Oplegger DB

Datum vergadering:	Bijlagen:	Agendapunt:
28 maart 2025		4.3

- Onderwerp: 1ste begrotingswijziging 2025
- Status: Financiële werkgroep en gezamenlijk opdrachtgeveroverleg zijn akkoord voor doorgeleiding naar DB

Samenvatting

Op 12 juli 2024 is door het Algemeen Bestuur de meerjarenbegroting 2025-2028 vastgesteld. De basis voor deze meerjarenbegroting was de uitvoeringsovereenkomst 2024.
Met het voorliggende besluit wordt de begroting voor het jaar 2025 geactualiseerd voor de met de opdrachtgevers opgestelde uitvoeringsovereenkomsten 2025.

Begrotingswijziging 2025

Gevraagd wordt om in te stemmen met de volgende begrotingswijzigingen conform het in bijlage 1 opgenomen resultaatmodel, waarbij de baten afnemen met -€ 246K:

1. Actualisatie van de baten 2025 van -€ 970K o.b.v. op de UVO 2025. De daling van de UVO in 2025 heeft betrekking op diverse volumewijzigingen i.c.m. herprioritering en enkele wegvallende taken;
2. Stijging baten Specifieke Uitkering € 176K (einde SPUK IBP en restant SPUK EZK). De SPUK EZK (€ 2,8m) bevat € 1,8m omtrent Groen Staal welke onder UVO geschaard zal worden;
3. Stijging van Overige Baten van € 373K (toename Maatwerk en rente opbrengst);
4. Een onttrekking aan de reserve Omgevingswet van € 175K;
5. Bijstelling van de lasten gerelateerd aan de baten van -€ 247K, zie bijlage 1 resultaatmodel.

De geactualiseerde begroting 2025 is de basis voor de meerjarenbegroting 2026-2029 die ook geagendeerd is voor het DB van 28 maart 2025.

Investeringen 2025

Gevraagd wordt om in te stemmen met de volgende investeringen conform het in bijlage 3 opgenomen meerjarige investeringsplan, waarbij de investeringen zijn geactualiseerd.

1. De investering in het Ebbehuis van 2.500K. Hiervan is 1.000K al eerder besloten door het DB en AB (zie separate oplegger en besluit op agenda van het Dagelijks Bestuur)
   De investeringen die eerder zijn gedaan in het Ebbehuis zijn volledig afgeschreven waardoor er in de begroting van OD NZKG dekking is voor de kapitaallasten van 250K van deze investering.
2. De investering in laptops, i-pads en telefoons van 1.034K.
3. De overige investeringen van 460K.

Voorgesteld besluit:

1. Het Dagelijks Bestuur stemt in met de begrotingswijzing 2025 conform bijlage resultaatmodel en met doorgeleiding naar raden en staten voor zienswijzen.

De secretaris,

L. de Maat

De Voorzitter,

T.R. Poppens

Bijlage 1 Resultaatmodel begrotingswijziging 2025

Tabel Resultaten per werkveld (x €1.000)

