servicecentrum MER maasgouw echt-susteren roerdalen

Aan de Raad van de gemeente Echt-Susteren
Postbus 450
6100 AL ECHT

Verzenddatum
15 april 2026

Behandeld door
Patrick Leunissen
Lisette Goedbloed
Marieke Cloosterman

Team
Financiën/ concernstaf

Bijlagen
Concept Jaarrekening 2025
Kadernota 2027
Historisch overzicht bijdragen
BW 2026-2
Conceptbegroting 2027

Onderwerp

Aanbieding P&C documenten Servicecentrum MER

Geachte Gemeenteraad,

Bijgevoegd treft u het pakket P&C documenten van Servicecentrum MER aan. De concepten zijn tot stand gekomen binnen een gezamenlijk P&C proces. In deze brief treft u een toelichting aan.

U ontvangt ter informatie:

De concept jaarrekening 2025, kadernota 2027 en het historisch overzicht.

Concept jaarrekening 2025

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	€ 46.157	€ 30.198	€ 121.215	€ -10.428	€ 187.142
Echt-Susteren	€ 56.587	€ 43.908	€ 142.651	€ -13.696	€ 229.450
Roerdalen	€ 34.138	€ 27.298	€ 105.694	€ -8.889	€ 158.241
Totalen per programma	**€ 136.882**	**€ 101.404**	**€ 369.560**	**€ -33.013**	**€ 574.833**

Middelen die niet zijn uitgegeven, zijn voorafgaand aan vaststelling van het resultaat geretourneerd aan de deelnemende gemeenten. In totaliteit gaat het om een beperkte afwijking op de totale begroting van € 574.833 uit de vier programma's en verdeeld over de drie gemeenten. Het overschot komt met name door de baten van hogere productie van het programma Omgevingsdienst en lagere lasten bij het programma Bedrijfsvoering, waaronder Dienstverlening door de verschuiving van de pilot Wet Open Overheid naar 2026.

Hieronder treft u een nadere toelichting per programma aan:

- Het voorlopige resultaat van het programma Omgevingsdienst (OD) is € 136.882 voordelig. Er zijn meer werkzaamheden voor de RUD (met ingang van 1 april 2026: OD NML) verricht, resulterend in hogere baten groot € 85.271. Verder heeft de OD meer dan de volledige productie voor de drie MER-gemeenten gerealiseerd, ook hogere baten groot € 43.117.
- Het voorlopige resultaat van het programma Sociaal Domein (SD) is € 101.404 voordelig, vrijwel volledig gelegen in een latere invulling van vacatures/inhuur.
- Het voorlopige resultaat van het programma Bedrijfsvoering (BV) is € 369.560 voordelig. Dit wordt vooral veroorzaakt door een latere start van de pilot WOO (WOO-functionarissen) die in 2026 gaat lopen (verschuiving budget naar 2026) en daarnaast lagere lasten bij Telefonie en Programmatuur door eveneens een latere start projecten.
- Het voorlopige resultaat van het programma Bestuur en Organisatie is € 33.013 nadelig.

Kadernota 2027

De kadernota 2027 geeft de beleidsmatige en de financiële kaders voor de begroting 2027.

Het historisch overzicht

Dit overzicht geeft de ontwikkeling van de bijdragen van de gemeenten, van de afgelopen jaren, aan Servicecentrum MER weer.

U ontvangt de begrotingswijziging 2026-2 en conceptbegroting 2027 om mogelijk een zienswijze kenbaar te maken (conform artikel 35 WGR).

Begrotingswijziging 2026-2

De begroting van SC MER wijzigt maximaal twee keer per jaar: in het voorjaar en na de zomer. Bijgevoegd treft u de begrotingswijziging van 2026 aan, BW 2026-2. Het betreft wijzigingen voor alle vier de programma's uit de begroting. De wijzigingen zijn in gezamenlijkheid met de 4 partners tot stand gekomen in de P&C cyclus en betreffen veelal wettelijke (nieuwe) taken en vragen van gemeenten.

