Gemeente Echt-Susteren

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

Nieuwe Markt 55, Echt
Postbus 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, 11 mei 2022

Verzonden: 12 MEI 2022

Onderwerp: Ontwerpbegroting 2023 en begrotingswijziging 2022-1 Servicecentrum MER

Team: Innovatie, Ontwikkeling en Control

Ons kenmerk: Z22/118513-D - 127945

Bijlage(n):

Behandeld door: J. Peerboom

Geachte mevrouw Hermans,
.

Op 12 april 2022 ontvingen wij uw verzoek om inhoudelijke reacties op de volgende stukken:
1. (Ontwerp-) Begroting 2023;
2. (Ontwerp-) Begrotingswijziging 2022-1

Inleiding
Het DB van de gemeenschappelijke regeling SC MER heeft de jaarrekening 2021, de kadernota 2023, de ontwerpbegroting 2023 en de ontwerpbegrotingswijziging 2022-1 aan de gemeenteraad gestuurd. De raad wordt verzocht over de ontwerpbegroting 2023 evenals de ontwerpbegrotingswijziging SC MER 2022-1 eventuele zienswijzen kenbaar te maken. De griffie verzoekt aan het college om over de ontwerpbegroting 2023 evenals de ontwerpbegrotingswijziging SC MER 2022-1 een inhoudelijk advies aan de raad uit te brengen. Het advies wordt als bijlage bij het raadseigen raadsvoorstel gevoegd. In dit voorstel wordt een advies van het college aan de raad op de ontwerpbegroting 2023 evenals de ontwerpbegrotingswijziging SC MER 2022-1 geformuleerd.

Inhoudelijke toelichting
Programmabegroting Servicecentrum MER 2023 met meerjarenraming 2024-2026

Algemeen beeld
Het algemeen beeld van de begroting laat zich als volgt samenvatten:

PROGRAMMA	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
LASTEN				
1. Omgevingsdienst	7.840.471	7.795.058	7.795.058	7.795.058
2. Sociaal Domein	7.401.450	7.358.839	7.358.839	7.358.839
3. Bedrijfsvoering	12.007.488	11.652.694	11.652.694	11.652.694
4. Bestuur en Organisatie	695.286	695.286	695.286	695.286
Totaal lasten	**27.944.695**	**27.501.877**	**27.501.877**	**27.501.877**
BATEN				
1. Omgevingsdienst	7.840.471	7.795.058	7.795.058	7.795.058
2. Sociaal Domein	7.401.450	7.358.839	7.358.839	7.358.839
3. Bedrijfsvoering	12.007.488	11.652.694	11.652.694	11.652.694
4. Bestuur en Organisatie	695.286	695.286	695.286	695.286
Totaal baten	**27.944.695**	**27.501.877**	**27.501.877**	**27.501.877**
Saldo baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**
Mutaties reserves	**0**	**0**	**0**	**0**
Begrotingssaldo	**0**	**0**	**0**	**0**
Waarvan incidentele baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**
Structureel begrotingssaldo	**0**	**0**	**0**	**0**

De (meerjaren)begroting is dus sluitend, zowel op totaalniveau als per programma. Het betreft hier de kosten voor de reguliere jaarlijkse gemeentelijke bijdrage als ook de doorbelasting van aan het SC MER SD toe te rekenen aandeel bedrijfsvoeringskosten. Deze doorbelasting vindt plaats op basis van de gemaakte afspraken met betrekking tot de kostenverdeelsleutel SC MER BV.

Financiële kaders
De lijn van de kaders 2022 wordt doorgezet in 2023.

Loonkosten op basis van functieboeken
Vanaf 2020 hebben we een realistische financiële basis voor de toekomst gelegd door de personeelsbegroting op basis van de functieboeken te begroten, gewaardeerd tegen het maximum functieschaal. Deze lijn wordt in 2023 doorgetrokken.

Buffer voor inhuur capaciteit bij ziekte
Vanaf 2020 volgt het SC-MER de landelijke Personeelsmonitor Gemeenten (A+O fonds gemeenten) voor wat betreft het budget dat kan worden aangewend om in te huren bij langdurig ziekteverzuim.
Ook in 2023 volgt het SC MER de landelijke personeelsmonitor.

