

2^e begrotingswijziging 2025



Versie: 2.0
Status: Vastgesteld
Datum: 1 september 2025

Versiebeheer

Versie	Datum	Wijzigingen	Auteur	Verstuurd naar	Status
0.1	26-05-2025		J. Jacobs	MT	Concept
0.1	26-05-2025		J. Jacobs	MT, FA, OGO	Concept
0.1	06-06-2025		J. Jacobs	BO	Concept
2.0	01-09-2025		J. Jacobs		Vastgesteld in BO

Inhoud

Voorgesteld besluit.....	4
Toelichting 2 ^e begrotingswijziging 2025.....	4
Begrotingswijziging 2025	6
Effect op bijdrage per gemeente.....	7

Voorgesteld besluit

Aan uw bestuur zal worden voorgesteld om de 2^e begrotingswijziging 2025 vast te stellen.

Toelichting 2^e begrotingswijziging 2025

Hieronder ziet u een samenvatting van de 2^e begrotingswijziging 2025 en een toelichting per onderwerp. Deze begrotingswijziging heeft betrekking op de begroting 2025 en volgt enerzijds uit het besluit om conform de begroting 2026 de bijdragen van gemeenten uitsluitend nog als baten onder de programma's Automatisering en Informatisering te verantwoorden en anderzijds uit het besluit tot een gelijkwaardig serviceniveau voor alle ECGeo deelnemers. Onderstaande betreffen uitsluitend incidentele wijzigingen, aangezien in de (meerjaren)begroting 2026 deze reeds als zodanig zijn meegenomen.

De begrotingswijziging betreft een budget neutrale wijziging, zonder gevolgen voor de bijdragen van de deelnemende gemeenten.

Bedragen x € 1.000	2025	Incidenteel / structureel
Bijdrage begroting 2025 na 1^e wijziging	15.745	
1. Bijdragen deelnemers aan programma Bedrijfsvoering en de post onvoorzien overhevelen naar de andere programma's: Baten programma Bedrijfsvoering (bijdrage deelnemers)	-€ 1.538	Incidenteel
Baten post onvoorzien (bijdrage deelnemers)	-€ 50	Incidenteel
Baten programma Automatisering (ICT)	€ 1.222	Incidenteel
Baten programma Informatisering (ECGeo)	€ 366	Incidenteel
2. Gelijkwaardig serviceniveau ECGeo, overheveling gemeente specifiek budget naar centraal budget: Gemeente specifieke lasten Informatisering	-€ 227	Incidenteel
Centrale lasten programma Informatisering	€ 227	Incidenteel
Gemeente specifieke baten Informatisering	-€ 227	Incidenteel
Centrale baten programma Informatisering	€ 227	Incidenteel
3. Rentebaten per abuis als negatieve last opgenomen onder programma Bedrijfsvoering: Baten programma Bedrijfsvoering	€ 50	Incidenteel
Lasten programma Bedrijfsvoering	-€ 50	Incidenteel
Bijdrage begroting 2025 na 2^e wijziging	€ 15.745	

Hieronder treft u een nadere toelichting op de mutaties in de begroting 2025.

1. **Bijdragen deelnemers aan programma Bedrijfsvoering en de post onvoorzien overhevelen naar de andere programma's (per saldo € 0)**

De begroting 2026 is zodanig opgesteld dat de bijdragen van de deelnemende gemeenten aan de beide samenwerkingsmodules uitsluitend nog worden verantwoord op de programma's Automatisering (ICT) en Informatisering (ECGeo). In de begroting 2025 werden deze bijdragen daarnaast ook nog als baten toegerekend aan het programma Bedrijfsvoering en de post Onvoorzien. Aangezien bij een programma de lasten hoger mogen zijn dan de baten en het beter past om de toerekening van de bijdragen voor de samenwerkingsmodules direct als baten te verantwoorden op de programma's Automatisering en Informatisering wordt voorgesteld om de begroting 2025 daarop te wijzigen. Met het vaststellen van deze wijziging sluit de begroting 2025 aan op de Ontwerpbegroting 2026. Het betreft uitsluitend een verschuiving van de baten tussen de programma's, waardoor sprake is van een budget neutrale wijziging.

