost onvoorzien	50.000	-50.000		50.000		50.000	50.000		50.000
	Totaal	**207.251**	**-50.000**	**157.251**	**214.251**	**0**	**214.251**	**214.251**	**0**	**214.251**
Doorbelasting	Doorbelasting bedrijfsvoering	2.278.685	-14.493	2.264.192	2.015.279	5.599	2.020.878	1.993.859	35.278	2.029.137
	Totaal	**2.278.685**	**-14.493**	**2.264.192**	**2.015.279**	**5.599**	**2.020.878**	**1.993.859**	**35.278**	**2.029.137**
Huisvestingskosten	Echt-Susteren	199.652		199.652	199.652		199.652	199.652		199.652
	Totaal	**199.652**	**0**	**199.652**	**199.652**	**0**	**199.652**	**199.652**	**0**	**199.652**
Totale lasten		**11.674.414**	**-39.045**	**11.635.369**	**10.832.710**	**-1.324**	**10.831.386**	**10.811.290**	**212.666**	**11.023.956**
Bijdragen	Maasgouw	2.369.828	-59.560	2.310.268	2.438.479	-2.042	2.436.437	2.438.479	52.329	2.490.808
	Echt-Susteren	3.445.720	-86.600	3.359.120	3.531.248	-2.958	3.528.290	3.531.248	75.780	3.607.028
	Roerdalen	2.142.235	-53.840	2.088.395	2.296.303	-1.923	2.294.380	2.296.303	49.278	2.345.581
	Doorbelasting Maasgouw	678.592	-4.316	674.276	594.507	1.652	596.159	588.188	10.407	598.595
	Doorbelasting Echt-Susteren	986.670	-6.275	980.395	860.927	2.392	863.319	851.777	15.070	866.847
	Doorbelasting Roerdalen	613.422	-3.902	609.520	559.845	1.555	561.400	553.894	9.801	563.695
	Baten detachering / bijdragen van derden		175.448	175.448						
	BBZ Roerdalen	20.000		20.000						
	Bijdrage WSP (M,E,R)	134.209		134.209						
	Sociale wijkteams Maasgouw	64.421		64.421	64.421		64.421	64.421		64.421
	Sociale wijkteams Echt-Susteren	86.789		86.789	86.789		86.789	86.789		86.789
	Sociale wijkteams Roerdalen	74.263		74.263	74.263		74.263	74.263		74.263
	Structurele projecten / aanv. dienstverlening									
	Maasgouw	23.725		23.725	24.889		24.889	24.889		24.889
	Echt-Susteren	38.657		38.657	39.851		39.851	39.851		39.851
	Roerdalen	58.785		58.785	61.537		61.537	61.537		61.537
	Incidentele projecten / aanv. dienstverlening									
	Maasgouw	258.938		258.938						
	Echt-Susteren	299.127		299.127						
	Roerdalen	179.380		179.380						
	Totaal	**11.474.762**	**-39.045**	**11.435.717**	**10.633.059**	**-1.324**	**10.631.735**	**10.611.639**	**212.666**	**10.824.305**
Bijdrage Huisvesting	Maasgouw	59.457		59.457	58.897		58.897	58.897		58.897
	Echt-Susteren	86.449		86.449	85.291		85.291	85.291		85.291
	Roerdalen	53.746		53.746	55.463		55.463	55.463		55.463
	Totaal	**199.652**	**0**	**199.652**	**199.651**	**0**	**199.651**	**199.651**	**0**	**199.651**
Totale baten		**11.674.414**	**-39.045**	**11.635.369**	**10.832.710**	**-1.324**	**10.831.386**	**10.811.290**	**212.666**	**11.023.956**
Saldo		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Tabel BW 2025-2 Bedrijfsvoering

BEDRIJFSVOERING		Begroting 2025 na wijzigingen	Mutaties 2025-1	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2026	Mutaties 2026-1	Begroting 2026 na wijzigingen	Begroting 2027	Mutaties	Begroting 2027 na wijzigingen
