



servicecentrum
MER maasgouw
echt-susteren
roerdalen

BW2024-1

Definitief

Dagelijks Bestuur: 3 april 2024

Algemeen Bestuur: 3 juli 2024

Inhoud

1. Inleiding	3
1.1 Algemeen	3
1.2 Financiën op hoofdlijnen	4
1.3 Besluitvormingsproces BW 2024-1.....	5
1.4 Leeswijzer.....	5
2. Wijzigingen algemeen.....	6
2.1 Nieuwe cao.....	6
2.2 Actualisatie formatieplannen en functie-onderhoud	7
2.3 Stelposten langdurig ziekteverzuim en onvoorzien.....	7
3. Wijzigingen programma's	8
3.1 Programma Omgevingsdienst.....	8
3.2. Programma Sociaal Domein.....	10
3.3. Programma Bedrijfsvoering	12
3.4. Programma Bestuur & Organisatie	14
Tabel BW 2024-1 omgevingsdienst.....	15
Tabel BW 2024-1 sociaal domein.....	16
Tabel BW 2024-1 bedrijfsvoering.....	17
Tabel BW 2024-1 bestuur & organisatie.....	18

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 2024 aan, BW 2024-1.

Meerdere jaren geleden 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 2024, opgesteld in februari/maart 2023.

In BW 2024-1 zijn de financiële gevolgen van de UPs verwerkt. Bovendien zijn de meerjarige financiële gevolgen van de nieuwe cao verwerkt. Verder worden ook de financiële consequenties van de formatieplannen meegenomen ingaande 2025.

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

1.2 Financiën op hoofdlijnen

De BW 2024-1 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 bijvoorbeeld de nieuwe cao, de actualisatie formatieplannen, de aanpassing budget softwarelasten, IT infrastructuur gerelateerd aan UP informatisering (veiligheid, dienstverlening, techniek).

De begroting 2024 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 2025.

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 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

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

1.3 Besluitvormingsproces BW 2024-1

Het besluitvormingsproces van deze BW is als volgt. Het Dagelijks Bestuur biedt deze BW aan de raden van de gemeenten aan op 5 april 2024 aan voor behandeling in de raadsvergaderingen in mei/juni 2024. De raden worden in de gelegenheid gesteld hun zienswijzen te geven. De finale besluitvorming vindt plaats in het Algemeen Bestuur in juli 2024.

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;

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 de nieuwe cao.

De nieuwe cao kent een looptijd van 1 januari 2024 tot en met 31 maart 2025 en behelst een stijging van de salarissen met 4,75% ingaande 1 januari 2024. Per 1 oktober stijgen de salarissen nogmaals met 1,25%.

Grosso modo resulteert dit in een stijging van de loonkosten met 5 % in 2024 en aanvullend nog 1 % extra in 2025.

Structureel cao 2024					
	Maasgouw		Echt-Susteren		Roerdalen
					Totaal
Omgevingsdienst	€	110.947	€	121.545	€ 73.822 € 306.314
Sociaal Domein	€	90.864	€	136.106	€ 89.850 € 316.820
Bedrijfsvoering	€	139.447	€	157.606	€ 112.843 € 409.896
Bestuur & Organisatie	€	5.511	€	7.251	€ 4.694 € 17.455
	€	346.768	€	422.508	€ 281.209 € 1.050.485

Structureel cao 2025					
	Maasgouw		Echt-Susteren		Roerdalen
					Totaal
Omgevingsdienst	€	134.602	€	147.460	€ 89.561 € 371.623
Sociaal Domein	€	110.960	€	166.208	€ 109.722 € 386.890
Bedrijfsvoering	€	170.569	€	192.792	€ 138.027 € 501.387
Bestuur & Organisatie	€	6.824	€	8.979	€ 5.812 € 21.615
	€	422.954	€	515.438	€ 343.122 € 1.281.515

2.2 Actualisatie formatieplannen en functie-onderhoud

Functie-onderhoud heeft bij enkele functies plaatsgevonden, omdat de functie inhoud structureel en essentieel is gewijzigd. De structurele gevolgen gelden vanaf 2025.

Verder zijn er ook meerdere nieuwe functies, die middels functie-onderhoud gewaardeerd zijn en meegenomen zijn in de formatieplannen.

Jaarlijks worden de formatieplannen geactualiseerd. Het formatieplan met daarin de vastgestelde formatie, dient als onderlegger voor de personeelsbegroting. Met het formatieplan als onderlegger voor de begroting 2025, wordt voldaan aan de bestuurlijke wens om voor structurele taken, ook structureel personeel in te kunnen zetten.

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

Realistischere begroting. Door de actualisatie krijgen we een realistische begroting voor 2025. Structurele taken zitten immers in de begroting. 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. 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 2024 zijn we uitgegaan van de Personeelsmonitor 2021, die aangeeft dat 4,5% van de loonkosten nodig is voor vervanging van langdurig verzuim. Inmiddels is de Personeelsmonitor 2022 beschikbaar, die uitgaat van 4,8%.

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.