2. **Gelijkwaardig serviceniveau ECGeo, overheveling gemeente specifiek budget naar centraal budget (per saldo € 0)**

Voor ECGeo is besloten tot een gelijkwaardig serviceniveau voor alle deelnemers, waarmee het gemeente specifieke uitvoeringsprogramma is komen te vervallen. De werkzaamheden vallen met ingang van begrotingsjaar 2025 onder de collectieve taken uit de PDC. Dit betekent dat het beschikbare budget voor het gemeente specifieke uitvoeringsprogramma ter hoogte van € 226.657 binnen het programma Informatisering (ECGeo) budget neutraal kan worden overgeheveld naar de centrale lasten. Hetzelfde geldt voor de baten van de individuele bijdragen van de gemeenten. Het uitvoeringsprogramma kent een andere verdeling van de individuele bijdragen per deelnemer dan de verdeling van de centrale lasten (o.b.v. aantal plaatsbepalingspunten). Om met deze begrotingswijziging 2025 geen wijziging in de individuele voorschotbijdragen te veroorzaken, wordt voorgesteld om deze voorschotbedragen één op één vanuit de gemeente specifieke baten over te hevelen naar de centrale baten. Bij het vaststellen van de jaarrekening 2025 zal de definitieve afrekening van de centrale lasten uiteraard wél plaatsvinden o.b.v. de verdeelsleutel aantal plaatsbepalingspunten.

Deze wijziging vindt binnen het programma Informatisering plaats en heeft geen gevolgen voor de totale baten en lasten van dit programma. Ze zijn dan ook niet zichtbaar in het hierna volgende overzicht van baten en lasten. Een administratieve wijziging zou daartoe ook volstaan. Uit hoofde van transparantie is deze wijziging opgenomen in deze 2^e begrotingswijziging 2025.

3. **Rentebaten per abuis als negatieve last begroot onder programma Bedrijfsvoering (per saldo € 0)**

In de 1^e begrotingswijziging 2025 waren per abuis de rentebaten ter hoogte van € 50.000 als een negatieve last opgenomen in de begroting. Derhalve wordt voorgesteld om dit budget neutraal binnen het programma Bedrijfsvoering recht te trekken, zodat de rentebaai opnieuw zichtbaar wordt.

Bovenstaande wijzigingen betreffen budget neutrale wijzigingen en hebben dan ook geen gevolgen voor de bijdragen van de deelnemers. Zie daartoe het hoofdstuk effect op bijdrage per gemeente. Dit betekent dat het bestuur van ICT NML deze begrotingswijziging direct kan vaststellen zonder zienswijze procedure.

Begrotingswijziging 2025

Officiële 2e begrotingswijziging 2025

OVERZICHT BATEN EN LASTEN (bedragen x € 1)	Begroting 2025 na 1e wijziging			2e wijziging 2025			Begroting 2025 na 2e wijziging		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma Automatisering (ICT)	11.924.503	11.924.503	0	0	1.221.541	1.221.541	11.924.503	13.146.044	1.221.541
Programma Informatisering (ECGeo)	2.232.996	2.232.996	0	0	366.438	366.438	2.232.996	2.599.434	366.438
Programma Bedrijfsvoering (Overhead)	1.537.979	1.537.979	0	50.000	-1.487.979	-1.537.979	1.587.979	50.000	-1.537.979
Totaal programma's	15.695.478	15.695.478	0	50.000	100.000	50.000	15.745.478	15.795.478	50.000
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Heffing vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	50.000	50.000	0	0	-50.000	-50.000	50.000	0	-50.000
Totaal overzichten	50.000	50.000	0	0	-50.000	-50.000	50.000	0	-50.000
Geraamd saldo van baten en lasten	15.745.478	15.745.478	0	50.000	50.000	0	15.795.478	15.795.478	0
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Geraamd resultaat	15.745.478	15.745.478	0	50.000	50.000	0	15.795.478	15.795.478	0

Effect op bijdrage per gemeente

Hieronder is per gemeente aangegeven wat het effect is van de begrotingswijziging op de bijdrage per gemeente voor de programma's.

