

Gemeente Echt-Susteren
T.a.v. de griffier
Postbus 450
6100 AL Echt

Nieuwe Markt 55, Echt Post-
bus 450, 6100 AL Echt
Tel. 0475 - 478 478
info@echt-susteren.nl
www.echt-susteren.nl
KvK 51651866
BTW (NL00)19.06.483.B01
NL86 BNGH 0285 1023 70
BIC-code BNGHNL2G

Echt, 7 mei 2025

Verzonden:



Onderwerp:	SC MER begrotingswijziging 2025-1 en begroting 2026-2029	Ons kenmerk:	Z25/184732-D - 262747
Team:	Team Bestuur & Organisatie	Bijlage(n):	
Uw brief van:	22 april 2025	Behandeld door:	Jean Peerboom
Uw kenmerk:			

Geachte mevrouw Hermans,

Op 22 april 2025 ontvingen wij uw verzoek om inhoudelijke reacties op de volgende stukken:

1. (Ontwerp-) Begroting 2026;
2. (Ontwerp-) Begrotingswijziging 2025-1

Inleiding

Het DB van de gemeenschappelijke regeling SC MER heeft de jaarrekening 2024, de kadernota 2026, de ontwerpbegroting 2026 en de ontwerpbegrotingswijziging 2025-1 aan de gemeenteraad gestuurd. De raad wordt verzocht over de ontwerpbegroting 2026 evenals de ontwerpbegrotingswijziging SC MER 2025-1 eventuele zienswijzen kenbaar te maken. De griffie verzoekt aan het college om over de ontwerpbegroting 2025 evenals de ontwerpbegrotingswijziging SC MER 2025-1 een inhoudelijk advies aan de raad uit te brengen. Het advies wordt als bijlage bij het raadsvoorstel gevoegd. In dit voorstel wordt een advies van het college aan de raad op de ontwerpbegroting 2026 evenals de ontwerpbegrotingswijziging SC MER 2025-1 geformuleerd.

Inhoudelijke toelichting

1. De jaarrekening 2024 is ter kennisname en behoeft geen verdere vervolgactie. Het batig saldo is terugbetaald aan de deelnemende gemeenten en ook financieel verwerkt in de jaarrekening 2024.
2. De Kadernota 2026 is ter kennisname. De uitgangspunten die in deze Kadernota 2026 zijn opgenomen zijn vertaald in de begroting 2026 SC MER die ter zienswijze voorligt.
3. 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).
 - 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. De belangrijkste mutaties betreffen het verschuiven van flex-fte's naar vast fte's (ongeveer € 1,4 miljoen), de verwerking van de cao 2025-2026 (een bedrag van € 640.000), aanvullende dienstverlening (incidentele projecten) binnen het sociaal domein (€ 700.000) en de ontwikkelingen binnen bedrijfsvoering, denk aan gegevensveiligheid, ICT-infrastructuur, digitaal samenwerken etc. voor ongeveer € 1,5 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.
4. In de begroting 2026 wordt, ten opzichte van de begrotingswijziging 2025-1, geen extra bijdrage gevraagd aan de gemeente Echt-Susteren. Er is sprake van een hogere bijdrage die het gevolg is van de gehanteerde kostenverdeelssystematiek. Voor de Omgevingsdienst en Sociaal domein is de kostenverdelesleutel gebaseerd op de output van 2024 (t-2). Voor Bedrijfsvoering is de verdeelsleutel gebaseerd op het aantal gebruikersaccounts.
 5. 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.
 6. 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. De gedetailleerde uitwerking is terug te vinden in de bijlagen SC MER begrotingswijziging (BW) 2025-1 en SC MER begroting 2026.
 7. 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.

Financiële toelichting

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).

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.

Incidentele en structurele bijdragen BW 2025-1

		Incidenteel 2025	Structureel 2025	Totaal 2025	Incidenteel 2026	Structureel 2026
Omgevings- dienst	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
	Totaal	€ 0	€ 1.401.000	€ 1.401.000	€ 0	€ 1.570.000

		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
	Totaal	€ 737.000	€ 530.000	€ 1.268.000	€ 0	€ 690.000
		Incidenteel 2025	Structureel 2025	Totaal 2025	Incidenteel 2026	Structureel 2026
Bedrijfs- voering	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
	Totaal	€ 1.085.000	€ 647.000	€ 1.732.000	€ 175.000	€ 1.754.000
		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
	Totaal	€ 0	-/- € 44.000	-/- € 44.000	€ 0	-/- € 45.000
Totaal programma's		€ 1.822.000	€ 2.534.000	€ 4.356.000	€ 175.000	€ 3.969.000

De financiële gevolgen van deze begrotingswijziging zijn reeds opgenomen in de 1e bestuursrapportage 2025.

2. SC MER begroting 2026 e.v.

Als de bijdrage aan de MER gerelateerd wordt aan de begroting van Echt-Susteren 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 voor onze gemeente bedraagt € 21.286.

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. 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).

Advies aan gemeenteraad

Op basis van de bovenvermelde toelichtingen adviseert het college aan de gemeenteraad om:

1. Kennis te nemen van de:

- (concept-)Begrotingswijziging 2025-1 ;
- (concept-)Begroting 2026 (met meerjarenbegroting 2027-2029).

2. Als volgt te reageren op:

- (concept-)Begrotingswijziging 2025-1:

Geen zienswijze in te dienen.

b. (concept-)Begroting 2025 (met meerjarenbegroting 2026-2028):

om een zienswijze in te dienen op de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029 waarin SC MER wordt opgeroepen om de kadernota 2027 en vervolgens de begroting 2027 zodanig op te stellen dat maximaal ingezet wordt op kostenbesparing(en).

Hoogachtend,

burgemeester en wethouders gemeente Echt- Susteren,



secretaris



voorzitter