2. Wijzigingen programma's

2.1 Programma Omgevingsdienst

Voor de uitvoering van de reguliere wettelijke taken, jaarlijks vast te leggen in een Uitvoeringsprogramma, ontvangt de Omgevingsdienst jaarlijks een vaste bijdrage van de drie gemeenten. Deze reguliere bijdrage geldt ter afdekking van de kosten in verband met de inzet van het vaste, in dienst zijnde personeel. Deze vaste bijdrage is in 2023 in aanloop naar de primitieve begroting 2024 in nauwe afstemming met de drie gemeenten aangepast, een en ander op basis van een actualisatie van het formatieplan (+ 10 fte).

Deze aanpassing was aan de orde vanwege het feit dat deze vaste bijdrage (tot en met begrotingsjaar 2023) nog was gebaseerd op het oorspronkelijke formatieplan, de (personele) startsituatie van de Omgevingsdienst in 2013. Echter, er hebben inmiddels veel wijzigingen plaatsgevonden in takenpakket, wetgeving en personele lasten. Het doel van deze aanpassing was om het (grote) gat tussen de structurele primaire basisfinanciering en de jaarlijks benodigde additionele UP-middelen te verkleinen.

De uitgevoerde aanpassing van de vaste basisbijdrage werpt al direct zijn vruchten af. De verhoging van de basisbijdrage resulteert in een fors lagere aanvullende UP-financiering (communicerende vaten). Er zijn immers in de basis aanzienlijk meer uren beschikbaar.

Bij deze additionele dienstverlening voor 2024 gaat het om 2048 uur voor Maasgouw, 4023 uur voor Echt-Susteren en 1102 uur voor Roerdalen. Deze extra uren bestaan deels uit uren ten behoeve van gewenste projecten (zoals Aanpak onrechtmatige bewoning recreatiewoningen, Implementatie Omgevingswet, Aanpak Ondermijning 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 2024 op basis van T-2 is gecorrigeerd, blijven de volgende additioneel te financieren bedragen over:

Maasgouw	€ -66.166 (teruggave)
Echt-Susteren	€ 234.139 (extra bijdrage)
Roerdalen	€ -27.186 (teruggave)
Totaal	€ 140.787

Financiering 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 € 99. Dit uurtarief is gebaseerd op het voor 2024 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 € 85 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 2024.

Financiële consequenties programma Omgevingsdienst 2024 e.v.j.						
Kosten		Dekking		Bijdrage gemeenten 2024	Bijdrage gemeenten 2025	Bijdrage gemeenten 2026 e.v.j.
Meerlasten extra dienstverlening UP OD 2024	€ 140.787	Enmalige verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw Echt-Susteren Roerdalen	€ -66.166 € 234.139 € -27.186		
Meerlasten CAO en aanpassing stelpost ziekteverzuim	€ 339.520	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten oplopend tot € 417.069 in 2025	Maasgouw Echt-Susteren Roerdalen	€ 122.974 € 134.722 € 81.824	€ 151.062 € 165.493 € 100.514	€ 151.062 € 165.493 € 100.514
Meerlasten autokosten	€ 53.000	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw Echt-Susteren Roerdalen	€ 19.197 € 21.030 € 12.773	€ 19.197 € 21.030 € 12.773	€ 19.197 € 21.030 € 12.773
Meerlasten RUD ontwikkelingen	€ 50.000	Enmalige verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw Echt-Susteren Roerdalen		€ 18.110 € 19.840 € 12.050	
				€ 533.307	€ 520.069	€ 470.069

3.2. Programma Sociaal Domein

In het bestuurlijk vastgestelde UP 2024 voor het Sociaal Domein zijn afspraken gemaakt over de basisdienstverlening, extra inzet basisdienstverlening en aanvullende dienstverlening (projecten).

Basisdienstverlening

Het betreft het continueren van de gemaakte afspraken over de basisdienstverlening voor 2024.

Extra inzet basisdienstverlening

Hierbij betreft het extra inzet WMO (1,2 fte tijdelijke capaciteit abonnementstarief), extra inzet Inburgering (1 fte tijdelijk), extra inzet Inkomen (1,89 fte voor complexe casuïstiek, deels tijdelijk/deels structureel) en extra inzet Bedrijfsvoering (0,5 fte vanwege uitbreiding werkprocessen, structureel van aard).

Extra capaciteit 2024	Maasgouw	Echt-Susteren	Roerdalen	Totaal
Extra capaciteit Inkomen	€ 83.455	€ 55.714	€ 55.093	€ 194.262
Extra capaciteit WMO	€ 51.964	€ 34.691	€ 34.304	€ 120.960
Extra capaciteit Inburgering	€ 37.264	€ 24.878	€ 24.600	€ 86.742
Extra capaciteit Bedrijfsvoering	€ 14.702	€ 9.815	€ 9.705	€ 34.221
Totaal	€ 187.385	€ 125.098	€ 123.702	€ 436.186

Aanvullende dienstverlening (projecten)

Het betreft projecten die voor alle drie de gemeenten uitgevoerd worden, zoals project Energietoeslag, project leefgeld Oekraïne, project Werk/Activering en project Werk/Jongerenteam maar ook projecten die voor één gemeente worden uitgevoerd, zoals project Leerlingenvervoer (Maasgouw).

