

Datum: 8 mei 2025
Auteur: Jomima Tuhehay (teammanager Bedrijfsvoering)
Onderwerp: Conceptbegrotingswijziging 2025

Inleiding

Voor u ligt de Conceptbegrotingswijziging 2025. De Begroting 2025 is op 5 september 2024 in de vergadering van het Algemeen Bestuur vastgesteld en wordt hierbij op een aantal onderdelen gewijzigd.

De Begroting 2025 wordt vooral gewijzigd door een extra bijdrage door de deelnemers ten behoeve van het VTH-systeem. Daarnaast wijzigt de begroting door het toevoegen of wijzigen van subsidies van de Rijksoverheid en wordt een stijging van de bijdrage door de Seveso-opdrachtgevers verwacht. Ten slotte is een wijziging in de deelnemersbijdragen verwerkt als gevolg van de definitieve jaaropdrachten 2025 van de deelnemers.

Financieel beeld

In onderstaand overzicht is het financiële overzicht van baten en lasten weergegeven, waarbij de vastgestelde begroting, de wijzigingen en de gewijzigde begroting zichtbaar zijn (bedragen x € 1.000).

De totale baten stijgen t.o.v. de begroting 2025 met € 1.247.000 (van € 26.473.000 naar € 27.719.000).

Baten (x €1.000)	Begroting 2025	Begrotingswijziging 2025	Gewijzigde begroting 2025
Deelnemersbijdrage	17.701	63	17.764
Projecten VTH	467	369	836
Meerwerk VTH	50	-	50
Seveso	6.898	245	7.142
Projecten Seveso	604	-151	453
Meerwerk Seveso	264	-	264
Overige baten	489	-	489
Extra bijdrage t.b.v. VTH-systeem		721	721
Totaal	26.473	1.247	27.719

Lasten (x €1.000)	Begroting 2025	Begrotingswijziging 2025	Gewijzigde begroting 2025
Totaal ODG			
Primair proces			
Personeelskosten	18.147	1.123	19.270
Materiële kosten	1.310	-149	1.161
Totaal	19.457	974	20.431
Overhead			
Personeelskosten	4.228	75	4.303
Materiële kosten	2.624	226	2.850
Totaal	6.852	302	7.153
Overigelasten	164		164
Kosten zaaksysteem 2026		740	740
Totaal	26.473	2.016	28.488
Saldo Baten en lasten	-	-769	-769
Uit reserve vorig zaaksysteem		400	400
Resultaat 2025		369	369
Subtelling		769	769
Resultaat		-	-

Toelichting wijzigingen

Deelnemersbijdrage

Mutatie jaaropdrachten VTH-programma

In de tweede helft van 2024 hebben deelnemers en de ODG de jaaropdrachten 2025 afgestemd. Dit heeft geleid tot wijzigingen in de hoogte van de deelnemersbijdragen van enkele deelnemers, en daarmee van de totale begroting van de ODG. In bijlage 1 zijn de wijzigingen per deelnemer weergegeven.

- Effect: € +63.000

Projecten VTH

De inkomsten uit projecten zijn hoger dan bij het opstellen van de begroting 2025 werd ingeschat. Het betreft inkomsten uit rijks subsidies. Hieronder is beschreven welke subsidies het betreft.

- Effect: € +369.000, veroorzaakt door:
 - Specifieke Uitkering Toezicht en handhaving energiebesparingsplicht: € +174.000
 - Financiële bijdrage robuuste omgevingsdiensten: € +195.000

Specifieke Uitkering Toezicht en handhaving energiebesparingsplicht

Met de Specifieke Uitkering Toezicht en handhaving energiebesparingsplicht kan de ODG in een periode van enkele jaren extra capaciteit voor toezicht en handhaving realiseren. Deze middelen worden door de Rijksoverheid beschikbaar gesteld. Het budget voor 2024 is niet volledig opgemaakt en het restant kan worden ingezet voor latere jaren. Dit leidt tot een verhoging van de projectinkomsten van € 174.000, bovenop de het begrote bedrag van € 467.000. Hiermee is het budget voor 2025 € 641.000.

- Effect: € +174.000

Financiële bijdrage robuuste omgevingsdiensten

Het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat (I&W) heeft een subsidie beschikbaar gesteld als bijdrage in de kosten voor het voldoen aan de robuustheidscriteria. De ODG heeft een subsidie aangevraagd van € 245.000 (het maximaal beschikbare bedrag) voor de jaren 2025 en 2026 (alleen eerste kwartaal). Het grootste deel van dit bedrag is bestemd voor 2025.

- Effect: € +195.000

Bijdrage Seveso

Mutatie jaaropdrachten Seveso-programma

De bijdrage van de drie noordelijke provincies voor de uitvoering van de Seveso-taken wordt gebaseerd op het aantal Seveso-/RIE-4-locaties op 1 november van het voorgaande jaar (voor 2025: 1 november 2024). Omdat de begroting altijd wordt vastgesteld vóór deze peildatum, wordt daarin gerekend met het aantal bedrijven op 1 november van het jaar ervoor (voor 2025: 1 november 2023).