Weerstandvermogen met classificatie voldoende
Ook het weerstandsvermogen van het SCMER blijft conform de aanwijzingen van onze toezichthouder een aandachtspunt. Dit weerstandvermogen is substantieel verbeterd doordat vanaf 2020 aan de programma's omgevingsdienst, sociaal domein en bedrijfsvoering een stelpost onvoorzien van € 50.000 is toegevoegd en middels BW 2021-1 structureel extra middelen beschikbaar zijn gesteld voor het bedrijfsplan Informatisering.
Daarnaast zal de implementatie van de doorontwikkeling, leiden tot een aanzienlijke verlaging van de risico's die het SC MER loopt. In de risicoparagraaf van de begroting 2023 komt dit tot uitdrukking .

Direct productieve uren
Ook in 2023 wordt gewerkt met 1400 direct productieve uren vanwege eenduidigheid en consistentie.

Uurtarievensystematiek
Verrekening vindt plaats op basis van werkelijke uren en werkelijk uurtarief. Ook deze lijn wordt in 2023 doorgezet .

Aanvullende dienstverlening
Bij Informatisering, HRM en financiën streeft het SC MER naar standaardisatie van de dienstverlening, waardoor aanvullende dienstverlening tot een minimum beperkt wordt. Met name bij de Omgevingsdienst en het Sociaal Domein hebben de deelnemende gemeenten de mogelijkheid aanvullende dienstverlening van het SC MER af te nemen. Dit zijn activiteiten en projecten die niet in het basispakket vallen. Afspraken over aanvullende dienstverlening worden, net zoals afspraken over het basispakket, gemaakt in het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar, maar nadat de begroting van het SC MER is vastgesteld. Deze afspraken worden per afdeling vastgelegd in het uitvoeringsprogramma. Financiële effecten van aanvullende dienstverlening worden altijd via een begrotingswijziging verwerkt. Afrekening vindt plaats via facturering na afloop van een kwartaal dan wel aan het eind van het jaar.

Taakstelling en benchmarking
In de BW 2021-1 is vanaf 2022 een structurele taakstelling van minimaal 2% (€ 462.000) opgenomen, waarbij de gewijzigde begroting 2021 het ijkpunt is. Voor de jaren 2023 en verdere jaren heeft het SC MER alvast een hogere taakstelling geraamd (2,1%). Om scherp aan de wind te blijven varen, heeft het SC MER deelgenomen aan de benchmark vensters voor bedrijfsvoering.

In de kadernota 2023 van het SC MER wordt op pagina 13 ingegaan op de taakstelling voor 2023, in de begroting 2023 van het SC MER komt dit onderwerp niet terug. De raad wordt voorgesteld om een zienswijze in te dienen met het verzoek aan het SC MER om inzichtelijk te maken op welke wijze het SC MER de taakstelling heeft of gaat realsieren.

Ontwikkelingen in de begrote kosten

- *Programma Omgevingsdienst*

De begrote netto kosten voor 2023 bedragen € 7.840.471. Binnen dit bedrag is ook reeds een beperkt bedrag opgenomen voor de verwachte meerkosten voor de uitvoering van de Uitvoeringsprogramma's. Eventuele extra kosten als gevolg van stijging in loonkosten door nieuwe cao-afspraken, of extra kosten in het kader van de gemeentelijke Uitvoeringsprogramma's, worden na vaststelling daarvan middels een begrotingswijziging verwerkt. In de meerjarenbegroting is uitgegaan van een licht dalend kostenniveau voor de Doorbelasting bedrijfsvoering over de jaren heen, leidend tot een totaal kostenniveau van € 7.795.058 in 2026.

- *Programma Sociaal Domein*

De begrote netto kosten voor 2023 bedragen € 7.401.450 voor de MER-gemeenten. In de (meerjaren-) begroting worden voor het SC MER SD ook de "eigen" bedrijfsvoeringskosten doorbelast op basis van de afgesproken kostenverdeelsleutel Bedrijfsvoering. In de voorliggende begroting is geen rekening gehouden met eventuele extra kosten als gevolg van stijging in de loonkosten door de nog te maken cao-afspraken voor 2023 ev.

• *Programma Bedrijfsvoering*

De voorliggende begroting laat vooralsnog een daling zien op de totale lasten t.o.v. de begroting 2022 na wijzigingen tot en met 2022-1. Dit is o.a. het gevolg van een nieuwe kostenverdeelsleutel voor bedrijfsvoering, afbouw van de flexibele schil, verminderde loonkosten en de taakstelling van 2%. De lasten van het programma Bedrijfsvoering bestaan uit loonkosten (en aanverwante budgetten) en meerdere I&A budgetten en blijven vanaf 2024 gelijk.