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

Aanvullende dienstverlening	Maasgouw	Echt-Susteren	Roerdalen	Totaal
Energietoeslag (M,E,R)	€ 17.237	€ 25.819	€ 17.044	€ 60.100
Leefgeld Oekraïne (M,E,R)	€ 29.873	€ 44.747	€ 29.540	€ 104.160
Kinderopvang Maasgouw	€ 10.800			€ 10.800
Leerlingenvervoer Maasgouw	€ 41.325			€ 41.325
Minimaregeling 130% Maasgouw	€ 5.915			€ 5.915
Taalmeter (M,E,R)	€ 1.050	€ 1.050	€ 1.050	€ 3.150
Volwassenfonds sport en cultuur Maasgouw	€ 4.200			€ 4.200
Wet aanpak meervoudige problematiek (M,E,R)	€ 14.855	€ 19.536	€ 12.649	€ 47.040
Werk activering (M,E,R)	€ 20.700	€ 87.300	€ 20.700	€ 128.700
Werk Jongerenteam (M,E,R)	€ 25.812	€ 38.664	€ 25.524	€ 90.000
Project E-dienstverlening (M,E,R)	€ 9.178	€ 13.747	€ 9.075	€ 32.000
Totaal projecten	€ 180.945	€ 230.863	€ 115.582	€ 527.390

Financiële consequenties programma Sociaal domein 2024 e.v.j.						
Kosten		Dekking		Bijdrage gemeenten 2024	Bijdrage gemeenten 2025	Bijdrage gemeenten 2026 e.v.j.
Meerlasten CAO en aanpassing stelpost ziekteverzuim	€ 335.064	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten oplopend tot € 439.298 in 2025 incl. omzetting	Maasgouw	€ 96.096	€ 125.991	€ 125.991
			Echt-Susteren	€ 143.943	€ 188.722	€ 188.722
			Roerdalen	€ 95.024	€ 124.585	€ 124.585
Minderlasten (flex naar vast)	€ -74.151	Structurele verlaging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw	€ -21.267	€ -21.267	€ -21.267
			Echt-Susteren	€ -31.855	€ -31.855	€ -31.855
			Roerdalen	€ -21.029	€ -21.029	€ -21.029
Formatie 2025	€ 118.104	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw		€ 33.872	€ 33.872
			Echt-Susteren		€ 50.737	€ 50.737
			Roerdalen		€ 33.494	€ 33.494
Meerlasten incidentele UP projecten	€ 527.390	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw	€ 180.945		
			Echt-Susteren	€ 230.863		
			Roerdalen	€ 115.582		
Minderlasten structurele projecten	€ -4.580	Structurele verlaging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw	€ -1.250	€ -1.250	€ -1.250
			Echt-Susteren	€ -3.330	€ -3.330	€ -3.330
			Roerdalen			
Meerlasten tijdelijke extra capaciteit 2024	€ 436.186	Eenmalige verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw	€ 187.385		
			Echt-Susteren	€ 125.098		
			Roerdalen	€ 123.702		
				€ 1.219.909	€ 478.671	€ 478.671

3.3. Programma Bedrijfsvoering

Voor het jaar 2024 zijn wederom UP's voor de drie Bedrijfsvoeringsteams (Informatisering, HRM en Financiën) opgesteld. Deze UP's geven inzicht in de werkzaamheden die deze teams 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 de projecten 'Implementatie nieuw financieel pakket' en 'Rechtmatigheidsverantwoording' extra inzet boven de reguliere formatie voorzien. Naast de inzet van een externe projectleider wordt ook een beroep gedaan op medewerkers om boven de reguliere formatie bijdragen te leveren en wordt gebruik gemaakt van de inzet van externe specialisten. Hiervoor is incidenteel €140.000 benodigd.

In het UP HRM zijn voor verschillende projecten extra financiële middelen benodigd. Voor het MER brede project 'Toekomstgericht Werkgeverschap' wordt incidenteel €140.000 gevraagd voor 2024 en 2025. Voor de noodzakelijke doorontwikkeling van het team HRM wordt structureel € 141.000 gevraagd. Ten slotte wordt € 15.000 structureel gevraagd voor de aanschaf van een zgn. "onboarding @pp".

In het UP Informatisering zijn voor meerdere projecten 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) enz. extra financiële middelen benodigd namelijk € 517.669 incidenteel in 2024 en daarnaast € 295.558 structureel in 2024 oplopend tot € 603.558 voor 2025 e.v.j.

