



Begrotingswijziging 2023-2

DEFINITIEF CONCEPT

Dagelijks Bestuur: 5 april 2023

Algemeen Bestuur: 5 juli 2023

Inhoudsopgave

1. Inleiding.....	3
1.1 Algemeen.....	3
1.2 Financiën op hoofdlijnen.....	3
1.3 Besluitvormingsproces BW 2023-2	4
1.4 Leeswijzer	4
2. Wijzigingen algemeen	5
2.1 Nieuwe cao	5
2.2 Actualisatie formatieplannen / Onderhoudsronde.....	5
2.3 Stelposten.....	6
3. Wijzigingen programma's.....	7
3.1 Programma Omgevingsdienst	7
3.2. Programma Sociaal Domein	9
3.3. Programma Bedrijfsvoering.....	11
3.4. Programma Bestuur & Organisatie	13
4. Financiële overzichten	14
4.1 Programma Omgevingsdienst	14
4.2 Programma Sociaal Domein	15
4.3 Programma Bedrijfsvoering.....	16
4.4 Bestuur & Organisatie	17

Bijlage: Historisch overzicht

1. Inleiding

1.1 Algemeen

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 2023 aan, BW 2023-2.

In 2021 is de financiële basis voor SC-MER op orde gemaakt. Daarmee hoeft de begroting minder vaak tussentijds te worden aangepast. Toch blijven zich altijd ontwikkelingen voortdoen op basis waarvan aanpassingen noodzakelijk zijn. Dit is aanvullende dienstverlening aan de gemeente(n), die bestuurlijk overeengekomen worden in de zogenaamde uitvoeringsprogramma's (UPs) van Omgevingsdienst, Sociaal Domein, en Bedrijfsvoering (HRM, Financiën en Informatisering). Daarnaast kan een wijziging ook het gevolg zijn van autonome ontwikkelingen en nieuwe wetgeving die nog niet bij het opstellen van de begroting waren voorzien of toen financieel vertaald konden worden. De begroting van SC MER wordt namelijk een jaar eerder opgesteld, dan het jaar waarop deze begroting betrekking heeft. Zo is de begroting 2023, opgesteld in februari en maart 2022.

In BW 2023-2 zijn de financiële gevolgen van de UPs verwerkt. Verder zijn de meerjarige financiële gevolgen van de nieuwe cao (principeakkoord) verwerkt. Met de formatieplannen hebben we de bestuurlijke wens om voor structurele taken ook structurele capaciteit in te zetten vertaald -met name bij Sociaal Domein en Omgevingsdienst- in deze begrotingswijziging. Ook is het budget softwarelasten structureel aangepast. Een aantal budgetten die bij de jaarrekening 22 zijn teruggegeven aan de gemeenten worden "teruggevraagd" in deze BW.

Tegenover de uitgaven die hiervoor in deze begrotingswijziging van SC MER zijn geraamd, staan stelposten of inkomsten in de gemeentelijke begrotingen. Dit geldt o.a. voor de nieuwe cao.

1.2 Financiën op hoofdlijnen

De BW 2023-2 heeft incidentele en structurele gevolgen. De incidentele wijzigingen zijn het gevolg van de door de gemeente vastgestelde UPs, met daarin de gevraagde aanvullende dienstverlening en projecten voor de programma's Omgevingsdienst, Sociaal Domein en Bedrijfsvoering.

De structurele gevolgen betreffen de cao, de actualisatie formatieplannen, de aanpassing budget softwarelasten, UP informatisering (cyberweerbaarheid) en UP SD (Inburgering, beschermd wonen/maatschappelijke opvang). De begroting 2023 wordt aangepast voor de structurele gevolgen van de cao en aanpassing budget softwarelasten. De structurele financiële gevolgen van de actualisatie van de formatieplannen gaan in vanaf 2024.

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

Incidentele en structurele bijdragen BW 2023-2		2023	2023	2023	2024
		incidenteel	structureel	totaal	Structureel
Omgevingsdienst	Maasgouw	€ 269.674	€ 80.983	€ 350.657	€ 390.979
	Echt-Susteren	€ 475.282	€ 85.162	€ 560.444	€ 411.154
	Roerdalen	€ 171.008	€ 53.798	€ 224.806	€ 259.732
	Totaal	€ 915.964	€ 219.943	€ 1.135.907	€ 1.061.865
		incidenteel	structureel	totaal 2023	totaal 2024
Sociaal domein	Maasgouw	€ 556.897	€ 73.646	€ 630.542	€ 409.642
	Echt-Susteren	€ 883.457	€ 116.054	€ 999.511	€ 645.974
	Roerdalen	€ 594.724	€ 68.888	€ 663.611	€ 443.414
	Totaal	€ 2.035.077	€ 258.587	€ 2.293.664	€ 1.499.030
		incidenteel	structureel	totaal 2023	totaal 2024
Bedrijfsvoering	Maasgouw	€ 223.103	€ 163.555	€ 386.658	€ 307.736
	Echt-Susteren	€ 252.240	€ 184.915	€ 437.154	€ 347.926
	Roerdalen	€ 186.723	€ 136.885	€ 323.608	€ 257.557
	Totaal	€ 662.066	€ 485.355	€ 1.147.421	€ 913.219
		incidenteel	structureel	totaal 2023	totaal 2024
Bestuur & Organisatie	Maasgouw	€ 6.293	€ 3.736	€ 10.029	€ 4.767
	Echt-Susteren	€ 8.311	€ 4.933	€ 13.244	€ 6.295
	Roerdalen	€ 5.396	€ 3.203	€ 8.599	€ 4.087
	Totaal	€ 20.000	€ 11.872	€ 31.872	€ 15.149
		incidenteel	structureel	totaal 2023	totaal 2024
Totaal programma's		€ 3.633.107	€ 975.757	€ 4.608.864	€ 3.489.263

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

1.3 Besluitvormingsproces BW 2023-2

Het besluitvormingsproces van deze BW is als volgt. Het Dagelijks Bestuur biedt deze BW aan de raden van de gemeenten aan op 8 april 2023 aan voor behandeling in de raadsvergaderingen in mei/juni 2023. De raden worden in de gelegenheid gesteld hun zienswijzen te geven. De finale besluitvorming vindt plaats in het Algemeen Bestuur in juli 2023.

