

2e Turap 2022



4.5.4 Junior projectleider gebiedsontwikkeling € 34.500 nadeel in 2022 en € 91.900 in 2023 (meerjarig)

De arbeidsmarkt is buitengewoon krap en dit geldt in sterke mate voor vaste en tijdelijke functies in het ruimtelijke domein. Er is intensief gezocht naar projectleiders gebiedsontwikkeling, maar het is niet gelukt om de vaste bezetting op peil te krijgen en de verwachting is dat dit ook niet op korte termijn zal lukken. Vandaar dat er voor is gekozen om samen met een bureau een junior projectleider op te leiden. Hiertoe zal een competente schoolverlater worden geworven, die intensieve begeleiding zal krijgen. De junior komt in loondienst bij het bureau en kan na een jaar worden overgenomen, indien er sprake is van voldoende geschiktheid. De junior zal niet direct inzetbaar zijn en volledige productiviteit zal pas na enkele jaren mogelijk zijn. Hierdoor zullen er kosten ontstaan die niet bij projecten van de gemeente of van projectontwikkelaars in rekening kunnen worden gebracht.

4.5.5 Kosten ondersteuning bij aanvraag subsidie Regeling Impulsaanpak Winkelgebieden € 35.000 nadeel (eenjarig)

Het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat heeft een subsidieregeling in het leven geroepen ten behoeve van de transitie van winkelgebieden in binnensteden en kernen.

Er is een totaalbedrag van € 100 miljoen beschikbaar voor deze zogenaamde Impuls Winkelgebieden, ten behoeve van een aantal tranches in de komende vier jaar. De projecten in het Uithoornse centrum passen goed binnen de doelstellingen van de regeling. Een gemeentelijke aanvraag kan middelen opleveren voor de inrichting van de openbare ruimte, de realisatie van het Schansgebied en het realiseren van parkeervoorzieningen.

De aanvraag van subsidie vergt een goede voorbereiding en het opstellen van een gedegen aanvraag, met een ruimtelijke en planeconomische onderbouwing en een doorvertaling hiervan naar de aanvraagvereisten van het ministerie en het verzorgen van presentaties. Hiervoor is ondersteuning nodig van een extern bureau, waarvoor een bedrag van € 35.000 nodig is.

4.6 Algemene dekkingsmiddelen

4.6.1 Dividend BNG € 24.300 voordeel (eenjarig)

De dividendinkomsten 2021, die in 2022 zijn ontvangen, zijn iets hoger uitgevallen dan geraamd.

4.6.2 Dekking reserve kapitaallasten voordeel € 495.000 (2022) vanaf 2023 € 544.000 meerjarig. Dekking reserve rente nadeel € 993.000 (2022) aflopend naar € 538.000 in 2026.

De toezichthouder heeft de reserve rentekosten bij de begroting niet aangemerkt als structureel dekkingsmiddel. Hierdoor is er een structureel tekort ontstaan vanaf 2025 van afgerond € 1500.000. Het begrotingssaldo 2025 was namelijk € 166.000 positief en de wegvallende structurele dekking vanuit de rentereserve bedroeg € 649.000.

Volgens het BBV² wordt een reserve dekking kapitaallasten (alleen afschrijvingen) wél aangemerkt als structureel dekkingsmiddel. Net zoals bij de reserve rentekosten zorgt de reserve dekking kapitaallasten voor ³aflopende financiële dekking. Vanwege de verschillende resterende afschrijvingstermijnen is de afloop over meerdere jaren verspreid (7 - 15 jaar).

¹ Zie tabel wegvallende dekking reserve rente

² Volgens de toezichthouder wordt een reserve dekking kapitaallasten ook aangemerkt als structureel dekkingsmiddel

De reserve dekking kapitaallasten heeft nagenoeg dezelfde omvang (afgerond 4,9 miljoen) als de reserve rente. Hierdoor leidt de vorming van deze reserve niet tot een verandering in het financiële weerstandvermogen van de gemeente.