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

Verdeling UP 2024	Maasgouw		Echt-Susteren		Roerdalen		Totaal 2024	Totaal 2025
	2024	2025	2024	2025	2024	2025		
HRM								
Incidenteel	€ 47.628	€ 47.628	€ 53.830	€ 53.830	€ 38.542	€ 38.542	€ 140.000	€ 140.000
Structureel	€ 53.071	€ 53.071	€ 59.982	€ 59.982	€ 42.946	€ 42.946	€ 156.000	€ 156.000
	€ 100.699	€ 100.699	€ 113.813	€ 113.813	€ 81.488	€ 81.488	€ 296.000	€ 296.000
Informatisering								
Incidenteel	€ 176.111	€ 7.348	€ 199.045	€ 8.305	€ 142.513	€ 5.946	€ 517.669	€ 21.600
Structureel	€ 100.549	€ 205.331	€ 113.643	€ 232.069	€ 81.366	€ 166.158	€ 295.558	€ 603.558
	€ 276.660	€ 212.679	€ 312.687	€ 240.374	€ 223.879	€ 172.104	€ 813.227	€ 625.158
Financiën								
Incidenteel	€ 47.628		€ 53.830		€ 38.542		€ 140.000	
Structureel								
	€ 47.628	€ -	€ 53.830	€ -	€ 38.542	€ -	€ 140.000	€ -
	Maasgouw		Echt-Susteren		Roerdalen			
Totaal incidenteel	€ 271.367	€ 54.976	€ 306.705	€ 62.136	€ 219.596	€ 44.488	€ 797.669	€ 161.600
Totaal structureel	€ 153.620	€ 258.402	€ 173.625	€ 292.052	€ 124.313	€ 209.104	€ 451.558	€ 759.558
Totaal	€ 424.988	€ 313.378	€ 480.330	€ 354.187	€ 343.909	€ 253.593	€ 1.249.227	€ 921.158

In het UP zijn tal van structurele bijstellingen betreffende I&A budgetten opgenomen:

- digitale dienstverlening → uitrol digitale handtekening
- data en informatiehuishouding → Datawarehouse, anonimiseertool
- digitaal samenwerken → MS365
- smart technologie & innovatie → implementatie SIEM/SOC
- Techniek → vervanging servers, netwerkinfrastructuur, storage infrastructuur

Bovenop deze UP-bijstellingen van de I&A budgetten zijn er ook nog andere bijstellingen (oplopend van € 123.000 in 2024 tot € 303.000 in 2026) opgenomen in deze begrotingswijziging, namelijk:

- 2024 → structurele licentiekosten samenhangend met projectmanagementtool, procestool, website, Intranet, uitbreidingen Join en ook prijsindexeringen;
- 2025 → incidentele meerlasten samenhangend met latere livegang nieuw financieel pakket;
- 2026 e.v.j. → structurele, hogere leaselasten (ruim € 100.000) samenhangend met de vervanging van servers, netwerkinfrastructuur, storage infrastructuur begin 2025.

Onderstaande tabel weergeeft de verdeling per onderwerp:

Financiële consequenties programma Bedrijfsvoering 2024 e.v.j.						
Kosten		Dekking		Bijdrage gemeenten 2024	Bijdrage gemeenten 2025	Bijdrage gemeenten 2026
Meerlasten cao en aanpassing stelpost budget ziekteverzuim	€ 454.166	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw Echt-Susteren Roerdalen	€ 154.508 € 174.628 € 125.031	€ 195.018 € 220.413 € 157.813	€ 195.018 € 220.413 € 157.813
Formatieplan 2025	€ 489.176	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw Echt-Susteren Roerdalen	 	€ 166.418 € 188.089 € 134.669	€ 166.418 € 188.089 € 134.669
Meerlasten UP's bedrijfsvoeringsteams	€ 1.249.227	Verhoging bijdrage deelnemende gemeenten (2024 € 797.669 incidenteel € 451.558 structureel) (2025 € 161.600 incidenteel € 759.558 structureel)	Maasgouw Echt-Susteren Roerdalen	€ 424.988 € 480.330 € 343.909	€ 231.390 € 261.522 € 187.246	€ 176.414 € 199.387 € 142.758
Meerlasten I&A budgetten	€ 123.058	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeente (2025 € 268.000) (2026 € 302.900)	Maasgouw Echt-Susteren Roerdalen	€ 41.864 € 47.316 € 33.878	€ 81.920 € 92.588 € 66.291	€ 93.827 € 106.045 € 75.927
Totaal				€ 1.826.451	€ 1.983.377	€ 1.856.777

*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 deze loonkosten waren voorheen ook OR-uitgaven en de post 'verzekeringen' opgenomen. Uit oogpunt van transparantie en overzicht worden deze nu apart weergegeven.

De meerkosten voor het bestuur programma worden voornamelijk veroorzaakt door onvoorziene (niet begrote) inzet van communicatie en inhuur van een interim-directie:

- Begin 2024 zijn zowel de functie van directiesecretaris als directeur vacant geworden bij SC MER; beide sleutelfuncties binnen SC MER. Gezien de huidige organisatieontwikkelingen om zaken anders te organiseren en het belang rust en stabiliteit te behouden, is gekozen voor een interim invulling van beide functies voor een bepaalde periode. Deze oplossing kost meer dan begroot.
- Eind 2023 is in het adviesrapport 'Naar een communicatief vaardige organisatie' een uitgebreide onderbouwing voor de toevoeging van 2 communicatiefuncties voor SC MER gegeven. In het licht van de recente ontwikkelingen binnen de concernstaf wordt ervoor gekozen om dit advies vooralsnog ten dele op te volgen door te starten met een uitvoerend communicatieadviseur (24 uur p/week). Zodoende houden we ruimte voor verdere inzichtsvorming over de meest effectieve wijze van invulling van de adviesfunctie. Terugkijkend naar de meerwaarde van communicatie in de afgelopen periode waaronder ook de proactieve meedenkende houding in het lopende proces van benoeming van een beoogde interim-directeur en toekomstige organisatieontwikkelingen, wordt dit zeker nodig geacht. In 2024 wordt gekozen voor een interim invulling, daarna een vaste invulling.