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;
- In hoofdstuk 4 zijn de financiële overzichten te vinden (de mutaties zijn terug te vinden in de kolom mutaties 2023-2).

2. Wijzigingen algemeen

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

2.1 Nieuwe 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. Herrekening van de personeelsbegroting vindt plaats gelet op het "principeakkoord Cao Gemeenten en Cao SGO 2023". De nieuwe cao kent een looptijd van 2 januari 2023 tot en met 1 januari 2024 en behelst een stijging van de salarissen met eerst € 240 en daarna 2 %. Dit betekent dat gemeenteambtenaren (afhankelijk van de inschaling) gemiddeld 9% salaris er bij krijgen. Ingaande 2023 dalen de werkgeverslasten echter aanzienlijk, vooral doordat 'inkoop voorwaardelijk pensioen (tegemoetkoming voor het vervallen van de FPU' (premie 3 %) vervalt.

Beide componenten (cao loonstijging en daling werkgeverslasten) resulteren in een stijging van de loonkosten in 2023 van pakweg 4 % en ingaande 2024 van ongeveer 5 %.

2.2 Onderhoudsronde en actualisatie formatieplan

Functie-onderhoud heeft bij enkele functies plaatsgevonden, omdat de functie inhoud structureel en essentieel is gewijzigd. De structurele gevolgen gelden vanaf 2024.

Daarnaast wordt jaarlijks het formatieplan geactualiseerd. Het formatieplan met daarin de vastgestelde formatie, dient als onderlegger voor de personeelsbegroting. Met het formatieplan als onderlegger voor de begroting 2024, wordt voldaan aan de bestuurlijke wens om voor structurele taken, ook structureel personeel in te kunnen zetten. Dit heeft met name betrekking op de programma's Omgevingsdienst en Sociaal Domein. Het betreft taken zoals de nieuwe wet Inburgering en Beschermde Wonen / Maatschappelijke Opvang.

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

Realistischere begroting. Door de actualisatie krijgen we een realistische begroting voor 2024. Structurele taken zitten immers in de begroting. Dit betekent dat de omvang van de UPs en de financiële gevolgen daarvan in de begrotingswijziging 2024 fors afneemt.

Zo is het ijkpunt van de begroting Omgevingsdienst in 2023 nog steeds de basisbezetting in 2013. Alle aanvullende dienstverlening is opgenomen in het UP en wordt bij de begrotingswijziging financieel vertaald. Dit leidt ertoe dat het UP en de begrotingswijziging een steeds hoger bedrag omvat t.o.v. de begroting. Maar ook voor nieuwe taken die eerst incidenteel zijn gefinancierd, zoals de uitvoering van de wet Inburgering, geldt dat deze met het formatieplan in de begroting 2024 structureel worden opgenomen.

Kostenefficiëntie. Omdat de bedragen voor structurele taken, worden opgenomen in de personeelsbegroting betekent dit *bij een gelijkblijvende vraag een afname van de inhuurkosten, met tenminste hetzelfde bedrag*. Dit wordt geconcretiseerd in de UP's 2024 en de financiële vertaling daarvan in de eerste begrotingswijziging 2024.

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.

2.3 Stelposten langdurig ziekteverzuim en onvoorzien

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 2023 zijn we uitgegaan van de Personeelsmonitor 2020, die aangeeft dat 4,3 % van de loonkosten nodig is voor vervanging van langdurig verzuim. Inmiddels is de Personeelsmonitor 2021 beschikbaar, die uitgaat van 4,5 %.

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.

3. Wijzigingen programma's

3.1 Programma Omgevingsdienst

De Omgevingsdienst beschikt over de aan haar op basis van het Bedrijfsplan en de vastgestelde begroting toegekende middelen, de zogenoemde reguliere vaste bijdrage. Deze reguliere bijdrage geldt ter afdekking van de kosten in verband met de inzet van het vaste, in dienst zijnde personeel. De basis voor deze vastgestelde (en periodiek geïndexeerde) bijdrage vindt zijn oorsprong in de formatie die bij de gemeente aanwezig was ten tijde van de start van de Omgevingsdienst: de inputformatie, waarvan het peilmoment 2012/2013 is (vastgelegd in Bedrijfsplan Omgevingsdienst).

In het bestuurlijk vastgestelde UP 2023 wordt door de gemeenten Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen meer inzet gevraagd dan kan worden geleverd met de middelen op basis van bovengenoemde vaste bijdrage: dit wordt aanvullende dienstverlening genoemd. Het gaat om 8374 uur voor Maasgouw, 9064 uur voor Echt-Susteren en 1921 uur voor Roerdalen. Deze extra uren bestaan deels uit uren ten behoeve van gewenste projecten (zoals Aanpak onrechtmatige bewoning recreatiewoningen, Implementatie Omgevingswet, Aanpak Ondernijning of extra uren boa-inzet) en deels uit uren in verband met toegenomen klantvraag (met name vergunningverlening, toezicht bouwen, klacht/meldingen en juridische producten).

Nadat de separaat door de gemeenten gefinancierde projecturen VVGB (Maasgouw € 171.490; Echt-Susteren € 70.048; Roerdalen € 31.802) en de reeds primitief begrote UP-bijdrage hiervan worden afgetrokken, alsmede de bijstelling van de basisbijdrage 2023 op basis van T-2 is gecorrigeerd, blijven de volgende additioneel te financieren bedragen over:

Maasgouw	€ 269.674
Echt-Susteren	€ 475.282
Roerdalen	<u>€ 171.008</u>
Totaal	€ 915.964

Financiering door de gemeente van deze extra kosten bij de Omgevingsdienst is een voorwaarde voor het kunnen uitvoeren van alle wettelijke taken en opgedragen projecten.