In de nota activabeleid is opgenomen dat er geen reserve wordt gevormd uitsluitend ter dekking van kapitaallasten. De raad heeft echter de bevoegdheid om hiervan af te wijken.

In de beslispunten wordt daarom voorgesteld om:

- Af te wijken van de nota activabeleid en een reserve te vormen ter dekking van kapitaallasten.
- de reserve rentekosten op te heffen.

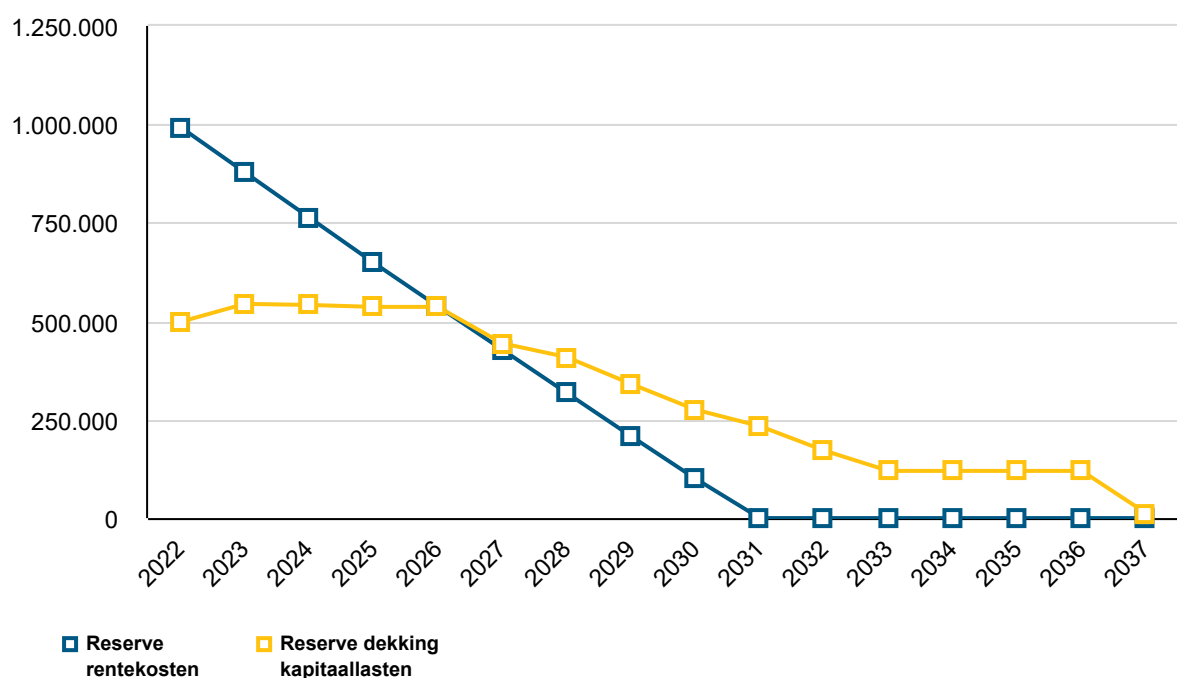
Wegvallende dekking reserve rente

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Dekking reserve rente	-993	-878	-784	-649	-538

Dekking reserve kapitaallasten

Omvang dekking kapitaallasten	resterende afschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
4,9 miljoen	7-15 jaar	498	544	536	536	536

Dekking rentekosten t.o.v. dekking kapitaallasten



4.6.3 Toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren € 250.000 nadeel (eenjarig)

Jaarlijks wordt er een inschatting gemaakt van het bedrag aan openstaande vorderingen per 31 december dat mogelijk oninbaar is. Voor dit bedrag wordt een voorziening gevormd

³ Zie meerjarig verloop in de tabel dekking reserve kapitaallasten