Programma & taakveld	Rekening 2024	Primitieve begroting 2025	Eerste begrotings-wijziging 2025	Baten 2026	Lasten 2026	Saldo 2026	2027	2028	2029
TOTAAL Baten	-82.619	-89.497	-89.250	-90.266	-	-90.266	-89.027	-88.553	-88.553
TOTAAL Lasten	78.133	89.497	89.250	-	90.266	90.266	89.028	88.554	88.554
8.3 Wonen en bouwen	-7.385	-6.915	-6.317	-17.679	11.242	-6.437	-6.437	-6.437	-6.437
Inkomsten	-17.296	-18.089	-17.900	-17.679		-17.679	-17.679	-17.679	-17.679
Salarislasten	5.487	6.287	6.638		6.319	6.319	6.319	6.319	6.319
Inhuur	4.212	4.518	4.542		4.521	4.521	4.521	4.521	4.521
Materieel	212	368	404		402	402	402	402	402
Bouw	-7.385	-6.915	-6.317	-17.679	11.242	-6.437	-6.437	-6.437	-6.437
7.4 Milieubeheer	-2.259	-1.930	-2.035	-7.583	5.473	-2.109	-2.109	-2.109	-2.109
Inkomsten	-6.578	-6.839	-7.315	-7.583		-7.583	-7.583	-7.583	-7.583
Salarislasten	3.391	4.178	4.459		4.616	4.616	4.616	4.616	4.616
Inhuur	894	644	759		791	791	791	791	791
Materieel	35	87	62		66	66	66	66	66
Bodem	-2.259	-1.930	-2.035	-7.583	5.473	-2.109	-2.109	-2.109	-2.109
7.4 Milieubeheer	-18.931	-20.505	-23.400	-53.753	29.935	-23.818	-23.467	-23.467	-23.467
Inkomsten	-46.190	-52.057	-52.044	-53.753		-53.753	-52.990	-52.990	-52.990
Salarislasten	19.100	25.022	22.453		22.914	22.914	22.466	22.466	22.466
Inhuur	4.798	3.792	4.024		4.533	4.533	4.556	4.556	4.556
Materieel	3.361	2.737	2.168		2.487	2.487	2.501	2.501	2.501
Milieu en Seveso	-18.931	-20.505	-23.400	-53.753	29.935	-23.818	-23.467	-23.467	-23.467
7.4 Milieubeheer		-1.464		-6.902	7.328	426	426	426	426
8.3 Wonen en bouwen		-721		-3.399	3.609	210	210	210	210
Inkomsten	-10.760	-12.024	-10.865	-10.301		-10.301	-9.826	-9.351	-9.351
Salarislasten	8.421	8.324	9.713		9.145	9.145	8.804	8.494	8.494
Inhuur	2.007	1.199	1.427		1.383	1.383	1.338	1.294	1.294
Materieel	630	315	411		410	410	408	406	406
Randvoorwaardelijk	298	-2.186	686	-10.301	10.937	636	724	843	843
0.4 Overhead	23.558	31.398	31.109	-950	32.547	31.597	31.157	31.039	31.039
Baten uitvoeringsovereenkomsten (*)									
Inkomsten	-1.471	-490	-950	-950		-950	-950	-950	-950
Salarislasten	12.002	13.345	16.997		17.399	17.399	16.993	16.874	16.874
Inhuur	1.969	5.107	1.656		1.735	1.735	1.701	1.701	1.701
Autonome ontwikkelingen	-	-	-		-	-	-	-	-
Materieel	11.059	13.436	13.406		13.414	13.414	13.414	13.414	13.414
0.8 Overige baten en lasten	-	138	132	-	132	132	132	132	132
Onvoorzien	-	138	132		132	132	132	132	132
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bedrijfsvoering	23.558	31.536	31.241	-950	32.679	31.729	31.289	31.171	31.171
Saldo voor mutatie reserves	-4.719	-	175	-90.266	90.266	-	-	-	-
0.10 Mutaties reserves	232	-	-175	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen	556								
Onttrekkingen	-324	-	-175		-		-	-	-
Financien, bedrijfsvoering	232	-	-175	-	-	-	-	-	-
Saldo na mutatie reserve	-4.486	-	-	-90.266	90.266	-	-	-	-

Bijlage 2 Overzicht UVO en overige baten

Tabel Uitvoeringsovereenkomsten Deelnemer	Jaarrekening 2024	Primitieve begroting 2025	Eerste begrotings-wijziging 2025
Gemeente Amsterdam	26.260	29.509	28.284
Provincie Noord-Holland	30.479	31.200	32.887
Gemeente Zaanstad	3.632	4.890	4.620
Gemeente Haarlemmermeer	12.247	13.267	12.413
Gemeente Aalsmeer	566	950	915
Gemeente Amstelveen	944	1.239	1.224
Gemeente Diemen	342	482	437
Gemeente Ouder-Amstel	309	406	382
Gemeente Uithoorn	359	521	501
Provincie Flevoland	304	430	408
Provincie Utrecht	846	1.211	912
Totaal UVO	**76.287**	**84.105**	**82.985**
Overige baten	**6.008**	**5.392**	**6.091**
Mutaties reserves	**324**	**-**	**175**
TOTAAL	**82.619**	**89.497**	**89.250**

Bijlage 3 Overzicht meerjaren investering plan

(bedragen x € 1.000)

Investeringen	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Aanpassingen gebouw (in 10 jaar)						
Bedrijfsgebouwen		0	0	0	0	0
Installaties , laadpalen (in 10 jaar)		50				
Machines, apparaten en installaties		50	0	0	0	0
Verbouw Ebbehuis (in 10 jaar)		2.500				
Aanschaf Laptops 3 jaar		552			608	
Aanschaf Ipads 3 jaar		92			101	
Aanschaf telefoons 3 jaar		390			429	
Aanpassen Ebbehuis apparatuur + vergaderzalen		300				
Warmte Camera (in 3 jaar)		80				
Drone (in 3 jaar)		30				
Overige materiele vaste activa		3.944	0	0	1.138	0
Totale Investeringen		3.994	0	0	1.138	