De genoemde bedragen voor de aanvullende financiering zijn tot stand gekomen op basis van hantering van een uurtarief van € 86. Dit uurtarief is gebaseerd op het voor 2023 bestuurlijk vastgestelde RUD-tarief voor de uitwisseling van diensten. De Omgevingsdienst knoopt voor de berekening van de additionele middelen bij dit RUD-tarief aan. Bij behoefte aan inzet van flexibele menskracht, is de Omgevingsdienst verplicht om eerst diensten af te nemen van een partner binnen de RUD. Kan een partnergemeente binnen de RUD niet leveren, dan mag externe inhuur plaatsvinden. Ook die inhuurtarieven liggen voor een gemiddelde HBO-medewerker momenteel tussen de € 75 en € 100.

Van belang is dat het om verwachte meerkosten gaat. Tijdens de besprekingen van de kwartaalrapportages (de Q's) wordt de (verwachte of werkelijk) benodigde additionele dienstverlening telkens inzichtelijk gemaakt. Op de bestede projecturen wordt bovendien tijd geschreven, verrekening daarvan vindt uiteindelijk – samen met de volledige outputverrekening op de reguliere producten – plaats in de eindafrekening van het Uitvoeringsprogramma 2023.

Financiële consequenties programma Omgevingsdienst	
Kosten	Dekking
Meerlasten extra dienstverlening UP OD 2023 € 915.964	Eenmalige verhoging bijdrage deelnemende gemeenten
Meerlasten cao en aanpassing stelpost ziekteverzuim € 219.943	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten

Financiële consequenties programma Omgevingsdienst 2023		
Kosten	Dekking	Bijdrage gemeenten
Meerlasten extra dienstverlening UP OD 2023 € 915.964	Eenmalige verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw € 269.674
		Echt-Susteren € 475.282
		Roerdalen € 171.008
Meerlasten CAO en aanpassing stelpost ziekteverzuim € 219.943	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw € 80.983
		Echt-Susteren € 85.162
		Roerdalen € 53.798

Financiële consequenties programma Omgevingsdienst 2024 e.v.j.		
Kosten	Dekking	Bijdrage gemeenten
Meerlasten cao, aanpassing stelpost ziekteverzuim, actualisatie formatieplan en onderhoudsrunde € 1.061.865	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw € 390.979
		Echt-Susteren € 411.154
		Roerdalen € 259.732

3.2. Programma Sociaal Domein

In het bestuurlijk vastgestelde UP 2023 voor het Sociaal Domein zijn afspraken gemaakt over de basisdienstverlening, structureel aanvullende basisdienstverlening (SWT's, WSP, Inburgering, Beschermd Wonen) en aanvullende dienstverlening (projecten).

Basisdienstverlening

Het gaat hierbij om extra capaciteit ten behoeve van Zorg & Ondersteuning en Participatiewet.

Structureel aanvullende basisdienstverlening

Hierbij gaat het om taken die al enkele jaren uitgevoerd worden, zoals het Werkgeversservicepunt en de SWT's, maar ook nieuwe taken zoals de Wet Inburgering en Beschermd Wonen / Maatschappelijke Opvang.

Aanvullende dienstverlening (projecten)

Het betreft projecten die voor alle drie de gemeenten uitgevoerd worden, zoals project Energietoeslag (€ 297.060) en project leefgeld Oekraïne (€ 222.720), maar ook projecten die voor één gemeente worden uitgevoerd, zoals project mantelzorgcompliment Echt-Susteren (€ 8.000), kindpakket Echt-Susteren (€ 2.000), Deelname toekomstbestendige zorg Maasgouw (€ 3.200), voorzieningenwijzer Maasgouw (€ 3.200), samenwerken anders vormgeven Roerdalen (€ 8.000), trainingen en bijeenkomsten Roerdalen (€ 8.000), Energietoeslag Roerdalen (€ 20.000). Tevens wordt € 31.875 voor e-dienstverlening (snelbalie/burgerportaal) die zijn teruggegeven bij de jaarrekening 2022 "teruggevraagd".

In onderstaande tabel zijn deze drie verschillende componenten opgenomen en is ook aangegeven voor welke gemeente(n) de dienstverlening/projecten worden uitgevoerd.

Indien de dienstverlening/project ook in de voorgaande begroting reeds meerjarig opgenomen was, wordt in onderstaande tabel alleen de bijstelling weergegeven. Dit geldt voor de SWT's, WSP en TOZO.

Financiële consequenties projecten Sociaal Domein	
Kosten	Dekking
Basisdienstverlening MER	
Kosten personeel / inhuur projecten € 187.626	Extra capaciteit Zorg en Ondersteuning € 187.626
Kosten personeel / inhuur projecten € 82.944	Extra capaciteit Participatiewet Inkomen € 82.944
Structureel aanvullende dienstverlening MER	
Kosten personeel / inhuur projecten € 4.870	SWT Maasgouw € 4.870
Kosten personeel / inhuur projecten € 6.506	SWT Echt-Susteren € 6.506
Kosten personeel / inhuur projecten € 5.490	SWT Roerdalen € 5.490
Kosten personeel / inhuur projecten € 314.048	Beschermd wonen MO € 314.048
Kosten personeel / inhuur projecten € 10.166	Bijdrage WSP € 10.166
Kosten personeel / inhuur projecten € 724.499	Inburgering € 724.499
Kosten personeel / inhuur projecten € 26.880	Inburgering MAP € 26.880
Kosten personeel / inhuur projecten € 5.760	Workshop participatieverklaring € 5.760
Kosten personeel / inhuur projecten € 45.327	Privacy / kwaliteit € 45.327
Aanvullende dienstverlening	
Kosten personeel / inhuur projecten € 13.600	Uitvoering TOZO (M,E,R) € 13.600
Kosten personeel / inhuur projecten € 297.060	Project Energietoeslag (M,E,R) € 297.060
Kosten personeel / inhuur projecten € 222.720	Project leefgeld Oekraïne (M,E,R) € 222.720
Kosten personeel / inhuur projecten € 31.875	Project snelbalie / burgerportaal (M,E,R) € 31.875
Kosten personeel / inhuur projecten € 8.000	Project mantelzorgcompliment Echt-Susteren € 8.000
Kosten personeel / inhuur projecten € 2.000	Project kindpakket Echt-Susteren € 2.000