Het totaal aantal bedrijven is gestegen van 101 naar 104 (+3). Deze aantallen zijn met de noordelijke provincies afgestemd. De gestegen bijdrage die is ook geïndexeerd.

- Effect: € +245.000, veroorzaakt door:
 - Mutatie jaaropdracht (€238),
 - Correctie indexatie (€7k)

Projecten Seveso

Maatwerkafspraken grote uitstoters

Om de klimaatdoelen te halen zet het kabinet in op een maatwerkaanpak voor de 20 grootste industriële CO₂-uitstoters. Binnen het werkgebied van de ODG gaat het om twee Seveso-locaties. De Rijksoverheid stelt hiervoor een subsidie beschikbaar, die direct aan de ODG beschikbaar wordt gesteld. Van deze subsidie is voor het jaar 2025 nog een restant van €249.000 beschikbaar. Dit is €151.000 minder dan het oorspronkelijk begrote bedrag van €400.000. In de huidige begrotingswijziging is uitsluitend het overgebleven bedrag uit 2024 opgenomen. We verwachten in september meer duidelijkheid over een eventueel aanvullend bedrag. Uit zekerheidshalve is dit aanvullende bedrag nog niet meegenomen in deze wijziging.

- Effect: € -151.000

Extra bijdrage t.b.v. VTH-systeem

De ODG en de leverancier van het VTH-systeem hebben geconcludeerd dat de beoogde samenwerking niet goed functioneert en dat de verwachtingen over en weer niet zijn waargemaakt. Daarom is besloten om de samenwerking te beëindigen via een

vaststellingsovereenkomst. Het Algemeen Bestuur heeft besloten om de financiële consequenties van € 1.090.000 te verwerken in de begrotingswijziging 2025, waarbij het jaarrekeningresultaat uit 2024 van € 369.000 wordt betrokken bij het vaststellen van de hoogte van de extra bijdrage door de deelnemers.

Bij de vaststelling van de jaarstukken 2024 wordt een bestemmingsreserve voor het VTH-systeem (van € 369.000) gevormd waarin het jaarrekeningresultaat wordt opgenomen. In 2025 wordt het bedrag onttrokken aan de bestemmingsreserve. Het resterende bedrag zal als extra bijdrage in rekening worden gebracht bij de deelnemers.

- Effect: € +721.000

Bijlage: Consequenties voor deelnemersbijdragen

Bijdrage programma VTH (excl. extra bijdrage VTH-systeem)

Deelnemersbijdrage (x €1.000)	Begroting 2025	Begrotingswijziging 2025	Gewijzigde begroting 2025
Eemsdelta	2.039	2	2.040
Groningen	1.746	10	1.757
Het Hogeland	1.214	-1	1.214
Midden-Groningen	2.220	-42	2.178
Oldambt	916	6	922
Pekela	516	0	516
Stadskanaal	1.084	0	1.084
Veendam	816	-4	812
Westerkwartier	1.579	71	1.650
Westerwolde	1.059	8	1.067
Provincie Groningen	4.514	12	4.525
Totaal	17.701	63	17.764

Bijdrage programma Seveso (excl. extra bijdrage VTH-systeem)

Seveso (x €1.000)	Begroting 2025	Mutatie opdracht	Correctie index	Gewijzigde begroting 2025
Provincie Drenthe	1.068	59	2	1.129
Provincie Fryslân	1.161	-1	-0	1.160
Provincie Groningen	4.669	180	5	4.853
Totaal	6.898	237	7	7.142

Extra bijdrage VTH-systeem

Bijdrage t.b.v. nieuw VTH-systeem (x €1.000)	
Eemsdelta	60
Groningen	51
Het Hogeland	35
Midden-Groningen	65
Oldambt	27
Pekela	15
Stadskanaal	32
Veendam	24
Westerkwartier	46
Westerwolde	31
Provincie Groningen	270
Provincie Drenthe	31
Provincie Fryslân	34
Totaal	721

Bijdragen totaal (incl. extra bijdrage VTH-systeem)

Bijdrage totaal (x €1.000)	VTH	Seveso	VTH-systeem	Totaal
Eemsdelta	2.040		60	2.100
Groningen	1.757		51	1.808
Het Hogeland	1.214		35	1.249
Midden-Groningen	2.178		65	2.243
Oldambt	922		27	949
Pekela	516		15	531
Stadskanaal	1.084		32	1.116
Veendam	812		24	836
Westerkwartier	1.650		46	1.696
Westerwolde	1.067		31	1.098
Provincie Groningen	4.525	4.853	270	9.649
Provincie Drenthe		1.129	31	1.160
Provincie Fryslan	-	1.160	34	1.194
Totaal	17.764	7.142	721	25.628