

1e turap 2024

Programma Organiseren

3.1 Bestuur en Overhead	26
3.2 Dienstverlening	27
3.3 Financiën	28

3.1 Bestuur en Overhead

3.1.1 Inhuur Financieel strategisch adviseur € 150.000 nadeel (eenjarig)

Als gevolg van personele ontwikkelingen wordt er tijdelijk vervanging ingehuurd. Hiermee wordt de continuïteit van de Planning en Control cyclus gewaarborgd en kunnen de nodige acties worden opgepakt, zoals het actualiseren van beleidsnota's, uitwerken van de acties uit de Herbezinning van Taken en, in overleg met de auditcommissie, de verbetering van de P&C stukken.

3.1.2 Extra middelen uitvoering herbezinning € 90.000 nadeel (eenjarig)

Voor de Herbezinning hebben we € 60.000 geraamd, € 20.000 in 2023 en €40.000 in 2024. Omdat we met de aanbestede partij BMC later gestart zijn is in 2023 € 13.400 minder uitgegeven (zie Jaarrekening 2023). Voor 2024 voorzien we een totale uitgave van € 130.400. Dat betekent dat er € 90.000 bij geraamd moet worden in 2024 (boven de € 40.000). De oorzaak hiervan is dat er meer ondersteuning van BMC nodig is om de planning te halen en de eigen medewerkers te ontlasten. Omdat we bij de raming nog geen offertes hadden, hebben we het budget lager geraamd dan we nu nodig blijken te hebben voor een kwalitatief goede herbezinning van taken.

3.1.3 Rekenkamer € 10.000 (meerjarig)

Al sinds 2012 is in de gemeentelijke begroting een bedrag van € 20.000 opgenomen voor de Uithoornse rekenkamer. I&O Research heeft aangegeven dat met de invulling van de afgelopen jaren, men steeds meer dan deze € 20.000 aan de Uithoornse rekenkamer heeft uitgegeven. Dit is de technische verwerking van het raadsbesluit van 2 november 2023 om het budget voor de rekenkamer met € 10.000 te verhogen. Hiermee sluit het budget aan bij de werkelijke kosten die I&O Research de afgelopen jaren voor de Uithoornse onderzoeken heeft gemaakt.

3.1.4 Meerwerk accountant € 42.000 nadeel (eenjarig)

Jaarlijks wordt door het Ministerie van Binnenlandse Zaken het overzicht van te verantwoorden regelingen gepubliceerd. Uit deze publicatie blijkt dat het aantal regelingen waarover de gemeente verantwoording moet afleggen over 2023 wederom meer is dan waar in de inschrijving bij de aanbesteding op is geanticipeerd en in de opdrachtbevestiging is meegenomen. Op basis van de opgave met 'te verantwoorden regelingen' op de website van het Rijk moet de gemeente over 25 regelingen in 2023 verantwoording afleggen. Hiervoor moet het budget voor de accountantscontrole met € 42.000 worden verhoogd.

3.1.5 Indexatie Noord-Hollands Archief € 22.100 nadeel (meerjarig)

De gemeente Uithoorn is aangesloten bij het Noord-Hollands Archief. Het NHA bewaart en beheert de overgedragen permanent te bewaren archieven van de gemeente. De aansluitkosten bij het NHA worden jaarlijks geïndexeerd, mede op basis van het aantal inwoners worden de vaste kosten bepaald. De kosten voor dit jaar (2024) komen uit op een bedrag van € 137.000 (excl. 21% BTW) en zullen in de komende jaren vermoedelijk geleidelijk stijgen als ook het inwonersaantal stijgt. Daarnaast zijn er voor het archiefbeheer tevens jaarlijks terugkerende kosten van gemiddeld € 5000 per jaar voor afvoeren van vernietigbaar archief, pendels van de koeriersdienst en verwerking vernietigbaar archief. De raming in de begroting is niet toereikend, een meerjarige bijraming van € 22.100 is noodzakelijk.