Kosten personeel / inhuur projecten € 3.600	Project mantelzorgwaardering Roerdalen € 3.600
Kosten personeel / inhuur projecten € 23.040	Project registratie kinderopvang Roerdalen € 23.040
Kosten personeel / inhuur projecten € 3.600	Project taalmeter (M,E,R) € 3.600
Kosten personeel / inhuur projecten € 3.200	Project toekomstbestendige zorg Maasgouw € 3.200
Kosten personeel / inhuur projecten € 3.200	Project voorzieningenwijzer Maasgouw € 3.200
Kosten personeel / inhuur projecten € 8.000	Project samenw. anders vormgeven Roerdalen € 8.000
Kosten personeel / inhuur projecten € 8.000	Project trainingen en bijeenkomsten Roerdalen € 8.000
Kosten personeel / inhuur projecten € 20.000	Project energietoeslag Roerdalen € 20.000

Financiële consequenties UP 2023 (incidentele capaciteit) Sociaal Domein	
Kosten	Dekking
Kosten personeel / inhuur € 2.035.077	Incidentele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten

Financiële consequenties programma Sociaal Domein	
Kosten	Dekking
Meerlasten cao en aanpassing stelpost ziekteverzuim € 258.587 (2023)	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten

Financiële consequenties programma Sociaal Domein 2023		
Kosten	Dekking	Bijdrage gemeenten
Meerlasten UP Sociaal Domein € 2.035.077	Incidentele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw € 556.897 Echt-Susteren € 883.457 Roerdalen € 594.724
Meerlasten cao en aanpassing stelpost ziekteverzuim € 258.587	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw € 73.646 Echt-Susteren € 116.054 Roerdalen € 68.888

Financiële consequenties programma Sociaal Domein 2024 e.v.j.		
Kosten	Dekking	Bijdrage gemeenten
Meerlasten cao, aanpassing stelpost ziekteverzuim, actualisatie formatieplan, onderhoudsronde € 1.144.803	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw € 323.512 Echt-Susteren € 494.852 Roerdalen € 326.442
Structurele aanvullende basisdienstverlening (inburgering en beschermd wonen) € 303.888	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw € 81.663 Echt-Susteren € 136.121 Roerdalen € 86.104
Structurele projecten Benchmark, mantelzorgcompliment, kindpakket, registratie kinderopvang, project taalmeter € 50.337	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw € 4.468 Echt-Susteren € 15.001 Roerdalen € 30.868

3.3. Programma Bedrijfsvoering

Voor het jaar 2023 is voor de tweede keer een UP voor de drie bedrijfsvoering teams opgesteld. Dit UP geeft inzicht in alle werkzaamheden die de teams Informatisering, Financiën en HRM voor de gemeenten en SC MER uitvoeren en biedt daarmee de mogelijkheid om op een goede manier te sturen op output en resultaten. Het uitgangspunt daarbij is dat de totale omvang aan reguliere werkzaamheden moet passen binnen de beschikbare capaciteit. Indien projecten niet binnen deze uitgangspunten kunnen worden uitgevoerd is de noodzaak tot aanvullende financiering opgenomen.

In het **UP Financiën** is voor het project 'Implementatie nieuw financieel pakket' extra capaciteit noodzakelijk. Om dit te ondervangen is incidenteel € 90.300 benodigd. Verder zijn voor diverse projecten en taken opgenomen in het **UP HRM** zoals 'Kwaliteitsverbetering', 'Medewerkers-tevredenheids-onderzoek', 'uitvoeren ARBO beleid' extra financiële middelen benodigd: € 129.065 incidenteel en daarnaast € 15.000 structureel. Voor diverse projecten opgenomen in het **UP Informatisering** zijn extra financiële middelen benodigd: € 557.700 incidenteel en daarnaast € 132.060 structureel. Deze middelen zijn met name bedoeld voor diverse projecten op het vlak van veiligheid, techniek en e-dienstverlening, zoals cyberweerbaarheid, vervanging sjabloongenerator en doorontwikkeling Microsoft 365.

In onderstaande tabel zijn de financiële consequenties van de UP's van de Bedrijfsvoeringsteams weergegeven.

		2023	2023	2024
		Incidenteel	Structureel	Structureel
UP HRM		€ 144.065		€ 15.000
UP Informatisering		€ 557.700	€ 53.310	€ 132.060
UP Financiën		€ 90.300		
		€ 792.065	€ 53.310	€ 147.060

Ter afdekking van de UP's vindt aframing van het budget 'Zaakgericht Werken' met € 200.000 plaats.

Naast de incidentele lasten samenhangend met de UP's worden ook de budgetten samenhangend met snelbalie/burgerportaal (€ 50.000) en OOM-project (€ 20.000) teruggevraagd (zie ook de jaarrekening 2022).

