servicecentrum MER maasgouw echt-susteren roerdalen

Postbus 450, 6100 AL Echt

Aan de Raad van de gemeente Roerdalen
Postbus 6099
6077 CG SINT ODILIËNBERG

Verzenddatum
10 april 2024

Behandeld door
Patrick Leunissen
Lisette Goedbloed

Team
Financiën

Bijlagen
Jaarrekening 2023
BW 2024-1
Kadernota 2025
Begroting 2025
Historisch overzicht bijdragen

Onderwerp

Aanbieding P&C documenten Servicecentrum MER

Geachte Gemeenteraad,

Bijgevoegd treft u het pakket P&C documenten van Servicecentrum MER aan. Het betreft de concept jaarrekening 2023, de begrotingswijziging 2024-1, de kadernota 2025 en de begroting 2025.

De concept jaarrekening 2023 en de kadernota 2025 ontvangt u ter informatie. Op de begrotingswijziging 2024-1 en de begroting 2025 kunt u uw zienswijzen kenbaar maken, conform artikel 35 WGR. In deze begeleidende brief lichten we de P&C documenten – die u kunt vinden in de bijlagen – toe.

Concept-jaarrekening 2023: Servicecentrum MER retourneert € 49.128

De jaarrekening is in concept gereed. In onderstaande tabel zijn de gesaldeerde resultaten per programma aangegeven. De jaarrekening sluit met het saldo € 0.

Gemeente	Omgevingsdienst	Sociaal domein	Bedrijfsvoering	Bestuur & Organisatie	Totalen
Maasgouw	€ 2.428	€ -4.935	€ 18.579	€ 1.642	€ 17.714
Echt-Susteren	€ 2.554	€ -7.776	€ 20.169	€ 2.167	€ 17.113
Roerdalen	€ 1.613	€ -4.616	€ 15.896	€ 1.408	€ 14.301
Totalen per programma	€ 6.595	€ -17.327	€ 54.643	€ 5.217	€ 49.128

Middelen die niet zijn uitgegeven, zijn voorafgaand aan vaststelling van het resultaat geretourneerd aan de deelnemende gemeenten. In totaal gaat het om € 49.128 uit de vier programma's en verdeeld over de drie gemeenten. Dit overschot is vooral gelegen in het programma Bedrijfsvoering (lagere lasten bij het verbeterplan Informatiebeheer).

Team Omgevingsdienst

Door de Omgevingsdienst is in 2023 veel tijd gestoken in het – samen met de drie gemeenten – organiseren van alle voorbereidingen op de komst van de Omgevingswet per 1 januari 2024. Het realiseren van een nog betere dienstverlening (dichterbij voor onze burgers en bedrijven) staat daarbij centraal.

Team Sociaal Domein

Voor Sociaal Domein was 2023 vooral een jaar van doorontwikkeling. Doorontwikkeling van de nieuwe taken Inburgering, Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang, alsook doorontwikkeling van data-gestuurd werken en van e-dienstverlening. Daarnaast voerden we ook wederom tijdelijke regelingen uit, zoals de regeling Energietoeslag en het verstrekken van leefgeld aan de ontheemden uit Oekraïne. Diverse van deze taken konden we in 2023 efficiënter uitvoeren doordat we leerden van onze ervaringen in 2022.

Team HRM, Informatisering en Financiën (Bedrijfsvoering)

Binnen Bedrijfsvoering is in 2023 de ontwikkeling naar uniformering en standaardisering verder doorgezet (o.a. via het nieuwe HRM pakket en de voorbereiding implementatie van het nieuwe financiële pakket). Het SC MER komt hier steeds meer in een regisserende rol, waarbij we proactief het proces en de inhoud sturen.

Begrotingswijziging 2024-1: UPs, cao, formatieplannen

De BW 2024-1 heeft incidentele en structurele gevolgen. De incidentele wijzigingen komen voort uit de door de gemeenten vastgestelde UPs, met daarin de gevraagde aanvullende dienstverlening en projecten voor de programma's Omgevingsdienst, Sociaal Domein en Bedrijfsvoering.