• *Programma Bestuur en Organisatie*
De totale lasten voor het programma Bestuur en organisatie blijven vanaf 2022 gelijk. De lasten bestaan uit loonkosten, inhuurkosten en overige personeelskosten.

Ontwikkelingen in de begrote bijdragen/baten

- *Programma Omgevingsdienst*
  - De begrote kosten worden hoofdzakelijk gedekt door de bijdragen vanuit de deelnemende gemeenten. De reguliere gemeentelijke bijdrage (exclusief bijdrage VVGB en kosten Uitvoeringsprogramma) in de kosten bedraagt voor 2023 € 2.238.083.
  - De verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdragen is in de concept-begroting 2021 e.v. gebaseerd op de output c.q. de afgenomen werkprocessen in het jaar T-2 per deelnemende gemeente.
  - In de begroting is slechts een beperkt budget opgenomen voor additionele dienstverlening in het kader van het Uitvoeringsprogramma 2023 (UP'23). Eventuele extra kosten die voortvloeien uit aanvullend op het basispakket aan de Omgevingsdienst opgedragen taken, worden apart verrekend met de betreffende opdrachtgevende gemeente. Deze extra taken (en dus extra kosten en daar tegenover staande bijdragen) worden apart vastgelegd in de jaarlijks op te stellen Uitvoeringsprogramma's van de Omgevingsdienst en via een aparte begrotingswijziging verwerkt. Deze werkwijze vloeit voort uit het feit dat de uitvoeringsprogramma's weliswaar voorafgaand aan het nieuwe kalenderjaar worden opgesteld, echter pas na vaststelling van de begroting.

- *Programma Sociaal Domein*

De begrote (meerjaren)kosten worden gedekt door de bijdragen vanuit de deelnemende gemeenten. Voor de begroting 2023 e.v. geldt voor het onderdeel Sociaal Domein dat de gemeentelijke bijdrage qua kostenverdeelsleutel volledig bepaald wordt op basis van "output" in het jaar t-2 (i.c. 2021). Het aandeel van de gemeente Echt-Susteren in de gemeentelijke bijdrage voor het onderdeel Sociaal Domein in 2023 bedraagt daarmee 44,88 % (is 43,02 % voor 2022).

Eventuele extra kosten als gevolg van gevraagde aanvullende dienstverlening in 2023 worden door het SC MER apart verrekend met de gemeente(n). Deze aanvullende dienstverlening wordt later dit jaar vastgelegd in het Uitvoeringsprogramma 2023 van het Sociaal Domein en door het SC MER financieel verwerkt via een begrotingswijziging begin 2023.

• *Programma Bedrijfsvoering*
De baten bestaan uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten. De verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdragen is vanaf 2022 gebaseerd op het toerekenen van de totale lasten aan 4 organisaties en verdeling op basis van het aantal gebruikersaccounts.

• *Programma Bestuur en Organisatie*
De baten bestaan uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten. De verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdragen is vanaf 2022 gebaseerd op het toerekenen van de totale lasten aan 4 organisaties en verdeling op basis van het aantal gebruikersaccounts.

Nut, noodzaak en effect van de gemeenschappelijke regeling Servicecentrum MER

Nut

Binnen het Servicecentrum MER bundelen de drie gemeenten hun afzonderlijke kwantitatieve en kwalitatieve uitvoeringscapaciteit, wat hen in staat stelt de kwaliteit en klantgerichtheid van de dienstverlening te verbeteren, de kwetsbaarheid te verminderen en continuïteit te borgen en

kosten te reduceren, zonder daarbij te zeer in te boeten op sturingsmogelijkheden en 'bestuurlijke nabijheid'.

