

BEGROTING 2025 (EN MEERJARENPERSPECTIEF 2026-2028)



duc+

Definitief

Uitvoeringsorganisatie van en voor
Ouder-Amstel, Diemen en Uithoorn

RESERVES (bedrag x € 1.000)	Rekening 2024	Begroot na wijziging 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Begroot 2028	Begroot 2029
Toevoegingen						
Stafbureau	-	-	-	-	-	-
Bedrijfsvoering	-	-	-	-	-	-
Burger	-	-	-	-	-	-
Buurt	-130	-	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-
Totaal toevoegingen	-130	-	-	-	-	-
Onttrekkingen						
Stafbureau	-	-	-	-	-	-
Bedrijfsvoering	61	-	-	-	-	-
Burger	-	-	-	-	-	-
Buurt	-	-	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-
Totaal onttrekkingen	61	-	-	-	-	-
Saldo verrekeningen reserves	-69	-	-	-	-	-
Resultaat	137	-	-	-	-	-

5.2 Uiteenzetting financiële positie

Balans (geprognosticeerd)

ACTIVA (bedrag x € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vaste activa	1.460	1.509	1.499	1.347	1.494	1.494
Vlottende activa	4.923	-	-	-	-	-
Totale activa	6.383	1.509	1.499	1.347	1.494	1.494

PASSIVA (bedrag x € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vaste passiva	1.195	1.509	1.499	1.347	1.494	1.494
Vlottende passiva	5.188	-	-	-	-	-
Totale passiva	6.383	1.509	1.499	1.347	1.494	1.494

EMU-saldo

In het BBV (artikel 19) is de verplichting opgenomen dat gemeenschappelijke regelingen ramingen van het EMU-saldo dienen te verstrekken over het voorafgaande jaar, het actuele begrotingsjaar en het komende jaar. Er wordt geen overschrijding van het EMU-saldo verwacht.

Nr	Omschrijving	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-	-	-	-
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	500	500	500	500
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen te laste van de exploitatie	-	-	-	-

Nr	Omschrijving	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-533	-490	-348	-647
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overige, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	-	-	-	-
6	Desinvestering in (im)materiële vaste activa: baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord.	-	-	-	-
7	Aankoop van grond en uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t
8	Baten bouwgrondexploitatie: baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t
9	Lasten op balans voorzieningen voor zover deze transactie met d+D15erden betreffen	-	-	-	-
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	-	-	-	-
11	Verkoop van effecten:				
11a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	nee	nee	nee	nee
11b	Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t
Berekend EMU-saldo		33	-10	-152	147
Maximale EMU-saldo (3,8% van de lasten, excl. reserves)		1.499	1.347	1.494	1.494

Overzicht van incidentele lasten en baten

Incidentele lasten en baten (bedrag x € 1.000)	Lasten 2023	Lasten 2024	Lasten 2025	Lasten 2026	Baten 2023	Baten 2024	Baten 2025	Baten 2026	Baten 2027
Stafbureau									
Totaal Stafbureau	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bedrijfsvoering									
Maatwerk Bedrijfsvoering Archief	13								
Eenmalig doorontwikkeling W&S functie	50								
Totaal Bedrijfsvoering	63	-	-	-	-	-	-	-	-
Burger									
Totaal Burger	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Buurt									
Aanschaf gebouwen beheer programma	3								
Totaal Buurt	3	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal incidentele lasten en baten	66	-	-	-	-	-	-	-	-

Bestemming reserves (bedrag x € 1.000)	Onttrekkingen								
Reserve Bedrijfsvoering	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Bestemming reserves (bedrag x € 1.000)	Onttrekkingen									
Reserve Burger/Buurt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Toelichting op baten en lasten

oor een toelichting op zowel de incidentele als de structurele baten en lasten per programma verwijzen wij naar de programma's Stafbureau, Bedrijfsvoering, Burger en Buurt.

Structureel evenwicht

Van structureel evenwicht is sprake als de structurele lasten worden gedekt door structurele baten. De bepaling van het structureel evenwicht verloopt als volgt:

- Totaal van de lasten en baten van de programma's en algemene dekkingsmiddelen
af: de incidentele lasten en baten per programma en algemene dekkingsmiddelen.
- Blijft over het totaal van de structurele lasten en baten programma's en algemene dekkingsmiddelen.
bij: de structurele verrekeningen met de reserves. Geeft het totaal structureel begrotingssaldo en meerjarenraming.

Deze begroting is in meerjarig perspectief beoordeeld op het incidentele karakter. Voor alle jaren is sprake van structureel evenwicht aangezien de structurele lasten worden gedekt door structurele baten. De lasten worden gedekt uit de bijdrage van de DUO-gemeenten. Hetgeen hiervoor is gemeld maakt dat wij kunnen stellen dat in de jaren 2025 tot en met 2028 geen structurele lasten worden gedekt met incidentele baten. Kortom er is sprake van structureel begrotingsevenwicht.

Reëel evenwicht

Ter invulling van het begrip reëel evenwicht is in het BBV voorgeschreven dat wordt ingegaan op het realisme van de ramingen en de motivering daarvan. Op basis van de volgende argumenten en bevindingen kunnen we stellen dat de begroting reëel in evenwicht is.

Alle ramingen zijn realistisch ingeschat en zijn in lijn met de realisatie over 2023 en de kaders zoals gesteld in deze begroting.

Conclusies:

- Deze begroting is sluitend.
- Deze begroting is alle jaren structureel in evenwicht.
- Deze begroting is in reëel evenwicht.