Financiële consequenties programma Bestuur & Organisatie 2024 e.v.j.						
Kosten		Dekking	Bijdrage gemeenten	Bijdrage gemeenten 2024	Bijdrage gemeenten 2025	Bijdrage gemeenten 2026 e.v.j.
Meerlasten loonkosten	€ 336.000	Incidentele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw Echt-Susteren Roerdalen	€ 106.075 € 139.574 € 90.350		
Meerlasten cao	€ 17.455	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten oplopend tot € 21.615 in 2025	Maasgouw Echt-Susteren Roerdalen	€ 5.511 € 7.251 € 4.694	€ 6.824 € 8.979 € 5.812	€ 6.824 € 8.979 € 5.812
Meerlasten verzekeringen	€ 16.093	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw Echt-Susteren Roerdalen	€ 5.081 € 6.685 € 4.327	€ 5.081 € 6.685 € 4.327	€ 5.081 € 6.685 € 4.327
Meerlasten accountantskosten	€ 15.000	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw Echt-Susteren Roerdalen	€ 4.736 € 6.231 € 4.034	€ 4.736 € 6.231 € 4.034	€ 4.736 € 6.231 € 4.034
Meerlasten formatieplan	€ 64.370	Structurele verhoging bijdrage deelnemende gemeenten	Maasgouw Echt-Susteren Roerdalen		€ 20.322 € 26.739 € 17.309	€ 20.322 € 26.739 € 17.309
Totaal				€ 384.548	€ 117.078	€ 117.078

Tabel BW 2024-1 omgevingsdienst

OMGEVINGSDIENST		Begroting 2024 na wijzigingen	Mutaties 2024-1	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Mutaties	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2026	Mutaties	Begroting 2026 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	€ 140.787	€ 635.548	€ 494.761		€ 494.761	€ 494.761		€ 494.761
	Proceskosten	€ 10.000		€ 10.000	€ 10.000		€ 10.000	€ 10.000		€ 10.000
	Totaal	€ 584.761	€ 140.787	€ 725.548	€ 584.761	€ -	€ 584.761	€ 584.761	€ -	€ 584.761
Toezicht & Handhaving	Autokosten	€ 42.000	€ 53.000	€ 95.000	€ 42.000	€ 53.000	€ 95.000	€ 42.000	€ 53.000	€ 95.000
	Totaal	€ 42.000	€ 53.000	€ 95.000	€ 42.000	€ 53.000	€ 95.000	€ 42.000	€ 53.000	€ 95.000
Personeel	Kosten Personeel	€ 6.167.652	€ 306.314	€ 6.473.966	€ 6.167.652	€ 380.312	€ 6.547.964	€ 6.167.652	€ 380.312	€ 6.547.964
	Overige personeelskosten	€ 276.737		€ 276.737	€ 276.737		€ 276.737	€ 276.737		€ 276.737
	Stelpost langdurig ziekteverzuim	€ 277.544	€ 33.206	€ 310.750	€ 277.544	€ 36.758	€ 314.302	€ 277.544	€ 36.758	€ 314.302
	Stelpost onvoorzien	€ 50.000	€ -25.000	€ 25.000	€ 50.000		€ 50.000	€ 50.000		€ 50.000
	Stelpost RUD ontwikkelingen	€ -	€ 25.000	€ 25.000	€ -	€ 50.000	€ 50.000			
	Totaal	€ 6.771.933	€ 339.520	€ 7.111.453	€ 6.771.933	€ 467.070	€ 7.239.003	€ 6.771.933	€ 417.070	€ 7.189.003
Doorbelasting	Doorbelasting bedrijfsvoering	€ 1.971.953	€ 275.611	€ 2.247.564	€ 1.913.190	€ 299.292	€ 2.212.482	€ 1.913.190	€ 280.188	€ 2.193.378
	Bijdrage Maasgouw	€ -714.241	€ -99.826	€ -814.067	€ -692.957	€ -108.404	€ -801.361	€ -692.957	€ -101.484	€ -794.441
	Bijdrage Echt-Susteren	€ -782.471	€ -109.362	€ -891.833	€ -759.154	€ -118.759	€ -877.913	€ -759.154	€ -111.179	€ -870.333
	Bijdrage Roerdalen	€ -475.241	€ -66.422	€ -541.663	€ -461.079	€ -72.129	€ -533.208	€ -461.079	€ -67.525	€ -528.604
	Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale lasten		€ 7.398.694	€ 533.307	€ 7.932.001	€ 7.398.694	€ 520.070	€ 7.918.764	€ 7.398.694	€ 470.070	€ 7.868.764
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	€ 2.490.253	€ 142.171	€ 2.632.424	€ 2.490.253	€ 188.369	€ 2.678.622	€ 2.490.253	€ 170.259	€ 2.660.512
	Echt-Susteren	€ 2.728.141	€ 155.752	€ 2.883.893	€ 2.728.141	€ 206.364	€ 2.934.505	€ 2.728.141	€ 186.524	€ 2.914.665
	Roerdalen	€ 1.656.960	€ 94.597	€ 1.751.557	€ 1.656.960	€ 125.337	€ 1.782.297	€ 1.656.960	€ 113.287	€ 1.770.247
	Doobelasting Maasgouw									
	Doobelasting Echt-Susteren									
	Doobelasting Roerdalen									
	Inkomsten RUD / Acad.	€ 100.000		€ 100.000	€ 100.000		€ 100.000	€ 100.000		€ 100.000
	Totaal	€ 6.975.354	€ 392.520	€ 7.367.874	€ 6.975.354	€ 520.070	€ 7.495.424	€ 6.975.354	€ 470.070	€ 7.445.424
UP	Maasgouw	€ 51.800	€ -66.166	€ -14.366	€ 51.800		€ 51.800	€ 51.800		€ 51.800
	Echt-Susteren	€ 58.800	€ 234.139	€ 292.939	€ 58.800		€ 58.800	€ 58.800		€ 58.800
	Roerdalen	€ 39.400	€ -27.186	€ 12.214	€ 39.400		€ 39.400	€ 39.400		€ 39.400
	Totaal	€ 150.000	€ 140.787	€ 290.787	€ 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		€ 7.398.694	€ 533.307	€ 7.932.001	€ 7.398.694	€ 520.070	€ 7.918.764	€ 7.398.694	€ 470.070	€ 7.868.764
Saldo		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Tabel BW 2024-1 sociaal domein

