

2e Turap 2022



€ 6,93 mln. en € 2,40 mln. Deze effecten worden betrokken bij het opstellen van de (meerjaren)begroting 2023.

De belangrijkste mutaties als gevolg van de meicirculaire worden samenvattend veroorzaakt door:

- Bijstelling van het accres op basis van de meest recente indexering;
- Hervervedeling Algemene uitkering (incl. overheveling Integratie- / decentralisatie-uitkeringen);
- Tijdelijk schrappen opschalingskorting t/m 2025;
- Energietoeslag 2022;
- Extra incidentele middelen Jeugdzorg 2023 ;
- Uitname gelden welke via Specifieke uitkering beschikbaar komen (Woningbouwimpuls en Volkshuisvestingsfonds);
- Uitvoeringskosten klimaatakkoord;
- Eigen bijdrage huishoudelijke hulp (Coalitieakkoord);
- Onderschrijding BCF plafond welke ten gunste van gemeentefonds komt;
- Meerjarige actualisatie van de maatstaven met de grootste financiële impact.

Daarnaast is er vooruitlopend op de Septembercirculaire een bedrag aan inkomsten opgenomen van € 511.000 eenmalig als gevolg van de 2e tranche Energietoeslag. Hiermee worden gemeenten geacht een aanvullend bedrag van € 500 als compensatie te geven aan huishoudens met een laag inkomen. De uitgaven hiervan staan opgenomen binnen het deelprogramma Werk en Inkomen (onderdeel 1.3.4)

4.6.9 Rentelasten financieringstekort € 172.000 nadeel (meerjarig)

In juli is een langlopende (30 jaar) geldlening aangetrokken van € 18 miljoen om ook in de toekomst investeringen te kunnen blijven doen en bestaande leningen te kunnen herfinancieren (zie raadsmededeling aantrekken geldlening).

In de Programmabegroting 2022 is uitgegaan van een rentepercentage van 0,5% voor de komende jaren. Dit was op basis van de prognose van de BNG voor een 10-jaars staatslening van 0%. Inmiddels is de situatie duidelijk anders. Door de sterk toegenomen inflatie is de rente het afgelopen half jaar door de banken verhoogd. Voor de lening wordt een rentepercentage van 2,325% in rekening gebracht. Dit betekent dat het budget voor rentelasten als gevolg van de nieuw aangetrokken lening dient te worden verhoogd met € 172.000 in 2022, € 326.000 in 2023, € 282.000 in 2024 en € 244.000 in 2025.

Daarnaast is ook gekeken naar een eventueel financieringstekort in de komende jaren. Op basis van de ontwikkeling van dit financieringstekort, wordt vanaf 2024 een bedrag gereserveerd voor rentelasten voor toekomstige, nieuw aan te trekken leningen. Het gaat hier over € 296.000 in 2024 en € 652.000 in 2025.

4.6.10 Actualisering kapitaallasten € 79.600 voordeel (eenjarig)

Jaarlijks vindt een actualisering plaats van de rente- en afschrijvingslasten van investeringen. Dit voordeel van € 79.600 is het gevolg van het doorschuiven van investeringen die betrekking hebben op alle deelprogramma's in de begroting, behalve het deelprogramma Woonomgeving (zie ook de toelichting op dit deelprogramma over de actualisering van de kapitaallasten).

Doordat investeringen later plaatsvinden, zijn ook de rentekosten lager. Deze worden berekend over de (boek)waarde van de investering per 1 januari van een jaar. Wijzigingen

in de hoogte van de toe te rekenen omslagrente aan de programma's als gevolg van het doorschuiven van investeringen zijn binnen de gehele begroting budgettair neutraal met het deelprogramma Algemene dekkingsmiddelen in het programma Organiseren (onderdeel Saldo van de financieringsfunctie), behalve voor de zogenaamde kostendekkende exploitaties (riolering, afval, begraven en grondexploitaties).

Voordelen op het begrotingssaldo voor de overige begrotingsonderdelen (niet-kostendekkende exploitaties) worden over het algemeen veroorzaakt door lagere afschrijvingslasten als gevolg van het doorschuiven / later uitvoeren van investeringen. Hierdoor schuift het moment van afschrijven ook een jaar op. Voor alle andere deelprogramma's in de begroting behalve Woonomgeving is het totaalbedrag aan lagere afschrijvingslasten € 79.600, waaronder € 63.700 die betrekking heeft op investeringen in bedrijfshulpmiddelen (deelprogramma Overhead). De overige € 15.900 bestaat uit diverse kleinere plussen en minnen.

4.7 Overhead

4.7.1 Overbrengen bestaande budgetten programma arbeidsmigranten € 30.000 in 2022, 2023 en 2024 neutraal (meerjarig)

Bij de eerste Turap 2021 is een budget vrijgemaakt van € 90.000 (€ 30.000 in 2022, 2023 en 2024) voor het programma arbeidsmigranten. Deze budgetten worden overgebracht naar het programma Werken, deelprogramma Ondernemen, conform BBV regelgeving. Bij deze Turap wordt extra budget aangevraagd voor dit programma, wat wordt toegelicht op het programma Werken, deelprogramma Ondernemen.

4.7.2 Plaatsen 1 koelunit kantoorruimte Gemeentewerf € 5.000 (eenjarig) nadeel

Door mutatie van ruimte wordt 1 kantoorruimte niet voorzien van koeling. Gevraagd wordt om hier koeling aan te brengen in verband met het ontbreken van een klimaatinstallatie.

4.7.3 Vervangen LED verlichting Gemeentewerf € 11.500 (eenjarig) neutraal

Vanuit het planmatig onderhoud is er binnen het budget in 2021 opdracht gegeven voor het vervangen van de binnenverlichting voor LED verlichting. Doordat we te maken hebben gekregen met het nemen van coronamaatregelen, is de uitvoering hiervan op het laatste moment verschoven naar 2022. De kosten worden gedekt door een onttrekking uit de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen.

4.7.4 Deelnemersbijdrage en waarborgsom Stichting RIJK € 32.800 (eenjarig) voordeel

Naar aanleiding van de jaarrekening 2021 en op basis van de door het Algemeen Bestuur van Stg. RIJK vastgestelde nota weerstandsvermogen en risicobeheersing en de nota bandbreedte weerstandsvermogen, vindt een correctie van de deelnemersbijdrage 2021 plaats en wordt de waarborgsom terugbetaald. Dit levert de gemeente Uithoorn respectievelijk eenmalig € 21.564 en € 11.202 op.

4.7.5 Resultaat jaarrekening 2021 Duo+ € 32.400 nadeel (eenjarig) nadeel

Het resultaat van de jaarrekening 2021 van Duo+ betekende voor Uithoorn dat er € 394.200 terug zou worden betaald aan de gemeente. Dit resultaat bestond uit diverse plussen en minnen voor de organisatie-onderdelen Staf, Burger en Buurt, waaronder teveel betaalde