Wijzigingen in de uitvoeringsprogramma's

Voor de programma's Omgevingsdienst, Sociaal Domein en Bedrijfsvoering is de wijziging van de door de gemeenten vastgestelde Uitvoeringsprogramma's (UPs) de reden voor de aanpassingen in de begroting van 2024. De wijzigingen in de UPs vragen namelijk om aanvullende dienstverlening en -projecten. Deze worden met begrotingswijziging 2024-1 financieel vertaald in de begroting 2024 van Servicecentrum MER.

Overige wijzigingen

De begroting 2024 wordt daarnaast aangepast voor de structurele financiële gevolgen van de nieuwe cao, de stelpost langdurig ziekteverzuim, bijstelling budgetten Informatisering en onvoorziene kosten bij het programma Bestuur & Organisatie.

Bovengenoemde wijzigingen leiden tot een aanpassing van de begroting voor 2024, waarbij een aanvullend budget van circa €4 miljoen van toepassing is. Deze aanvulling is globaal als volgt opgebouwd:

- Circa € 1,1 miljoen als gevolg van de nieuwe cao (loonstijging 5 %)
- Circa € 200.000 additionele dienstverlening Omgevingsdienst (hogere klantvraag) en vervanging BOA auto's
- Circa € 1 miljoen aanvullende dienstverlening en -projecten Sociaal Domein

    - Uitvoering projecten zoals Energietoeslag en leefgeld Oekraïne
    - Tijdelijk extra capaciteit vanwege complexe casuïstiek of toegenomen vraag (WMO abonnementstarief)
- Circa € 1,2 miljoen voor het UP Bedrijfsvoering
    - Project "Toekomstgericht Werkgeverschap"
    - Doorontwikkeling team HRM (o.a. functie adviseur 'Arbeidsvoorwaarden')
    - Meerdere MER-brede Informatiseringprojecten (met als doelstelling betere dienstverlening, robuustere, veiligere, toekomstbestendigere ICT) op het vlak van digitale dienstverlening (uitrol digitale handtekening), data en informatiehuishouding (implementatie Datawarehouse, anonimiseertool), digitaal samenwerken (MS365), smart technologie & innovatie (implementatie SIEM/SOC), Cybersecurity en Techniek (vervanging servers, netwerkinfrastructuur, storage infrastructuur)
- Circa € 100.000 stijging Informatisering budgetten (licentiekosten samenhangend met uitbreidingen Join, aanschaf projectmanagementtool en ook indexeringen)
- Circa € 300.000 onvoorziene (niet begrote) inzet van communicatie en inhuur van een interim-directie

Tegenover deze uitgaven die hiervoor in deze begrotingswijziging van Servicecentrum MER zijn geraamd, kunnen ook stelposten of inkomsten in de gemeentelijke begrotingen staan. Dit geldt bijvoorbeeld voor de nieuwe cao (stelpost loonstijgingen) of de aanvullende dienstverlening en projecten Sociaal Domein.

Structurele capaciteit voor structurele taken

De structurele financiële gevolgen van de actualisatie van de formatieplannen gaan in vanaf 2025. Met deze formatieplannen als onderlegger voor de begroting 2025, voldoen we aan de bestuurlijke wens om voor structurele taken ook structurele capaciteit in te zetten. Structurele capaciteit inzetten op structurele taken heeft een aantal voordelen:

Realistischere begroting
Doordat structurele taken in de begroting zitten, krijgen we een realistischere begroting voor 2025. Dit betekent dat de omvang van de UPs en de financiële gevolgen daarvan in de begrotingswijziging fors afneemt.

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 zien we terug in de UP's 2024 (zie ook het programma Omgevingsdienst).

Betere aansluiting bij begrotingscyclus gemeenten
Doordat de structurele taken opgenomen zijn in de personeelsbegroting neemt enerzijds de begroting toe, maar anderzijds de wijziging in begroting af. Hierdoor sluit de personeelsbegroting beter aan bij de gemeentelijke begrotingscycli.