Bedrijfsvoering I&A	Centrale IT-Infrastructuur	1.538.875		1.538.875	1.803.875		1.803.875	1.803.875		1.803.875
	Devices	396.250		396.250	396.250		396.250	396.250		396.250
	Telefonie	380.000		380.000	380.000		380.000	380.000		380.000
	Programmatuur	2.315.528	50.000	2.365.528	2.165.528	64.000	2.229.528	2.165.528	64.000	2.229.528
	Totaal	**4.630.653**	**50.000**	**4.680.653**	**4.745.653**	**64.000**	**4.809.653**	**4.745.653**	**64.000**	**4.809.653**
Bedrijfsvoering personeel	Loonkosten Bedrijfsvoering	10.465.821	-54.266	10.411.555	11.068.705	-18.256	11.050.449	11.068.705	224.217	11.292.922
	Stelpost onvoorzien				50.000		50.000	50.000		50.000
	Financien / Fiscaliteit	220.340		220.340	170.340		170.340	120.340		120.340
	IB / AVG / programma Gegevensveiligheid	100.000		100.000	215.000		215.000	215.000		215.000
	Postverwerking	90.000		90.000	90.000		90.000	90.000		90.000
	Dienstverlening	465.000		465.000	125.000		125.000			
	Overheveling Informatisering 2024	221.600		221.600						
	Data en Informatiehuishouding	100.000		100.000						
	Digitaal samenwerken	100.000		100.000						
	Totaal	**11.762.761**	**-54.266**	**11.708.495**	**11.719.045**	**-18.256**	**11.700.789**	**11.544.045**	**224.217**	**11.768.262**
Doorbelasting bedrijfsvoering	Omgevingsdienst	-2.124.586	13.513	-2.111.073	-2.216.148	-6.158	-2.222.306	-2.192.593	-38.794	-2.231.387
	Sociaal domein	-2.278.685	14.493	-2.264.192	-2.015.279	-5.599	-2.020.878	-1.993.859	-35.278	-2.029.137
	Totaal	**-4.403.271**	**28.006**	**-4.375.265**	**-4.231.427**	**-11.757**	**-4.243.184**	**-4.186.452**	**-74.072**	**-4.260.524**
Huisvestingkosten	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	**346.505**	**0**	**346.505**	**346.505**	**0**	**346.505**	**346.505**	**0**	**346.505**
Totale lasten		**12.336.648**	**23.740**	**12.360.388**	**12.579.776**	**33.987**	**12.613.763**	**12.449.751**	**214.145**	**12.663.896**
Bijdragen	Maasgouw	3.932.767	-25.013	3.907.754	4.122.612	11.454	4.134.066	4.078.794	72.167	4.150.961
	Echt-Susteren	4.628.195	-29.436	4.598.759	4.866.396	13.519	4.879.915	4.814.671	85.187	4.899.858
	Roerdalen	3.429.181	-21.810	3.407.370	3.244.263	9.014	3.253.277	3.209.781	56.791	3.266.572
	Rentebaten		100.000	100.000						
	Totaal	**11.990.143**	**23.740**	**12.013.883**	**12.233.271**	**33.987**	**12.267.258**	**12.103.246**	**214.145**	**12.317.391**
Bijdrage huisvesting	Maasgouw	112.612		112.612	115.756		115.756	115.756		115.756
	Echt-Susteren	137.245		137.245	139.581		139.581	139.581		139.581
	Roerdalen	96.648		96.648	91.168		91.168	91.168		91.168
	Totaal	**346.505**	**0**	**346.505**	**346.505**	**0**	**346.505**	**346.505**	**0**	**346.505**
Totale baten		**12.336.648**	**23.740**	**12.360.388**	**12.579.776**	**33.987**	**12.613.763**	**12.449.751**	**214.145**	**12.663.896**
Saldo		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**