SOCIAAL DOMEIN		Begroting 2024 na wijzigingen	Mutaties 2024-1	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Mutaties	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2026	Mutaties	Begroting 2026 na wijzigingen
Sociaal Domein	Kosten personeel	€ 6.455.071	€ 300.821	€ 6.755.892	€ 6.385.311	€ 695.251	€ 7.080.562	€ 6.385.311	€ 695.251	€ 7.080.562
	UP SD 2023 inburgering/beschermd wonen	€ 303.888	€ -74.151	€ 229.737	€ 303.888	€ -264.408	€ 39.480	€ 303.888	€ -264.408	€ 39.480
	UP SD 2024 extra capaciteit	€ -	€ 436.186	€ 436.186						
	Totaal	€ 6.758.959	€ 662.856	€ 7.421.815	€ 6.689.199	€ 430.843	€ 7.120.042	€ 6.689.199	€ 430.843	€ 7.120.042
Projecten (Structureel) Projecten (incidenteel)	Kosten personeel / inhuur	€ 50.337	€ -4.580	€ 45.757	€ 50.337	€ -4.580	€ 45.757	€ 50.337	€ -4.580	€ 45.757
			€ 527.390	€ 527.390						
	Totaal	€ 50.337	€ 522.810	€ 573.147	€ 50.337	€ -4.580	€ 45.757	€ 50.337	€ -4.580	€ 45.757
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	€ 285.539	€ 34.243	€ 319.782	€ 285.539	€ 52.408	€ 337.947	€ 285.539	€ 52.408	€ 337.947
	Stelpost onvoorzien	€ 50.000		€ 50.000	€ 50.000		€ 50.000	€ 50.000		€ 50.000
	Totaal	€ 709.934	€ 34.243	€ 744.177	€ 709.934	€ 52.408	€ 762.342	€ 709.934	€ 52.408	€ 762.342
Doorbelasting	Doorbelasting bedrijfsvoering	€ 1.676.618	€ 234.334	€ 1.910.952	€ 1.626.655	€ 254.467	€ 1.881.122	€ 1.626.655	€ 238.224	€ 1.864.879
	Bijdrage Maasgouw	€ -480.854	€ -67.207	€ -548.061	€ -466.525	€ -72.981	€ -539.506	€ -466.525	€ -68.323	€ -534.848
	Bijdrage Echt-Susteren	€ -720.276	€ -100.670	€ -820.946	€ -698.812	€ -109.319	€ -808.131	€ -698.812	€ -102.341	€ -801.153
	Bijdrage Roerdalen	€ -475.488	€ -66.457	€ -541.945	€ -461.318	€ -72.167	€ -533.485	€ -461.318	€ -67.560	€ -528.878
	Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 0	€ -	€ -	€ 0
Totale lasten		€ 7.519.230	€ 1.219.909	€ 8.739.139	€ 7.449.470	€ 478.671	€ 7.928.141	€ 7.449.470	€ 478.671	€ 7.928.141
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	€ 1.710.749	€ 499.519	€ 2.210.268	€ 1.710.749	€ 433.599	€ 2.144.348	€ 1.710.749	€ 433.599	€ 2.144.348
	Echt-Susteren	€ 2.562.544	€ 748.233	€ 3.310.777	€ 2.562.544	€ 649.491	€ 3.212.035	€ 2.562.544	€ 649.491	€ 3.212.035
	Roerdalen	€ 1.691.661	€ 493.946	€ 2.185.607	€ 1.691.661	€ 428.761	€ 2.120.422	€ 1.691.661	€ 428.761	€ 2.120.422
										€ -
	Doorbelasting Maasgouw									€ -
	Doorbelasting Echt-Susteren									€ -
	Doorbelasting Roerdalen									€ -
	BBZ Roerdalen	€ 20.000		€ 20.000	€ 20.000		€ 20.000	€ 20.000		€ 20.000
	Uitvoering TOZO (M,E,R)	€ 69.760	€ -16.000	€ 53.760						€ -
	Bijdrage WSP (M,E,R)	€ 123.973	€ 6.140	€ 130.113	€ 123.973	€ 6.140	€ 130.113	€ 123.973	€ 6.140	€ 130.113
	Sociale wijkteams Maasgouw	€ 59.507	€ 2.947	€ 62.454	€ 59.507	€ 2.947	€ 62.454	€ 59.507	€ 2.947	€ 62.454
	Sociale wijkteams Echt-Susteren	€ 79.343	€ 3.929	€ 83.272	€ 79.343	€ 3.929	€ 83.272	€ 79.343	€ 3.929	€ 83.272
	Sociale wijkteams Roerdalen	€ 66.946	€ 3.315	€ 70.261	€ 66.946	€ 3.315	€ 70.261	€ 66.946	€ 3.315	€ 70.261
										€ -
	Participatieverklaring Roerdalen	€ 5.760	€ 6.840	€ 12.600	€ 5.760	€ 6.840	€ 12.600	€ 5.760	€ 6.840	€ 12.600
	Inburgering Module Arbeid en Participatie (M,E,R)	€ 26.880		€ 26.880	€ 26.880		€ 26.880	€ 26.880		€ 26.880
	Inburgering (M,E,R)	€ 674.811	€ -674.811	€ -	€ 674.811	€ -674.811	€ -	€ 674.811	€ -674.811	€ -
	Beschermd wonen (M,E,R)	€ 289.861	€ -289.861	€ -	€ 289.861	€ -289.861	€ -	€ 289.861	€ -289.861	€ -
	Extra capaciteit Zorg en Ondersteuning	€ 41.324	€ -41.324	€ -	€ 41.324	€ -41.324	€ -	€ 41.324	€ -41.324	€ -
	Privacy kwaliteit	€ 45.774	€ -45.774	€ -	€ 45.774	€ -45.774	€ -	€ 45.774	€ -45.774	€ -
	Uitvoering kindpakket Echt-Susteren	€ 2.000	€ -250	€ 1.750	€ 2.000	€ -250	€ 1.750	€ 2.000	€ -250	€ 1.750
	Registratie kinderopvang	€ 23.040	€ -2.880	€ 20.160	€ 23.040	€ -2.880	€ 20.160	€ 23.040	€ -2.880	€ 20.160
	Mantelzorgcompliment Echt-Susteren	€ 8.000	€ -1.000	€ 7.000	€ 8.000	€ -1.000	€ 7.000	€ 8.000	€ -1.000	€ 7.000
	Mantelzorgcompliment Roerdalen	€ 3.600	€ -450	€ 3.150	€ 3.600	€ -450	€ 3.150	€ 3.600	€ -450	€ 3.150
	Deelname benchmark Statushouders (M,E,R)	€ 13.697		€ 13.697	€ 13.697		€ 13.697	€ 13.697		€ 13.697
	Energietoeslag (M,E,R)	€ -	€ 60.100	€ 60.100						
	Leefgeld Oekraïne (M,E,R)	€ -	€ 104.160	€ 104.160						
	Kinderopvang Maasgouw	€ -	€ 10.800	€ 10.800						
	Leerlingenvervoer Maasgouw	€ -	€ 41.325	€ 41.325						
	Minimaregeling 150% Maasgouw	€ -	€ 5.915	€ 5.915						
	Taalmeter (M,E,R)	€ -	€ 3.150	€ 3.150						
	Volwassenfonds sport en cultuur Maasgouw	€ -	€ 4.200	€ 4.200						
	WAMS (M,E,R)	€ -	€ 47.040	€ 47.040						
	Werk activering	€ -	€ 128.700	€ 128.700						
	Werk Jongerenteam	€ -	€ 90.000	€ 90.000						
	Project E-dienstverlening		€ 32.000	€ 32.000						
Totale baten		€ 7.519.230	€ 1.219.909	€ 8.739.139	€ 7.449.470	€ 478.671	€ 7.928.141	€ 7.449.470	€ 478.671	€ 7.928.141
Saldo		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Tabel BW 2024-1 bedrijfsvoering