Bijdrage programma Automatisering (ICT) per gemeente

Bijdrage vanuit samenwerkingsmodule ICT (bedragen x € 1)	Begroting 2025 na 1e wijziging	2e wijziging 2025	Begroting 2025 na 2e wijziging
<i>Bijdrage centrale lasten</i>			
Gemeente Asten	585.071	0	585.071
Gemeente Nederweert	493.315	0	493.315
Gemeente Roermond	2.350.151	0	2.350.151
Gemeente Someren	662.028	0	662.028
Gemeente Venlo	4.001.767	0	4.001.767
Gemeente Weert	1.773.959	0	1.773.959
Totaal bijdrage centrale lasten	9.866.291	0	9.866.291
<i>Bijdrage gemeente specifieke lasten</i>			
Gemeente Asten	145.996	0	145.996
Gemeente Nederweert	224.030	0	224.030
Gemeente Roermond	696.499	0	696.499
Gemeente Someren	177.013	0	177.013
Gemeente Venlo	1.534.587	0	1.534.587
Gemeente Weert	501.628	0	501.628
Totaal bijdrage gemeente specifieke lasten	3.279.753	0	3.279.753
<i>Totale bijdrage per gemeente</i>			
Gemeente Asten	731.067	0	731.067
Gemeente Nederweert	717.345	0	717.345
Gemeente Roermond	3.046.650	0	3.046.650
Gemeente Someren	839.041	0	839.041
Gemeente Venlo	5.536.354	0	5.536.354
Gemeente Weert	2.275.587	0	2.275.587
Totale bijdrage samenwerkingsmodule ICT	13.146.044	0	13.146.044

Bijdrage programma Informatisering (ECGeo) per gemeente

Bijdrage vanuit samenwerkingsmodule Geo (bedragen x € 1)	Begroting 2025 na 1e wijziging	2e wijziging 2025	Begroting 2025 na 2e wijziging
<i>Bijdrage centrale lasten</i>			
Gemeente Leudal	640.649	37.126	677.775
Gemeente Nederweert	308.461	19.198	327.659
Gemeente Roermond	830.471	76.776	907.247
Gemeente Weert	593.196	93.557	686.753
Totaal bijdrage centrale lasten	2.372.777	226.657	2.599.434
<i>Bijdrage gemeente specifieke lasten</i>			
Gemeente Leudal	37.126	-37.126	0
Gemeente Nederweert	19.198	-19.198	0
Gemeente Roermond	76.776	-76.776	0
Gemeente Weert	93.557	-93.557	0
Totaal bijdrage gemeente specifieke lasten	226.657	-226.657	0
<i>Totale bijdrage per gemeente</i>			
Gemeente Leudal	677.775	0	677.775
Gemeente Nederweert	327.659	0	327.659
Gemeente Roermond	907.247	0	907.247
Gemeente Weert	686.753	0	686.753
Totale bijdrage samenwerkingsmodule Geo	2.599.434	0	2.599.434

Totale bijdrage gemeenten aan ICT NML

Onderstaand overzicht toont de aansluiting op de staat van baten en lasten van ICT NML over het begrotingsjaar 2025.

Bijdragen vanuit de samenwerkingsmodules aan: (bedragen x € 1)	Begroting 2025 na 1e wijziging	2e wijziging 2025	Begroting 2025 na 2e wijziging
Programma Automatisering (ICT)	11.924.503	1.221.541	13.146.044
Programma Informatisering (ECGeo)	2.232.996	366.438	2.599.434
Programma Bedrijfsvoering	1.537.979	-1.537.979	0
Onvoorzien	50.000	-50.000	0
Totale bijdragen gemeenten	15.745.478	0	15.745.478

De bijdragen van de deelnemers wijzigen niet met het doorvoeren van deze begrotingswijziging.