3.1.6 Meerkosten inhuur team VTH € 65.000 nadeel (eenjarig)

Binnen het team VTH wordt ca. 40% van de formatie op dit moment ingevuld door inhuur. Dit is het gevolg van enerzijds de uitbreiding van de formatie die het team in de afgelopen jaren heeft gekend, en anderzijds de zeer krappe arbeidsmarkt, zeker voor een deel van de functies van VTH. Er wordt veel inzet gepleegd dit aandeel terug te dringen. Zo betreft een deel van deze inhuur zogenaamde detavast contracten, waarbij de insteek is dat de ingehuurde medewerker na een bepaalde periode bij goed functioneren in dienst van DUO+ komt. Inhuur is gemiddeld duurder dan medewerkers die in dienst zijn. Er is al een aantal maatregelen genomen om deze meerkosten te beperken, onder anderen door voor iets minder uren in huren. Desondanks leidt het hoge aandeel inhuur tot extra kosten. Dit wordt op dit moment geraamd op ca. € 350.000 voor geheel VTH. Conform de verdeelsleutel komt ca. € 183.000 ten laste van de Gemeente Uithoorn. Binnen het programma Samenleving en Organiseren is respectievelijk nog budget van € 85.000 en € 33.000 beschikbaar. Deze budgetten worden ingezet voor de meerkosten van de inhuur bij Duo+, waardoor nog een eenmalig nadeel resteert van € 65.000.

Aangezien de inhuur voor het grootste gedeelte op wettelijke taken zit, zijn er ook geen voor de hand liggende opties de inhuur te verminderen. Dit leidt dan tot het niet uitvoeren van de wettelijke taken en overbelasting van de medewerkers, met de daarbij behorende risico's.

3.1.7 Opgevoerde onderwerpen van Duo+ die niet zijn ingevuld € 81.950 en vanaf 2025 € 73.700 voordeel (meerjarig)

Door diverse omstandigheden zijn drie onderwerpen waarvoor budget is opgevoerd door Duo+ niet opgepakt. Het betreft:

- Inhuurregistratie salarisadministratie
- Vitaliteit/ duurzame inzetbaarheid
- Arbeidsmarktkrapte en opleidingen

Deels zijn deze zaken op een andere wijze opgepakt, en deels zijn ze niet aan de uitwerking van deze onderwerpen toegekomen.

3.1.8 Werkzaamheden investeringsplan verlagen investering - € 10.000 en verhogen exploitatiebudget € 10.000 (eenjarig)

Voor werkzaamheden voor het investeringsplan vindt inhuur plaats. Deze inhuurkosten kunnen niet worden gedekt uit deze investering. Daarom wordt het investeringsbudget verlaagd met € 10.000 en het exploitatiebudget met € 10.000 verhoogd.

3.2 Dienstverlening

3.2.1 Pilot aanpak woonfraude € 35.000 nadeel (eenjarig)

Het aanpakken van woonfraude is van essentieel belang voor het vergroten van de leefbaarheid en veiligheid binnen onze gemeente Uithoorn. Als onderdeel van een bredere aanpak om woonfraude binnen onze gemeente aan te pakken en te verminderen, wordt voorgesteld een Coördinator Woonfraude aan te stellen voor een pilotjaar. Deze coördinator zal een cruciale rol spelen in het opzetten en coördineren van het Gemeentelijk Interventie Team (GIT) voor integrale controles en handhaving op casus-niveau, het samenwerken met de Toezichthouder BRP ten aanzien van leegstand, en het prioriteren van signalen en meldingen met betrekking tot spookbewoning. Hoewel de functie onder ambtelijke verantwoordelijkheid van de afdeling Veiligheid valt, wordt deze ondergebracht bij de

Basisregistratie Personen (BRP) vanwege de poortwachtersfunctie die de BRP vervult in de aanpak van woonfraude. De benodigde incidentele middelen zijn essentieel voor het succesvol uitvoeren van dit pilotproject en het bereiken van onze doelen om woonfraude actief aan te pakken en uit te bannen uit onze gemeente.

3.2.2 Handhavingskosten beëindigen specifieke overtreding (eenjarig, neutraal € 38.000)

In het kader van handhaving ruimtelijke verordening (tegengaan verrommeling) heeft de gemeente kosten gemaakt voor het beëindigen van een specifieke overtreding. De kosten betreffen onder andere sleepkosten, opslagkosten, sloopkosten en kosten voor verkeersmaatregelen. De insteek is dat deze kosten verhaald worden op degene die de overtreding heeft gemaakt, vandaar dat de kosten neutraal zijn opgevoerd.

3.3 Financiën

3.3.1 Indexatie lonen p.m.

De personeelslasten vallen hoger uit dan begroot vanwege de loonsverhoging ten gevolge van de nieuwe cao. Dit komt per 1 januari 2024 neer op een verhoging van 4,75% en nog eens 1,25% per 1 oktober 2024. De financiële verwerking hiervan zal plaatsvinden in de 2e turap.