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 Servicecentrum MER.

Financiële samenvatting begrotingswijziging

Onderstaande tabel is een financiële samenvatting van deze begrotingswijziging. De meerlasten worden per programma voor iedere gemeente apart weergegeven.

Incidentele en structurele bijdragen BW 2024-1		2024			2025		
		incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal
Omgevingsdienst	Maasgouw	€ -66.166	€ 142.171	€ 76.005	€ 18.110	€ 170.259	€ 188.369
	Echt-Susteren	€ 234.139	€ 155.752	€ 389.891	€ 19.840	€ 186.524	€ 206.364
	Roerdalen	€ -27.186	€ 94.597	€ 67.411	€ 12.050	€ 113.287	€ 125.337
	Totaal	**€ 140.787**	**€ 392.520**	**€ 533.307**	**€ 50.000**	**€ 470.070**	**€ 520.070**
		incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal
Sociaal domein	Maasgouw	€ 187.385	€ 255.775	€ 443.160	€ -	€ 138.596	€ 138.596
	Echt-Susteren	€ 125.098	€ 341.701	€ 466.799	€ -	€ 206.355	€ 206.355
	Roerdalen	€ 123.702	€ 186.247	€ 309.949	€ -	€ 133.720	€ 133.720
	Totaal	**€ 436.186**	**€ 783.723**	**€ 1.219.909**	**€ -**	**€ 478.671**	**€ 478.671**
		incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal
Bedrijfsvoering	Maasgouw	€ 319.336	€ 302.024	€ 621.360	€ 54.976	€ 619.769	€ 674.746
	Echt-Susteren	€ 360.920	€ 341.354	€ 702.274	€ 62.136	€ 700.477	€ 762.612
	Roerdalen	€ 258.413	€ 244.404	€ 502.818	€ 44.488	€ 501.531	€ 546.019
	Totaal	**€ 938.669**	**€ 887.782**	**€ 1.826.451**	**€ 161.600**	**€ 1.821.777**	**€ 1.983.377**
		incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal
Bestuur & Organisatie	Maasgouw	€ 106.075	€ 15.327	€ 121.402		€ 37.485	€ 37.485
	Echt-Susteren	€ 139.574	€ 20.167	€ 159.741		€ 48.560	€ 48.560
	Roerdalen	€ 90.350	€ 13.055	€ 103.405		€ 31.033	€ 31.033
	Totaal	**€ 336.000**	**€ 48.548**	**€ 384.548**	**€ -**	**€ 117.078**	**€ 117.078**
		incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal
Totaal programma's		**€ 1.851.642**	**€ 2.112.573**	**€ 3.964.215**	**€ 211.600**	**€ 2.887.596**	**€ 3.099.196**
Totaal per organisatie		2024			2025		
Maasgouw		€ 546.630	€ 715.296	€ 1.261.926	€ 73.086	€ 966.110	€ 1.039.197
Echt-Susteren		€ 859.731	€ 858.974	€ 1.718.705	€ 81.976	€ 1.141.915	€ 1.223.891
Roerdalen		€ 445.280	€ 538.303	€ 983.583	€ 56.538	€ 779.571	€ 836.109
		€ 1.851.642	**€ 2.112.573**	**€ 3.964.215**	**€ 211.600**	**€ 2.887.596**	**€ 3.099.196**

Kadernota 2025

De kadernota 2025 geeft de beleidsmatige en de financiële kaders voor de begroting 2025.

Begroting 2025

De begroting 2025 heeft als financieel uitgangspunt de jaarschijf 2025 uit begrotingswijziging 2024-1. Echter, de bijdrage per gemeente verschilt. Dit heeft te maken met de kostenverdeelsleutel. Voor de programma's Sociaal Domein en de Omgevingsdienst is de kostenverdeelsleutel gebaseerd op de realisatie/output van 2023 (T-2).