BEDRIJFSVOERING		Begroting 2024 na wijzigingen	Mutaties 2024-1	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Mutaties	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2026	Mutaties	Begroting 2026 na wijzigingen
Bedrijfsvoering I&A	Centrale IT-Infrastructuur	€ 1.277.900	€ 69.500	€ 1.347.400	€ 1.277.900	€ 254.500	€ 1.532.400	€ 1.277.900	€ 369.500	€ 1.647.400
	Devices	€ 347.000		€ 347.000	€ 347.000		€ 347.000	€ 347.000		€ 347.000
	Telefonie	€ 480.000	€ 47.883	€ 527.883	€ 480.000		€ 480.000	€ 480.000		€ 480.000
	Programmatuur	€ 1.441.670	€ 364.116	€ 1.805.786	€ 1.441.670	€ 504.858	€ 1.946.528	€ 1.441.670	€ 424.858	€ 1.866.528
	Totaal	€ 3.546.570	€ 481.499	€ 4.028.069	€ 3.546.570	€ 759.358	€ 4.305.928	€ 3.546.570	€ 794.358	€ 4.340.928
Bedrijfsvoering personeel	Loonkosten Bedrijfsvoering	€ 8.452.681	€ 409.896	€ 8.862.577	€ 8.452.681	€ 990.290	€ 9.442.971	€ 8.452.681	€ 990.290	€ 9.442.971
	Flexibele schil	€ 70.000		€ 70.000	€ 70.000		€ 70.000	€ 70.000		€ 70.000
	Stelpost langdurig ziekteverzuim	€ 368.937	€ 44.270	€ 413.207	€ 368.937	€ 72.129	€ 441.066	€ 368.937	€ 72.129	€ 441.066
	Stelpost onvoorzien	€ 50.000		€ 50.000	€ 50.000		€ 50.000	€ 50.000		€ 50.000
	Financien	€ 120.340		€ 120.340	€ 120.340		€ 120.340	€ 120.340		€ 120.340
	IB / AVG	€ 70.000		€ 70.000	€ 70.000		€ 70.000	€ 70.000		€ 70.000
	UP financiën		€ 140.000	€ 140.000						
	UP Informatisering		€ 469.786	€ 469.786		€ 21.600	€ 21.600			
	UP HRM	€ 60.200	€ 281.000	€ 341.200		€ 140.000	€ 140.000			
	Verbeterplan Informatiebeheer	€ 206.220		€ 206.220						
	Verbeterplan Informatiebeheer	€ 123.000		€ 123.000						
	Totaal	€ 9.521.378	€ 1.344.952	€ 10.866.330	€ 9.131.958	€ 1.224.019	€ 10.355.977	€ 9.131.958	€ 1.062.419	€ 10.194.377
Totale lasten		€ 13.067.948	€ 1.826.451	€ 14.894.399	€ 12.678.528	€ 1.983.377	€ 14.661.905	€ 12.678.528	€ 1.856.777	€ 14.535.305
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	€ 3.250.627	€ 454.326	€ 3.704.953	€ 3.153.759	€ 493.361	€ 3.647.120	€ 3.153.759	€ 461.870	€ 3.615.629
	Echt-Susteren	€ 3.521.905	€ 492.242	€ 4.014.147	€ 3.416.954	€ 534.534	€ 3.951.488	€ 3.416.954	€ 500.415	€ 3.917.369
	Roerdalen	€ 2.646.845	€ 369.938	€ 3.016.783	€ 2.567.970	€ 401.723	€ 2.969.693	€ 2.567.970	€ 376.081	€ 2.944.051
	Omgevingsdienst	€ 1.971.953	€ 275.611	€ 2.247.564	€ 1.913.190	€ 299.292	€ 2.212.482	€ 1.913.190	€ 280.188	€ 2.193.378
	Sociaal domein	€ 1.676.618	€ 234.334	€ 1.910.952	€ 1.626.655	€ 254.467	€ 1.881.122	€ 1.626.655	€ 238.224	€ 1.864.879
Totale baten		€ 13.067.948	€ 1.826.451	€ 14.894.399	€ 12.678.528	€ 1.983.377	€ 14.661.905	€ 12.678.528	€ 1.856.777	€ 14.535.305
Saldo		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Tabel BW 2024-1 bestuur & organisatie