De BW 2026-2 heeft structurele en incidentele gevolgen. Deze structurele wijzigingen betreffen bijvoorbeeld de actualisatie van formatieplannen (aanzienlijke daling van de formatie bij de OD door de start van de ODNML); bij de incidentele gevolgen moet bijvoorbeeld gedacht worden aan de aanvullende dienstverlening (incidentele projecten) bij Sociaal Domein en ondersteuning vanuit bedrijfsvoering, meer specifiek vanuit informatisering/ budget voor op orde houden en brengen van de basis ICT infrastructuur en ondersteuning van de medewerkers in de organisatie, waaronder raadsleden. Zie onderstaande financiële tabel voor het totaaloverzicht.

Incidentele en structurele bijdragen BW 2026-2		2026			2027			2028		
		incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal
Omgevingsdienst	Maasgouw	0	-263	-263	0	-444	-444	0	-444	-444
	Echt-Susteren	0	-304	-304	0	-513	-513	0	-513	-513
	Roerdalen	0	-14	-14	0	-136	-136	0	-136	-136
	Totaal	0	-580	-580	0	-1.093	-1.093	0	-1.093	-1.093
		incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal
Sociaal domein	Maasgouw	87	117	204	0	66	66	0	66	66
	Echt-Susteren	165	90	255	0	96	96	0	96	96
	Roerdalen	119	44	163	0	62	62	0	62	62
	Totaal	371	251	622	0	224	224	0	224	224
		incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal
Bedrijfsvoering	Maasgouw	104	219	323	92	340	432	0	328	328
	Echt-Susteren	125	264	389	111	410	520	0	396	396
	Roerdalen	82	173	254	72	268	340	0	258	258
	Totaal	310	656	966	275	1.017	1.292	0	982	982
		incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal
Bestuur & Organisatie	Maasgouw	0	0	0	0	2	2	0	2	2
	Echt-Susteren	0	0	0	0	3	3	0	3	3
	Roerdalen	0	0	0	0	2	2	0	2	2
	Totaal	0	0	0	0	7	7	0	7	7
		incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal
Totaal programma's		681	327	1.008	275	155	430	0	120	120
Totaal per organisatie		2026			2027			2028		
Maasgouw		191	73	264	92	-36	56	0	-48	-48
Echt-Susteren		290	51	341	111	-5	106	0	-19	-19
Roerdalen		200	203	403	72	196	268	0	186	186
		681	327	1.008	275	155	430	0	120	120

Conceptbegroting 2027

De begroting is eveneens opgebouwd uit vier programma's (OD, SD, BV en B&O). Alle programma's bestaan grotendeels uit personele lasten voor uitvoering van werkzaamheden. Het programma BV omvat daarnaast ook inhoudelijke Informatisering budgetten voor zowel het SC MER als de deelnemende gemeenten.

De conceptbegroting 2027 is tot stand gekomen met inhoudelijke en financiële input vanuit de gezamenlijke voorbereidende overleggen. Financieel uitgangspunt is de jaarschijf 2027 uit begrotingswijziging 2026-2. Daarnaast zijn onderstaande uitgangspunten leidend:

- Beleidsarm;
- De financiën van 2025 (realisatie/prognose 2025) zijn richtinggevend;
- Voldoen aan wettelijke kaders;
- Meer financiële voorspelbaarheid;
- Een maximale inspanningsverplichting op besparingen in de keten;
- Nadrukkelijke vraag van gemeenten vanuit de voorbereidende overleggen bedrijfsvoering voor aandacht voor de basisdienstverlening op orde;

De begroting 2027 is voor wat betreft de totalen gelijk aan de jaarschijf 2027 van BW 2026-2. De bijdrage per gemeente verschilt echter. Dit heeft te maken met de kostenverdeelsleutel. Voor de programma's Sociaal Domein en de Omgevingsdienst is de kostenverdeelsleutel gebaseerd op de output van T-2.
Als verdeelsleutel voor het programma Bedrijfsvoering hebben de gemeenten gekozen voor het aantal gebruikersaccounts. Het aantal gebruikersaccounts geeft een goede indicatie van de producten en diensten die door bedrijfsvoering worden geleverd.