Als verdeelsleutel voor het programma Bedrijfsvoering hebben de gemeenten gekozen voor het aantal gebruikersaccounts. Het aantal gebruikersaccounts is een goede indicatie van de producten en diensten die door bedrijfsvoering worden geleverd aan onze gemeenten.

Het aantal accounts dat voor de kostenverdeling wordt gebruikt (T-1) is gewijzigd t.o.v. het aantal accounts dat gehanteerd is bij de begroting van 2024. Dit heeft te maken met in- en uitstroom van medewerkers in de vier organisaties. In onderstaande tabel is weergegeven wat het verschil is tussen begrotingswijziging 2024-1/jaarschijf 2025 en de begroting 2025. De totalen zijn gelijk maar de verdeling tussen de gemeenten is gewijzigd.

Gemeente	Verdeelsleutel begroting 2024	BW 2024-1 jaarschijf 2025	Verdeelsleutel begroting 2025	Begroting 2025	Verschil bw 2024-1 jaarschijf 2025 t.o.v. begroting 2025
Maasgouw					
Bijdrage Omgevingsdienst	0,3622	€ 2.678.623	0,3372	€ 2.493.737	€ 184.886
Bijdrage Sociaal Domein	0,2868	€ 2.144.348	0,2978	€ 2.226.593	€ -82.245
Bijdrage Bedrijfsvoering	0,3451	€ 4.987.988	0,3280	€ 4.765.040	€ 222.948
Bijdrage Bestuur & Organisatie	0,3157	€ 404.949	0,3159	€ 405.047	€ -98
Totaal		**€ 10.215.908**		**€ 9.890.417**	**€ 325.491**
Echt-Susteren					
Bijdrage Omgevingsdienst	0,3968	€ 2.934.504	0,4134	€ 3.057.268	€ -122.764
Bijdrage Sociaal Domein	0,4296	€ 3.212.035	0,4330	€ 3.237.456	€ -25.421
Bijdrage Bedrijfsvoering	0,3739	€ 5.637.531	0,3860	€ 5.807.324	€ -169.793
Bijdrage Bestuur & Organisatie	0,4154	€ 256.515	0,4149	€ 256.185	€ 330
Totaal		**€ 12.040.585**		**€ 12.358.233**	**€ -317.648**
Roerdalen					
Bijdrage Omgevingsdienst	0,2410	€ 1.782.297	0,2494	€ 1.844.419	€ -62.122
Bijdrage Sociaal Domein	0,2836	€ 2.120.422	0,2692	€ 2.012.756	€ 107.666
Bijdrage Bedrijfsvoering	0,2810	€ 4.036.387	0,2860	€ 4.089.542	€ -53.155
Bijdrage Bestuur & Organisatie	0,2689	€ 166.049	0,2693	€ 166.281	€ -232
Totaal		**€ 8.105.155**		**€ 8.112.998**	**€ -7.843**
Totaal		**€ 30.361.648**		**€ 30.361.648**	**€ -**

Tot slot

Voor de begrotingswijziging 2024-1 en de begroting 2025 kunt u bij ons uw zienswijzen kenbaar maken. Wij verzoeken u deze zienswijzen vóór 5 juni aan ons kenbaar te maken. Wij voegen de commentaren waarin de zienswijzen vervat zijn, bij de begrotingswijziging 2024-1 en begroting 2025 waarna deze al dan niet gewijzigd aangeboden worden aan het Algemeen Bestuur van Servicecentrum MER.

Het Algemeen Bestuur zal de begrotingswijziging 2024-1 en de begroting 2025 in de vergadering van 3 juli vaststellen. Vervolgens zullen wij u informeren over het genomen besluit, waarna wij de stukken toesturen aan Gedeputeerde Staten.

Wanneer de P&C documenten aanleiding geven tot behoefte aan nadere toelichting, dan zijn wij graag bereid die te verzorgen.

Hoogachtend,

Namens het Dagelijks Bestuur van Servicecentrum MER,

Maurice Heijnen

Waarnemend Directeur

Dion Schneider

Voorzitter

servicecentrum MER maasgouw echt-susteren roerdalen