Noodzaak

Omgevingsdienst
Onderzoeken naar verschillende landelijke (milieu)incidenten en naar de kwaliteit van de uitvoering van het Omgevingsrecht (met name milieuhandhaving) hebben geleid tot de introductie van landelijke kwaliteitscriteria, die zijn verankerd in de Wet Vergunning Toezicht Handhaving. Deze kwaliteitscriteria zijn gericht op zowel de kwaliteit als de capaciteit van de uitvoering van het Omgevingsrecht. Aangezien de MER gemeenten individueel niet konden voldoen aan deze kwaliteitscriteria (en het onderbrengen van álle VTH-taken bij de RUD LN vanuit de wens tot 'bestuurlijke nabijheid' niet wenselijk werd geacht), is ervoor gekozen om in de vorm van een gemeenschappelijke regeling voor de gemeenten Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen, een eigen uitvoeringsorganisatie op te richten die dat wél kan.

Sociaal Domein
Inspelend op de complexiteit van de drie decentralisaties binnen het Sociaal Domein (Participatiewet, Jeugdwet en Wmo) is er voor gekozen om de uitvoeringstaken op het gebied van zorg & ondersteuning (Wmo), participatie (PW) en de nieuwe Wet Inburgering te bundelen en onder te brengen binnen het Servicecentrum MER. Dit om daarmee cliënten integraler, efficiënter en effectiever van dienst te kunnen zijn binnen het sociaal domein.

Bedrijfsvoering
Uitgangspunt is om waar mogelijk via de samenwerking op de bedrijfsvoeringstaken financiën, human resource management (HRM), informatie & automatisering (I&A) en digitale informatievoorziening (DIV) voordelen te realiseren op het terrein van kostenbeheersing, kwaliteitsverbetering, klantgerichtheid en kwetsbaarheid / continuïteit. Dit door standaardisatie / uniformering, optimalisatie en synchronisatie van processen en systemen.

Effect

Algemeen
In het Uitvoeringsprogramma worden concrete resultaatafspraken vastgelegd. Over de voortgang van de resultaatafspraken wordt door het Servicecentrum MER gerapporteerd aan de opdrachtgevende gemeente. De raad wordt via het jaarverslag hierover geïnformeerd.

Omgevingsdienst
Naast het feit dat de afdeling Omgevingsdienst op (nagenoeg) alle punten voldoet aan de landelijke kwaliteitscriteria blijkt uit de rapportages een hoge klanttevredenheid, alsmede een jaarlijkse besparing op de uitvoeringskosten.

Sociaal Domein
Binnen de afdeling Sociaal Domein als onderdeel van het SC MER zijn de gedecentraliseerde taken en de dienstverlening aan cliënten inmiddels duurzaam geborgd. Vanuit deze solide basis wordt invulling gegeven aan de gemeentelijke uitvoeringstaken en worden deze waar mogelijk en nodig verder doorontwikkeld ten dienste van onze burgers.

Bedrijfsvoering
De uitvoering van de basale dagelijkse bedrijfsvoeringstaken in de vorm van advisering, service en beheer over Financiën, HRM, I&A en DIV is binnen deze afdeling geborgd voor zowel de drie deelnemende gemeenten als het Servicecentrum MER zelf. Ook deze afdeling moet zich nog door ontwikkelen om een transformatie van taakgericht werken naar integrale dienstverlening te realiseren.

Begrotingswijzing SC MER 2022-1

Algemeen beeld
Het SC-MER kent maximaal twee begrotingswijzigingen (BW-en) per jaar. De eerste BW wordt in het voorjaar aangeboden en omvat de aanvullende dienstverlening die de deelnemende gemeenten zijn overeengekomen in de Uitvoeringsprogramma's (UPs) van de Omgevingsdienst en het Sociaal Domein. Deze UPs worden eind T-1 vastgesteld, waardoor ze niet meer in de begroting van T kunnen worden verwerkt, die immers al vastgesteld wordt halverwege T-1. Daarnaast kunnen ook budgetten worden doorgeschoven in de eerste BW: budgetten die bij de jaarrekening SC-MER om fiscale redenen aan de gemeenten zijn teruggestort en die vervolgens worden teruggevraagd. De tweede BW wordt opgesteld indien de halfjaarrapportage in het SC-MER hiertoe aanleiding geeft. In 2022 zullen BW 2022-1 en BW 2022-2 worden voorgelegd.

Financiën op hoofdlijnen
Onderstaande tabel geeft de financiële samenvatting weer van de BW 2022-1. De structurele (cao) gevolgen (cao en aanpassing stelpost ziekteverzuim) worden per programma voor iedere gemeenten weergegeven in de eerste tabel. Hier staan stelposten tegenover in de gemeentelijke begrotingen.
Daarnaast omvat het programma bedrijfsvoering ook nog structurele meerlasten als gevolg van het centraliseren van het contractmanagerschap belastingzaken in SC MER, de stijgende software lasten en de licentiekosten veilig mailen.

De BW 2022-1 bevat daarnaast incidentele wijzigingen voor de programma's Omgevingsdienst, Sociaal Domein en Bedrijfsvoering n.a.v. de door de gemeenten vastgestelde UP's. In onderstaande tabel zijn alle mutaties weergegeven. Daarna volgt per programma welke gevolgen de mutaties hebben voor de gemeentebegroting.

Incidentele en structurele bijdragen BW 2022-1				
		incidenteel	structureel	totaal
Omgevingsdienst	Maasgouw	€ 384.553	€ 99.556	€ 484.109
	Echt-Susteren	€ 455.743	€ 108.497	€ 564.240
	Roerdalen	€ 66.193	€ 77.617	€ 143.810
	Totaal	€ 906.489	€ 285.670	€ 1.192.159
		incidenteel	structureel	totaal
Sociaal domein	Maasgouw	€ 281.564	€ 69.184	€ 350.748
	Echt-Susteren	€ 369.718	€ 97.842	€ 467.560
	Roerdalen	€ 255.697	€ 60.406	€ 316.103
	Totaal	€ 906.979	€ 227.432	€ 1.134.411
		incidenteel	structureel	totaal
Bedrijfsvoering	Maasgouw	€ 218.227	€ 177.137	€ 395.364
	Echt-Susteren	€ 266.498	€ 216.320	€ 482.818
	Roerdalen	€ 195.399	€ 158.608	€ 354.007
	Totaal	€ 680.124	€ 552.065	€ 1.232.189
		incidenteel	structureel	totaal
Bestuur & Organisatie	Maasgouw		€ 7.533	€ 7.533
	Echt-Susteren		€ 9.986	€ 9.986
	Roerdalen		€ 6.481	€ 6.481
	Totaal	€ -	€ 24.000	€ 24.000
		incidenteel	structureel	totaal
Totaal programma's		€ 2.493.592	€ 1.089.167	€ 3.582.759

Omgevingsdienst

Deze begrotingswijziging heeft voor het programmaonderdeel SC MER Omgevingsdienst enerzijds betrekking op de structurele financiële gevolgen van de nieuwe cao en de wet inburgering, en anderzijds op de financiële verwerking van de aanvullende dienstverlening voor het kalenderjaar 2022 zoals opgenomen en overeengekomen in het Uitvoeringsprogramma (UP) Omgevingsdienst 2022. De aanvullende dienstverlening bestaat deels uit een toename van het aantal vergunningen, meldingen en klachten, en deels uit projecten die op verzoek van de gemeente worden uitgevoerd door de Omgevingsdienst. De structurele extra kosten bedragen € 108.497 per jaar, en de incidentele kosten voor aanvullende dienstverlening bedragen € 455.743. Deze kosten worden met BW 2022-1 financieel vertaald in de begroting 2022 van het SC MER.

In de oorspronkelijke begroting 2022 voor het programmaonderdeel Omgevingsdienst was voor de aanvullende dienstverlening een beperkt bedrag opgenomen voor het SC MER. Dit omdat deze aanvullende dienstverlening pas inzichtelijk wordt via de (latere) opstelling van het Uitvoeringsprogramma Omgevingsdienst 2022. De dekking van deze aanvullende dienstverlening is voorzien binnen de gemeentelijke programmabegroting (bijdrage MER OD).

Sociaal Domein

Deze begrotingswijziging heeft voor het programmaonderdeel SC MER Sociaal Domein betrekking op de financiële verwerking van de aanvullende dienstverlening voor het kalenderjaar 2022 zoals opgenomen en overeengekomen in het Uitvoeringsprogramma Sociaal Domein 2022.

Aanvullend op het uitvoeringsprogramma Sociaal Domein 2022 zijn in deze begrotingswijziging ook nog extra kosten opgenomen voor de nazorg van de implementatie van de nieuwe wet inburgering (€ 14.300 in totaal voor MER-gemeenten, waarvan € 6.242 voor rekening van Echt-Susteren) alsook de benodigde implementatiekosten voor het burgerportaal/snelbalie (€ 37.400 in totaal voor MER-gemeenten, waarvan € 16.089 voor rekening van Echt-Susteren) ter verbetering van de kwaliteit in dienstverlening aan onze burgers. Daarnaast worden met deze begrotingswijziging tevens de financiële gevolgen van de nieuwe cao verwerkt en wordt er een kleine financiële correctie doorgevoerd met betrekking tot de stelpost langdurig ziekteverzuim op basis van de recente Personeelsmonitor 2020.

De totale kosten voor deze door onze gemeente gevraagde aanvullende dienstverlening inclusief cao-effecten bedragen daarmee voor het onderdeel Sociaal Domein in totaal € 488.269 en worden met BW 2022-1 financieel vertaald in de begroting 2022 van het SC MER. De aanvullende dienstverlening betreft onder andere de uitvoering van de TOZO-regeling, de inzet voor het Werkgevers-Servicepunt (WSP), bijdrage Divosa-benchmarks, uitvoering Kindpakket en mantelzorgcompliment, de extra inzet van capaciteit voor de sociale wijkteams en de nieuwe uitvoeringstaken op het gebied van Beschermd Wonen en de nieuwe Wet Inburgering.

In de oorspronkelijke begroting 2022 voor het programmaonderdeel Sociaal Domein waren voor de aanvullende dienstverlening nog geen lasten en baten opgenomen voor het SC MER. Dit omdat deze aanvullende dienstverlening pas inzichtelijk wordt via de (latere) opstelling van het Uitvoeringsprogramma SD 2022 (UP). De dekking van deze aanvullende dienstverlening is voorzien binnen de gemeentelijke programmabegroting Sociaal Domein 2022.

Bedrijfsvoering
Onderstaand komen de onderdelen aan de orde die een impact hebben op alle vier de programma's.

- Nieuwe cao

Vanaf 2020 wordt binnen het SC MER de personeelsbegroting begroot op basis van de functieboeken, gewaardeerd tegen het maximum van de functieschaal. Herrekening van de personeelsbegroting vindt plaats gelet op de nieuwe cao en stijging van de pensioenpremie (stijging van 1 % in 2021); er is een nieuwe cao gemeenten (looptijd 1 januari 2021 – 1 januari 2023). Dat betekent dat de salarissen per 1 december 2021 met 1,5 % omhooggaan. Een tweede verhoging van 2,4 % volgt per 1 april 2022.
Beide componenten (met name de nieuwe cao) resulteren in een stijging van de loonkosten van ongeveer 5 %.

- Stelposten

Sinds de begroting 2020 kent het SC-MER een stelpost 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 2022 zijn we uitgegaan van de Personeelsmonitor 2019, die aangeeft dat 4,4 % van de loonkosten nodig is voor vervanging van langdurig verzuim. Inmiddels is de Personeelsmonitor 2020 beschikbaar, die uitgaat van 4,3 %.
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.

De toename van bovenstaande kosten voor het programma Omgevingsdienst bedragen € 108.497 - voor het programma Sociaal domein € 97.841 – voor het programma Bedrijfsvoering € 136.385 en voor het programma Bestuur en Organisatie € 5.409. In totaliteit € 348.132. Deze kosten komen ten laste van de in de gemeentelijke begroting opgenomen stelpost Toekomstige cao-ontwikkelingen.

- Softwarelasten

Het budget programmatuur (softwarelasten) moet fors bijgesteld worden In 2022 € 144.000 en vanaf 2023 € 267.000). De verklaring hiervoor is grotendeels als volgt:
- Meerlasten Microsoftlicenties € 71.000 in 2022 oplopend tot € 133.000 in 2023 en volgende jaren. Oorspronkelijk was ingaande 2023 een besparing van € 45.000 als gevolg van gezamenlijke aanschaf ingeboekt. Dit is niet haalbaar / realistisch gebleken. De meerlasten zijn enerzijds te wijten aan een forse prijsindexering van Microsoft en anderzijds de implementatie van Microsoft 365 en hiermee samenhangend een ander benodigd type licentie.
- Meerlasten digitale dienstverlening Sociaal Domein (softwarelasten burgerportaal en snelbalie) € 45.707 in 2022 oplopend tot € 66.711 in 2023 en volgende jaren. De inwoner kan met Burgerportaal en Snelbalie zelf digitaal zijn aanvragen indienen, gegevens inzien en wijzigingen doorgeven. Dit draagt bij aan de klantvriendelijkheid en gebruiksgemak, snellere doorlooptijden voor de klant, minder te verwerken inkomende fysieke documenten en minder te verzenden fysieke documenten.
- Meerlasten E-diensten / E-formulieren € 38.000 ingaande 2022.