3.3.2 Gemeentefonds decembercirculaire 2023 € 307.000 nadeel (eenjarig)

De decembercirculaire 2023 betrof een financiële afronding van het jaar 2023. Hierbij is ook een effect opgenomen voor de uitkeringsfactor 2024. Het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) heeft voor de decembercirculaire actuele aantallen aangeleverd bij het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) voor de maatstaf Huishoudens met een laag inkomen met drempel. De actualisatie van de aantallen voor deze maatstaf heeft gevolgen voor de uitkeringsfactor bij het onderdeel 'ontwikkeling uitkeringsbasis' in het gemeentefonds voor de jaren 2023 en 2024. Een stijging van de aantallen voor deze maatstaf zorgt voor een daling van de uitkeringsfactor omdat het totaal uit te keren bedrag gelijk blijft.

3.3.3 Dividend Stedin / naheffing btw per saldo € 170.000 voordeel (eenjarig)

De dividendinkomsten 2023, die in 2024 zijn ontvangen, zijn hoger dan geraamd. De dividendinkomsten voor Stedin zijn met € 170.000 verhoogd tot in totaal € 295.000. Dit wordt veroorzaakt door enkele meevallers. Het jaarrekeningresultaat 2023 is aanzienlijk beter dan verwacht. Dit levert een dividendvoorstel op van € 52,2 miljoen. Voor Uithoorn betekent dat ruim € 300.000 aan inkomsten en inclusief cumulatief preferent dividend ongeveer € 340.000. Vanwege de verbonden kosten aan het dividend wordt het totale dividend geschat op € 290.000. Daarnaast is voor € 22.000 aan teruggave dividendbelasting 2023 ontvangen. Voor de BTW op de verkoopkosten van de aandelen Eneco is een naheffing te verwachten. Het aan Uithoorn toe te rekenen aandeel hierin is € 17.000.

3.3.4 Duo+ € 845.000 nadeel stelpost inflatie (meerjarig)

De Duo+ begroting 2025 is beleidsarm en volgt de Kadernota van Duo+ voor de (meerjaren)begroting 2025-2028. Het financiële effect uit de eerste begrotingswijziging van € 845.000 is het gevolg van cao ontwikkelingen en worden gedekt uit de stelpost indexatie. Daarnaast wordt € 20.000 voor de Werkplangelden VTH Uithoorn gedekt uit een bestaand budget voor samenleving. Nieuwe ontwikkelingen binnen de programma's zijn vanwege de beleidsarme begroting 2025 van Duo+ niet opgenomen in deze begroting maar volgen,

evenals vorig jaar, een afzonderlijk proces. Deze zullen in het eerste kwartaal van 2024 in de OGON's (opdrachtgever opdrachtnemers overleg) besproken worden. Na afweging kunnen de effecten meegenomen worden in de kadernota's van de DUO-gemeenten. Na definitieve besluitvorming van de begrotingen van de DUO-gemeenten worden deze ontwikkelingen via een 1e begrotingswijziging 2025 vertaald naar de begroting van Duo+.

3.3.5 Green Park Aalsmeer € 11.000 voordelig (eenjarig)

De doorbelasting van de kosten voor projectbegeleiding aan Green Park Aalsmeer zijn geïndexeerd.

3.3.6 Inzet stelpost inflatie € 1.372.000 voordeel (meerjarig)

In de begroting wordt jaarlijks een stelpost inflatiecorrectie opgenomen, bedoeld om indexaties op te vangen. Uit deze stelpost worden bijvoorbeeld indexaties van verbonden partijen en CAO stijgingen opgevangen. De restant stelpost indexatie bedroeg voor de turap € 1.768.000. Aangezien de in deze turap opgevoerde indexaties € 1.372.000 bedragen wordt dit bedrag ingezet ter dekking hiervan. Daarmee resteert een saldo van € 396.000.

Overzicht indexeringen

Paragraaf	Omschrijving	2024
1.2.3	Uithoorn voor elkaar	106
1.2.7	WMO Voorzieningen	100
1.3.10	Kosten bewindvoering	15
1.4.1	Veiligheidsregio	110
2.1.2	Energiekosten rioolgemalen	45
2.2.3	Energiebudgetten	118
2.5.4	Onderhoudsbijdrages sportverenigingen	11
3.1.5	Noord Hollands archief	22
3.3.1	Loonontwikkeling	p.m.
3.3.4	Bijdrage Duo+	845
3.3.5	Inzet stelpost indexatie	-1.372
Saldo		-

Bijlagen

A.I Resultaat en begrotingswijzigingen	31
A.II Programmaoverzicht	32
A.III Deelprogrammaoverzicht	33
A.IV Kredietmutaties	34