Verder zijn er bij het budget Programmatuur (softwarelasten) enkele structurele bijstellingen noodzakelijk, namelijk:

- Meerlasten Microsoftlicenties € 100.000 ingaande 2023 vanwege toename aantal licenties van 1.100 naar 1.300 vanwege
 - inhuur, commissieleden, raadsleden;
 - verandering in het licentiebeleid van Microsoft
 - Conform het oude licentiebeleid werd het aantal benodigde licenties vastgesteld op basis van het aantal medewerkers. Één licentie gaf recht op meerdere inlogaccounts t.b.v. toegang tot de vier verschillende ICT - omgevingen en -diensten in SC-MER en gemeenten.
 - Conform het nieuwe licentiebeleid dient elk inlogaccount separaat een licentie te hebben. Dit betekent dat een gebruiker die meerdere accounts heeft binnen de organisaties voor elk account een aparte Microsoft licentie dient te hebben.
- Meerlasten software nieuw financieel pakket € 60.000 ingaande 2024.

Financiële consequenties programma Bedrijfsvoering	
Kosten	Dekking
Meerlasten cao en aanpassing stelpost budget ziekteverzuim € 347.146 (2023)	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten
Meerlasten programmatuur (softwarelasten) en IT-Infrastructuur (cyberweerbaarheid) € 153.310 (2023) € 292.060 (2024).	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten
Aframing budget Financiën (bankkosten) €-15.100	Structurele verlaging bijdrage deelnemende gemeenten
UP Financiën, HRM, Informatisering € 792.065 (777.065 + 15.000 arbo 2023).	Incidentele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten
"Terugvraag" project snelbalie/ burgerportaal en project OOM € 70.000	Incidentele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten
Aframing budget zaakgericht werken €-200.000.	Incidentele verlaging bijdrage deelnemende gemeenten

Financiële consequenties programma Bedrijfsvoering* 2023		
Kosten	Dekking	Bijdrage gemeenten
Meerlasten cao en aanpassing stelpost budget ziekteverzuim Meerlasten programmatuur (softwarelasten) en IT-Infrastructuur (cyberweerbaarheid) € 485.355	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw € 163.555 Echt-Susteren € 184.915 Roerdalen € 136.885
Meerlasten UP's (HRM, Financiën, Informatisering) Meerlasten project snelbalie/burgerportaal en project OOM € 662.066	Incidentele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw € 223.103 Echt-Susteren € 252.240 Roerdalen € 186.723

Financiële consequenties programma Bedrijfsvoering* 2024		
Kosten	Dekking	Bijdrage gemeenten
Meerlasten cao, stelpost ziekteverzuim, actualisatie formatieplannen, onderhoudsronde 2024 e.v.j. € 576.057	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw € 194.120 Echt-Susteren € 219.471 Roerdalen € 162.466
Meerlasten programmatuur (softwarelasten) en IT-Infrastructuur (cyberweerbaarheid) 2024 e.v.j. € 337.160	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw € 113.616 Echt-Susteren € 128.455 Roerdalen € 95.091

*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 de jaarrekening 2022 was een positief resultaat van ruim € 20.000 vooral gerelateerd aan het project aanpassing GR (afronding in 2023). Bij het aanbieden van de jaarrekening 2022 is aan de gemeenten gevraagd dit budget te reserveren ten behoeve van de afronding van dit project in 2023.

Financiële consequenties programma Bestuur & Organisatie	
Kosten	Dekking
"Terugvraag" afronding project aanpassing GR € 20.000	Incidentele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten
Meerlasten loonkosten cao Bestuur & Organisatie € 11.872 (2023) € 15.149 (2024 e.v.j.)	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten

Financiële consequenties programma Bestuur & Organisatie 2023		
Kosten	Dekking	Bijdrage gemeenten
€ 20.000	Incidentele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw € 6.293 Echt-Susteren € 8.311 Roerdalen € 5.396
€ 11.872	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw € 3.736 Echt-Susteren € 4.933 Roerdalen € 3.203

Financiële consequenties programma Bestuur & Organisatie 2024		
Kosten	Dekking	Bijdrage gemeenten
€ 15.149	Incidentele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw € 4.767 Echt-Susteren € 6.295 Roerdalen € 4.087