Het aantal accounts dat voor de kostenverdeling wordt gebruikt (T-1) is gewijzigd t.o.v. de aantal accounts dat gehanteerd is bij begroting 2026. Dit heeft te maken met instroom en uitstroom van medewerkers in de vier organisaties. In onderstaande tabel is weergegeven wat het verschil is tussen BW 2026-2 jaarschijf 2027 en de begroting 2027. De totalen zijn gelijk maar de verdeling tussen de gemeenten is gewijzigd. Zie onderstaande tabel.

Gemeente	Verdeelsleutel begroting 2026	BW2026-2 jaarschijf 2027	Verdeelsleutel begroting 2027	Begroting 2027	Verschil bw 2026-2 jaarschijf 2027 t.o.v. begroting 2027
Maasgouw					
Bijdrage Omgevingsdienst	0,3534	3.688.729	0,3474	3.668.704	20.024
Bijdrage Sociaal Domein	0,2950	3.202.046	0,2983	3.189.357	12.689
Bijdrage Bedrijfsvoering	0,3370	4.474.485	0,3339	4.495.380	-20.895
Bijdrage Bestuur & Organisatie	0,3156	182.870	0,3159	181.711	1.159
Totaal		11.548.130		11.535.153	12.978
Echt-Susteren					
Bijdrage Omgevingsdienst	0,4084	4.392.143	0,4179	4.413.217	-21.074
Bijdrage Sociaal Domein	0,4272	4.636.997	0,4293	4.589.980	47.017
Bijdrage Bedrijfsvoering	0,3978	5.281.751	0,3989	5.370.491	-88.740
Bijdrage Bestuur & Organisatie	0,4159	240.988	0,4149	241.336	-348
Totaal		14.551.879		14.615.023	-63.145
Roerdalen					
Bijdrage Omgevingsdienst	0,2382	2.502.822	0,2347	2.478.540	24.282
Bijdrage Sociaal Domein	0,2778	3.015.351	0,2724	2.912.440	102.911
Bijdrage Bedrijfsvoering	0,2652	3.521.167	0,2672	3.597.381	-76.213
Bijdrage Bestuur & Organisatie	0,2685	155.579	0,2693	156.391	-812
Totaal		9.194.919		9.144.752	50.167
Totaal		35.294.928		35.294.928	0

Het historisch overzicht, welke is bijgevoegd bij deze brief, geeft een beeld van de ontwikkeling van de bijdragen van de afgelopen jaren.

Tot slot

N.a.v. de voorbereiding op de begroting 2026 hebben de 4 organisaties vorig jaar een opdracht gegeven om efficiencywinst in de keten tussen de 4 partners te onderzoeken. Over de voortgang wordt uw raad separaat geïnformeerd vanuit de colleges.

In de voorbereiding van de begroting 2027 is met de 4 organisaties geconcludeerd dat alhoewel de begroting 2027 is gericht op borging en bestendiging, deze gezien de context ook ambitieus is. Dit vraagt om focus, en het continue gesprek met de 4 partners over het balanceren tussen (door)ontwikkelen, bestendiging, wettelijke verplichtingen en investeren in personeel en techniek om een duurzame toekomstbestendige organisatie te kunnen zijn en blijven. Deze koers en de benodigde sturing vanuit de 4 organisaties dient nadrukkelijk onderwerp van gesprek blijven in de gezamenlijke P&C cyclus.

Voor de begrotingswijziging 2026-2 en de begroting 2027 kunt u zoals aangegeven bij ons uw zienswijzen kenbaar maken. Wij verzoeken u deze zienswijzen vóór 15 juni aan ons kenbaar te maken. Wij voegen de commentaren waarin de zienswijzen vervat zijn, bij de begrotingswijziging 2026-2 en begroting 2027 waarna deze al dan niet gewijzigd aangeboden worden aan het Algemeen Bestuur van Servicecentrum MER op 8 juli 2026.

Het Algemeen Bestuur zal de begrotingswijziging 2026-2 en de concept programmabegroting 2027 in de vergadering van 8 juli 2026 vaststellen. Vervolgens zullen wij u informeren over het genomen besluit, waarna wij de stukken ook 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,

Johan Vorstenbosch
Directeur

Dion Schneider
Voorzitter