Bestuur & Organisatie		Begroting 2024	Mutaties 2024-1	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Mutaties	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2026	Mutaties	Begroting 2026 na wijzigingen
	Accountantskosten	€ 25.000	€ 15.000	€ 40.000	€ 25.000	€ 15.000	€ 40.000	€ 25.000	€ 15.000	€ 40.000
	Fiscaliteiten / Juridisch advies	€ 15.000		€ 15.000	€ 15.000		€ 15.000	€ 15.000		€ 15.000
	Bureaunkosten	€ 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 huisvesting	€ 210.000		€ 210.000	€ 210.000		€ 210.000	€ 210.000		€ 210.000
	Loonkosten Bestuur & Organisatie	€ 385.435	€ 319.548	€ 704.983	€ 385.435	€ 52.078	€ 437.513	€ 385.435	€ 52.078	€ 437.513
	OR werkbudget		€ 10.000	€ 10.000		€ 10.000	€ 10.000		€ 10.000	€ 10.000
	Organisatieontwikkeling	€ 60.000		€ 60.000	€ 60.000		€ 60.000	€ 60.000		€ 60.000
	Verzekeringen		€ 40.000	€ 40.000		€ 40.000	€ 40.000		€ 40.000	€ 40.000
Totale Lasten		€ 710.435	€ 384.548	€ 1.094.983	€ 710.435	€ 117.078	€ 827.513	€ 710.435	€ 117.078	€ 827.513
Bijdrage gemeenten	Maasgouw	€ 367.464	€ 121.925	€ 489.389	€ 367.464	€ 37.485	€ 404.949	€ 367.464	€ 37.485	€ 404.949
	Echt-Susteren	€ 207.955	€ 159.667	€ 367.622	€ 207.955	€ 48.560	€ 256.515	€ 207.955	€ 48.560	€ 256.515
	Roerdalen	€ 135.016	€ 102.956	€ 237.972	€ 135.016	€ 31.033	€ 166.049	€ 135.016	€ 31.033	€ 166.049
Totale Baten		€ 710.435	€ 384.548	€ 1.094.983	€ 710.435	€ 117.078	€ 827.513	€ 710.435	€ 117.078	€ 827.513
Saldo		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -