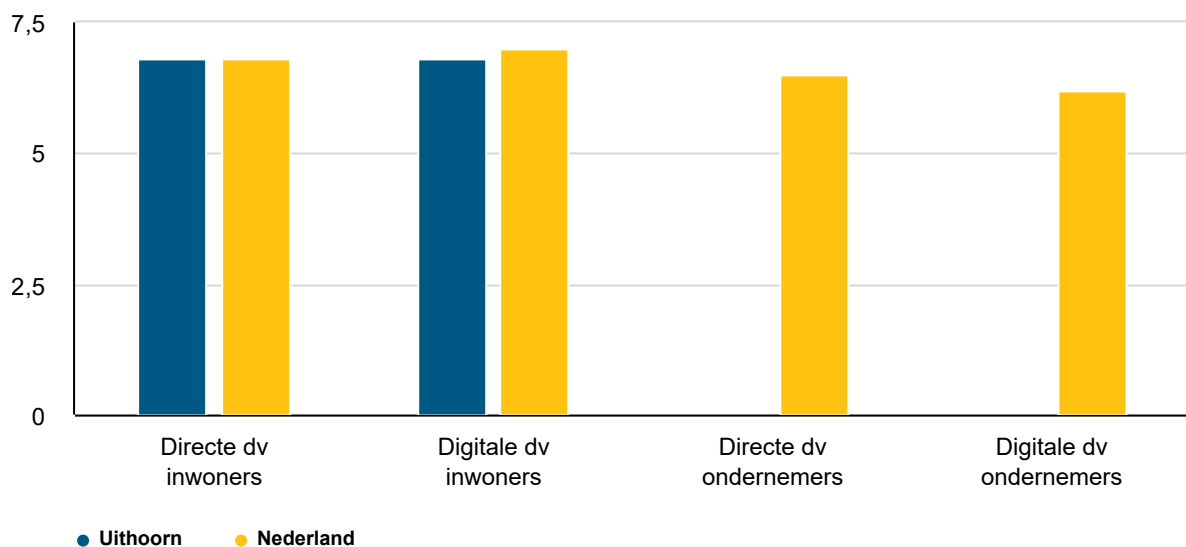




Jaarstukken 2022

Rapportcijfers dienstverlening (dv)



Rapportcijfers ondernemers niet beschikbaar

4.1.3 Overzicht baten en lasten

Bestuur & organisatie	R2021	B2022 primitief	B2022 na wijziging	R2022	Saldo
Lasten	1.676	2.082	2.200	1.925	275
Baten	378	-	18	304	286
Saldo baten en lasten	-1.298	-2.082	-2.182	-1.621	561
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-1.298	-2.082	-2.182	-1.621	561

Lasten

De lasten op dit deelprogramma zijn € 0,28 miljoen lager dan begroot. Hiervan wordt € 0,04 miljoen veroorzaakt door de nog over te hevelen budgetten 'Projectleider participatie' en 'Uithoorn 200 jaar' (zie paragraaf 4.1.4).

Omdat het opgebouwde kapitaal in de voorziening wethouderspensioenen hoger was dan het op dit moment benodigde kapitaal, is het ook niet nodig een toevoeging te doen aan de voorziening wethouderspensioenen (zie de toelichting bij de baten). Hierdoor is er een onderschrijding op de lasten van € 0,1 miljoen.

Daarnaast zijn er op bestuurlijke budgetten € 0,12 miljoen minder kosten gemaakt aan declaraties, cursussen, adviezen en dergelijke. Ook 2021 en 2020 liet een soortgelijk beeld zien. Het betreft € 0,05 miljoen op budgetten die voor de raad zelf zijn bestemd en € 0,07 miljoen op budgetten die door de gemeentelijke organisatie worden beheerd.

Het restant aan lagere kosten van € 0,02 miljoen komt door diverse andere kleine afwijkingen.

Baten

Het voordeel op baten van € 0,29 miljoen is het gevolg van een vrijval uit de voorziening wethouderspensioenen. Deze voorziening is berekend op netto contante waarde. In de begroting is een jaarlijkse toevoeging aan de voorziening opgenomen als kapitaalopbouw voor de pensioenen op moment van uitbetaling of waardeoverdracht naar de pensioenuitvoerder van een nieuwe werkgever. Hiervoor wordt door een externe actuaire een berekening opgesteld, waaruit blijkt wat het huidige- en toekomstige niveau van de voorziening moet zijn om de pensioenaanspraken te kunnen financieren. Uit de berekening blijkt dat het opgebouwde kapitaal op dit moment hoger is dan het benodigde kapitaal. Met name door de verhoging van de rekenrente van 0,528% naar 2,472 % is een overschot ontstaan van € 0,29 miljoen ten opzichte van de begroting. Doordat er meer rente-inkomsten worden voorzien, hoeft er namelijk minder kapitaal te worden aangehouden.

4.1.4 Budgetoverhevelingen

4.1.4.1 Projectleider participatie (€ 26.000)

De aanbesteding van de projectleider participatie heeft meer tijd nodig gehad dan ingeschat. Ondertussen is eind 2022 een projectleider aangesteld die is gestart met het opstellen van een uitvoeringsplan participatie. Niet al het budget voor 2022 is besteed. Voorgesteld wordt het restant budget hiervoor over te hevelen naar 2023, zodat er voldoende budget is om het plan van aanpak verder op te stellen en uit te voeren.

4.1.4.2 Uithoorn 200 jaar (€ 11.000)

Door diverse omstandigheden en andere prioriteiten (nasleep corona en Oekraïne crisis) is het project Uithoorn 200 jaar nog niet geheel afgerond. De overheveling is nodig om de vervaardiging en het ophangen van het nieuw gemeentewapen aan het gebouw af te ronden en een nieuwe gemeentelijke vlag te ontwerpen en te vervaardigen.