4. Financiële overzichten

4.1 Programma Omgevingsdienst

OMGEVINGSDIENST		Begroting 2023	Mutaties 2023-2	Begroting 2023 na wijzigingen	Begroting 2024	Mutaties	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Mutaties	Begroting 2025 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	€ 915.964	€ 1.410.725	€ 494.761		€ 494.761	€ 494.761		€ 494.761
	Proceskosten	€ 10.000		€ 10.000	€ 10.000		€ 10.000	€ 10.000		€ 10.000
	Totaal	€ 584.761	€ 915.964	€ 1.500.725	€ 584.761	€ -	€ 584.761	€ 584.761	€ -	€ 584.761
Toezicht & Handhaving	Autokosten	€ 42.000		€ 42.000	€ 42.000		€ 42.000	€ 42.000		€ 42.000
	Totaal	€ 42.000	€ -	€ 42.000	€ 42.000	€ -	€ 42.000	€ 42.000	€ -	€ 42.000
Personeel	Kosten Personeel	€ 5.162.765	€ 199.220	€ 5.361.985	€ 5.162.765	€ 1.004.887	€ 6.167.652	€ 5.162.765	€ 1.004.887	€ 6.167.652
	Overige personeelskosten	€ 276.737		€ 276.737	€ 276.737		€ 276.737	€ 276.737		€ 276.737
	Stelpost langdurig ziekteverzuim	€ 220.566	€ 20.723	€ 241.289	€ 220.566	€ 56.978	€ 277.544	€ 220.566	€ 56.978	€ 277.544
	Stelpost onvoorzien	€ 50.000		€ 50.000	€ 50.000		€ 50.000	€ 50.000		€ 50.000
	Totaal	€ 5.710.068	€ 219.943	€ 5.930.011	€ 5.710.068	€ 1.061.865	€ 6.771.933	€ 5.710.068	€ 1.061.865	€ 6.771.933
Doorbelasting	Doorbelasting bedrijfsvoering	€ 1.651.830	€ 146.870	€ 1.798.700	€ 1.555.806	€ 116.891	€ 1.672.697	€ 1.513.665	€ 109.186	€ 1.622.851
	Totaal	€ 1.651.830	€ 146.870	€ 1.798.700	€ 1.555.806	€ 116.891	€ 1.672.697	€ 1.513.665	€ 109.186	€ 1.622.851
Totale lasten		€ 7.988.659	€ 1.282.777	€ 9.271.436	€ 7.892.635	€ 1.178.756	€ 9.071.391	€ 7.850.494	€ 1.171.051	€ 9.021.545
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	€ 2.140.527	€ 80.983	€ 2.221.510	€ 2.140.527	€ 390.979	€ 2.531.506	€ 2.140.527	€ 390.979	€ 2.531.506
	Echt-Susteren	€ 2.250.983	€ 85.162	€ 2.336.145	€ 2.250.983	€ 411.154	€ 2.662.137	€ 2.250.983	€ 411.154	€ 2.662.137
	Roerdalen	€ 1.421.979	€ 53.798	€ 1.475.777	€ 1.421.979	€ 259.732	€ 1.681.711	€ 1.421.979	€ 259.732	€ 1.681.711
	Doobelasting Maasgouw	€ 608.204	€ 54.078	€ 662.281	€ 572.848	€ 43.039	€ 615.887	€ 557.332	€ 40.202	€ 597.534
	Doorbelasting Echt-Susteren	€ 639.588	€ 56.868	€ 696.457	€ 602.408	€ 45.260	€ 647.668	€ 586.091	€ 42.277	€ 628.368
	Doorbelasting Roerdalen	€ 404.038	€ 35.924	€ 439.962	€ 380.550	€ 28.592	€ 409.142	€ 370.243	€ 26.707	€ 396.949
	Inkomsten RUD / Acad.	€ 100.000		€ 100.000	€ 100.000		€ 100.000	€ 100.000		€ 100.000
	Totaal	€ 7.565.319	€ 366.813	€ 7.932.132	€ 7.469.295	€ 1.178.756	€ 8.648.051	€ 7.427.154	€ 1.171.051	€ 8.598.205
UP	Maasgouw	€ 51.800	€ 269.674	€ 321.474	€ 51.800		€ 51.800	€ 51.800		€ 51.800
	Echt-Susteren	€ 58.800	€ 475.282	€ 534.082	€ 58.800		€ 58.800	€ 58.800		€ 58.800
	Roerdalen	€ 39.400	€ 171.008	€ 210.408	€ 39.400		€ 39.400	€ 39.400		€ 39.400
	Totaal	€ 150.000	€ 915.964	€ 1.065.964	€ 150.000	€ -	€ 150.000	€ 150.000	€ -	€ 150.000
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	€ -	€ 273.340	€ 273.340	€ -	€ 273.340	€ 273.340	€ -	€ 273.340
Totale baten		€ 7.988.659	€ 1.282.777	€ 9.271.436	€ 7.892.635	€ 1.178.756	€ 9.071.391	€ 7.850.494	€ 1.171.051	€ 9.021.545
Saldo		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