De lasten voor onze gemeente bedragen in 2022 € 59.551 en vanaf 2023 € 105.000. Dekking voor 2022 vindt plaats door een onttrekking uit de reserve SC MER bedrijfsvoering. Vanaf 2023 worden de kosten meegenomen in de Kadernota 2023.

- Uitvoeringsprogramma 2022 Bedrijfsvoering (UP BV)SC MER

Het UP BV is opgenomen in de begrotingswijziging SC MER 2022-1.
In onderstaande tabel worden de diverse onderdelen benoemd en aangegeven welk aandeel voor rekening van de gemeente Echt-Susteren is. Van de genoemde bedragen is 38,76 procent voor onze gemeente.

Nr.	Onderwerp	Totaal bedrag	Aandeel E-S in %	2022	2023	2024	2025	2026
1	Zaakgericht werken	335.960	38,76	130.223				
	Zaakgericht werken	290.500	38,76		112.602			
2.	Veiligheid	25.000	38,76	9.690	9.690	9.690	9.690	9.690
3.	Techniek	140.640	38,76	54.514				
4.	Extra capaciteit	116.200	38,76	45.041				
5.	Contractmanager belastingen	60.000	38,76	23.257	23.257	23.257	23.257	23.257
6.	projecten	20.000	38,76		24.157	24.157	24.157	24.157
	Totaal			262.725	169.706	57.104	57.104	57.104

De dekking van de posten 1 t/m 6 vindt als volgt plaats:

1. Zaakgericht werken: ten laste van de reserve bedrijfsvoering SC MER
2. Veiligheid: ten laste van het budget informatiebeveiliging. Het benodigde budget wordt overgeheveld naar de post bijdrage SC MER.
3. Techniek: ten laste van de reserve bedrijfsvoering SC MER
4. Extra capaciteit: ten laste van de reserve bedrijfsvoering SC MER
5. Contractmanager belastingen: hiervoor wordt een taakstelling opgenomen op de personeelsbudgetten
6. Projecten: ten laste van het budget informatiebeveiliging. Het benodigde budget wordt overgeheveld naar de post bijdrage SC MER.

In de 1e Bestuursrapportage 2022 worden deze posten begrotingstechnisch verwerkt.

Ontwikkelingen in het vermogen
Het vermogen van het Servicecentrum MER is niet uitgesplitst per afdeling c.q. programma. De begrote ontwikkeling van het totale vermogen van het Servicecentrum MER laat zich als volgt samenvatten:

SC MER	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
Algemene reserve	€ 130.681	€ 130.681	€ 130.681	€ 130.681	€ 130.681
Bestemmingsreserves					
Resultaat					
Totaal vermogen	€ 130.681	€ 130.681	€ 130.681	€ 130.681	€ 130.681

Advies aan gemeenteraad

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

1. Kennis te nemen van de:
   a. (concept-)Begrotingswijziging 2022-1 ;
   b. (concept-)Begroting 2023 (met meerjarenbegroting 2024-2026).

2. Als volgt te reageren op:
   a. (concept-)Begrotingswijziging 2022-1:
      Geen zienswijze in te dienen
   b. (concept-)Begroting 2023 (met meerjarenbegroting 2024-2026):
      een zienswijze in te dienen inhoudende het verzoek aan het SC MER om inzichtelijk te maken op welke wijze het SC MER de in de begroting 2022 en Kadernota 2023 genoemde taakstelling heeft gerealiseerd of gaat realiseren. De raad vraagt nadrukkelijk om deze taakstelling inzichtelijk en herkenbaar op te nemen in de eerstvolgende begrotingswijziging en de daarop volgende begrotingen.
   c. Een zienswijze in te dienen inhoudende het verzoek aan het SC MER, om in de begroting 2023 en volgende jaren, op basis van ervaring een bedrag op te nemen voor de diverse uitvoeringsprogramma's, zodat een meer realistische begroting wordt aangeboden.

Hoogachtend,

burgemeester en wethouders gemeente Echt- Susteren,

secretaris

voorzitter