4.2 Programma Sociaal Domein

SOCIAAL DOEIN		Begroting 2023	Mutaties 2023-2	Begroting 2023 na wijzigingen	Begroting 2024	Mutaties	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Mutaties	Begroting 2025 na wijzigingen
Sociaal Domein	Kosten personeel	€ 5.384.351	€ 222.666	€ 5.607.017	€ 5.384.351	€ 1.070.720	€ 6.455.071	€ 5.384.351	€ 1.000.960	€ 6.385.311
	UP SD extra cap. Zorg&Ondersteuning / PW		€ 270.570	€ 270.570						
	UP SD extra cap. BW/MO/Inburgering		€ 1.071.187	€ 1.071.187		303.888	303.888		€ 303.888	303.888
	UP SD extra cap. Privacy		€ 45.327	€ 45.327						
	Totaal	€ 5.384.351	€ 1.609.750	€ 6.994.101	€ 5.384.351	€ 1.374.608	€ 6.758.959	€ 5.384.351	€ 1.304.848	€ 6.689.199
Projecten	Kosten personeel / inhuur		€ 647.992	€ 647.992		€ 50.337	€ 50.337		€ 50.337	€ 50.337
	Totaal	€ -	€ 647.992	€ 647.992	€ -	€ 50.337	€ 50.337	€ -	€ 50.337	€ 50.337
Overig	Overige personeelskosten	€ 217.144		€ 217.144	€ 217.144		€ 217.144	€ 217.144		€ 217.144
	Kosten overig	€ 60.000		€ 60.000	€ 60.000		€ 60.000	€ 60.000		€ 60.000
	Implementatiebudget	€ 97.251		€ 97.251	€ 97.251		€ 97.251	€ 97.251		€ 97.251
	Stelpost langdurig ziekteverzuim	€ 211.456	€ 35.921	€ 247.377	€ 211.456	€ 74.083	€ 285.539	€ 211.456	€ 74.083	€ 285.539
	Stelpost onvoorzien	€ 50.000		€ 50.000	€ 50.000		€ 50.000	€ 50.000		€ 50.000
	Totaal	€ 635.851	€ 35.921	€ 671.772	€ 635.851	€ 74.083	€ 709.934	€ 635.851	€ 74.083	€ 709.934
Doorbelasting	Doorbelasting bedrijfsvoering	€ 1.549.881	€ 137.805	€ 1.687.686	€ 1.459.783	€ 109.679	€ 1.569.462	€ 1.420.244	€ 102.447	€ 1.522.691
	Totaal	€ 1.549.881	€ 137.805	€ 1.687.686	€ 1.459.783	€ 109.679	€ 1.569.462	€ 1.420.244	€ 102.447	€ 1.522.691
Totale lasten		€ 7.570.083	€ 2.431.468	€ 10.001.551	€ 7.479.985	€ 1.608.707	€ 9.088.692	€ 7.440.446	€ 1.531.715	€ 8.972.161
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	€ 1.604.860	€ 64.848	€ 1.669.708	€ 1.604.860	€ 93.959	€ 1.698.819	€ 1.604.860	€ 93.959	€ 1.698.819
	Echt-Susteren	€ 2.529.007	€ 102.190	€ 2.631.196	€ 2.529.007	€ 148.065	€ 2.677.071	€ 2.529.007	€ 148.065	€ 2.677.071
	Roerdalen	€ 1.501.176	€ 60.658	€ 1.561.834	€ 1.501.176	€ 87.889	€ 1.589.064	€ 1.501.176	€ 87.889	€ 1.589.064
	Doorbelasting Maasgouw	€ 441.405	€ 39.247	€ 480.652	€ 415.746	€ 31.236	€ 446.982	€ 404.485	€ 29.177	€ 433.662
	Doorbelasting Echt-Susteren	€ 695.587	€ 61.847	€ 757.433	€ 655.150	€ 49.224	€ 704.374	€ 637.405	€ 45.978	€ 683.384
	Doorbelasting Roerdalen	€ 412.888	€ 36.711	€ 449.599	€ 388.886	€ 29.219	€ 418.104	€ 378.352	€ 27.292	€ 405.644
	BBZ Roerdalen	€ 20.000		€ 20.000	€ 20.000		€ 20.000	€ 20.000		€ 20.000
	Bijdrage WSP (M,E,R)	€ 112.500	€ 10.166	€ 122.666	€ 112.500	€ 11.473	€ 123.973	€ 112.500	€ 11.473	€ 123.973
	SWT Maasgouw	€ 63.750	€ -4.870	€ 58.880	€ 63.750	€ -4.243	€ 59.507	€ 63.750	€ -4.243	€ 59.507
	SWT Echt-Susteren	€ 72.000	€ 6.506	€ 78.506	€ 72.000	€ 7.343	€ 79.343	€ 72.000	€ 7.343	€ 79.343
	SWT Roerdalen	€ 60.750	€ 5.490	€ 66.240	€ 60.750	€ 6.196	€ 66.946	€ 60.750	€ 6.196	€ 66.946
	Beschermd Wonen / Maat. Opvang		€ 314.048	€ 314.048		€ 289.861	€ 289.861		€ 289.861	€ 289.861
	Inburgering		€ 724.499	€ 724.499		€ 674.811	€ 674.811		€ 674.811	€ 674.811
	Workshop participatieverklaring *		€ 5.760	€ 5.760		€ 5.760	€ 5.760		€ 5.760	€ 5.760
	Inburgering Module Arbeid&Participatie		€ 26.880	€ 26.880		€ 26.880	€ 26.880		€ 26.880	€ 26.880
	Extra capaciteit Zorg & Ondersteuning		€ 187.626	€ 187.626		€ 41.324	€ 41.324		€ 41.324	€ 41.324
	Extra capaciteit PW Inkomen		€ 82.944	€ 82.944						
	Privacy / Kwaliteit		€ 45.327	€ 45.327		€ 45.774	€ 45.774		€ 45.774	€ 45.774
	Uitvoering TOZO (M,E,R)	€ 56.160	€ 13.600	€ 69.760	€ 56.160	€ 13.600	€ 69.760	€ 56.160	€ -56.160	
	Benchmark (M,E,R)		€ 13.697	€ 13.697		€ 13.697	€ 13.697		€ 13.697	€ 13.697
	Project energietoeslag (M,E,R)		€ 297.060	€ 297.060						
	Project leefgeld Oekraïne (M,E,R)		€ 222.720	€ 222.720						
	Project snelbalie / burgerportaal (M, E, R)		€ 31.875	€ 31.875						
	Mantelzorgcompliment (E)		€ 8.000	€ 8.000		€ 8.000	€ 8.000		€ 8.000	€ 8.000
	Kindpakket (E)		€ 2.000	€ 2.000		€ 2.000	€ 2.000		€ 2.000	€ 2.000
	Mantelzorgwaardering (R)		€ 3.600	€ 3.600		€ 3.600	€ 3.600		€ 3.600	€ 3.600
	Registratie kinderopvang *		€ 23.040	€ 23.040		€ 23.040	€ 23.040		€ 23.040	€ 23.040
	Project taalmeter (M E, R)		€ 3.600	€ 3.600						
	Deelname toekomstbestendige zorg (M)		€ 3.200	€ 3.200						
	Voorzieningenwijzer (M)		€ 3.200	€ 3.200						
	Samenwerken anders vormgeven (R)		€ 8.000	€ 8.000						
	Trainingen en bijeenkomsten (R)		€ 8.000	€ 8.000						
	Energietoeslag 2022 120-150% (R)		€ 20.000	€ 20.000						
Totale baten		€ 7.570.083	€ 2.431.468	€ 10.001.551	€ 7.479.985	€ 1.608.707	€ 9.088.692	€ 7.440.446	€ 1.531.715	€ 8.972.161
Saldo		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

4.3 Programma Bedrijfsvoering

BEDRIJFSVOERING		Begroting 2023	Mutaties 2023-2	Begroting 2023 na wijzigingen	Begroting 2024	Mutaties	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Mutaties	Begroting 2025 na wijzigingen
Bedrijfsvoering I&A	Centrale IT-Infrastructuur	€ 1.161.200	€ 37.950	€ 1.199.150	€ 1.161.200	€ 116.700	€ 1.277.900	€ 1.161.200	€ 116.700	€ 1.277.900
	Devices	€ 347.000		€ 347.000	€ 347.000		€ 347.000	€ 347.000		€ 347.000
	Telefonie	€ 480.000		€ 480.000	€ 480.000		€ 480.000	€ 480.000		€ 480.000
	Programmatuur	€ 1.262.925	€ 115.360	€ 1.378.285	€ 1.266.310	€ 175.360	€ 1.441.670	€ 1.266.310	€ 175.360	€ 1.441.670
	Totaal	€ 3.251.125	€ 153.310	€ 3.404.435	€ 3.254.510	€ 292.060	€ 3.546.570	€ 3.254.510	€ 292.060	€ 3.546.570
Bedrijfsvoering personeel	Loonkosten Bedrijfsvoering	€ 7.987.530	€ 307.623	€ 8.295.153	€ 7.925.887	€ 526.794	€ 8.452.681	€ 7.925.887	€ 526.794	€ 8.452.681
	Flexibele schil	€ 70.000		€ 70.000	€ 70.000		€ 70.000	€ 70.000		€ 70.000
	Stelpost langdurig ziekteverzuim	€ 322.325	€ 39.523	€ 361.848	€ 319.674	€ 49.263	€ 368.937	€ 319.674	€ 49.263	€ 368.937
	Stelpost onvoorzien	€ 50.000		€ 50.000	€ 50.000		€ 50.000	€ 50.000		€ 50.000
	Financien	€ 135.440	€ -15.100	€ 120.340	€ 135.440	€ -15.100	€ 120.340	€ 135.440	€ -15.100	€ 120.340
	IB / AVG	€ 70.000		€ 70.000	€ 70.000		€ 70.000	€ 70.000		€ 70.000
	UP financiën		€ 90.300	€ 90.300						
	UP Informatisering		€ 557.700	€ 557.700						
	UP HRM		€ 144.065	€ 144.065		€ 60.200	€ 60.200			
	Zaakgericht werken	€ 290.500	€ -200.000	€ 90.500						
	Verbeterplan Informatiebeheer	€ 605.000		€ 605.000	€ 206.220		€ 206.220			
	Verbeterplan Informatiebeheer	€ 123.000		€ 123.000	€ 123.000		€ 123.000			
	Project snelbalie/burgerportaal		€ 50.000	€ 50.000						
	OOM project		€ 20.000	€ 20.000						
	Totaal	€ 9.653.795	€ 994.111	€ 10.647.906	€ 8.900.221	€ 621.157	€ 9.521.378	€ 8.571.001	€ 560.957	€ 9.131.958
Totale lasten		€ 12.904.920	€ 1.147.421	€ 14.052.341	€ 12.154.731	€ 913.217	€ 13.067.948	€ 11.825.511	€ 853.017	€ 12.678.528
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	€ 3.299.091	€ 293.334	€ 3.592.425	€ 3.107.308	€ 233.461	€ 3.340.769	€ 3.023.145	€ 218.070	€ 3.241.215
	Echt-Susteren	€ 3.581.455	€ 318.439	€ 3.899.894	€ 3.373.257	€ 253.442	€ 3.626.699	€ 3.281.890	€ 236.735	€ 3.518.625
	Roerdalen	€ 2.822.664	€ 250.973	€ 3.073.637	€ 2.658.576	€ 199.746	€ 2.858.322	€ 2.586.567	€ 186.578	€ 2.773.145
	Omgevingsdienst	€ 1.651.830	€ 146.870	€ 1.798.700	€ 1.555.806	€ 116.891	€ 1.672.697	€ 1.513.665	€ 109.186	€ 1.622.851
	Sociaal domein	€ 1.549.880	€ 137.805	€ 1.687.685	€ 1.459.784	€ 109.677	€ 1.569.461	€ 1.420.244	€ 102.447	€ 1.522.691
Totale baten		€ 12.904.920	€ 1.147.421	€ 14.052.341	€ 12.154.731	€ 913.217	€ 13.067.948	€ 11.825.511	€ 853.017	€ 12.678.528
Saldo		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

4.4 Bestuur & Organisatie

Bestuur & Organisatie		Begroting 2023	Mutaties 2023-2	Begroting 2023 na wijzigingen	Begroting 2024	Mutaties	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Mutaties	Begroting 2025 na wijzigingen
	Accountantskosten	€ 25.000		€ 25.000	€ 25.000		€ 25.000	€ 25.000		€ 25.000
	Fiscaliteiten / Juridisch advies	€ 15.000	€ 20.000	€ 35.000	€ 15.000		€ 15.000	€ 15.000		€ 15.000
	Bureaucosten	€ 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 Heel	€ 210.000		€ 210.000	€ 210.000		€ 210.000	€ 210.000		€ 210.000
	Loonkosten Bestuur & Organisatie	€ 370.286	€ 11.872	€ 382.158	€ 370.286	€ 15.149	€ 385.435	€ 370.286	€ 15.149	€ 385.435
	Organisatieontwikkeling	€ 60.000		€ 60.000	€ 60.000		€ 60.000	€ 60.000		€ 60.000
Totale Lasten		€ 695.286	€ 31.872	€ 727.158	€ 695.286	€ 15.149	€ 710.435	€ 695.286	€ 15.149	€ 710.435
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	€ 362.697	€ 10.029	€ 372.726	€ 362.697	€ 4.767	€ 367.464	€ 362.697	€ 4.767	€ 367.464
	Echt-Susteren	€ 201.660	€ 13.244	€ 214.904	€ 201.660	€ 6.295	€ 207.955	€ 201.660	€ 6.295	€ 207.955
	Roerdalen	€ 130.929	€ 8.599	€ 139.528	€ 130.929	€ 4.087	€ 135.016	€ 130.929	€ 4.087	€ 135.016
Totale Baten		€ 695.286	€ 31.872	€ 727.158	€ 695.286	€ 15.149	€ 710.435	€ 695.286	€ 15.149	€ 710.435
Saldo		€ -	€ -	-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -