

KADERNOTA GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING: Werkorganisatie de BUCH

Datum: 6 december 2022

Hoofddoelstelling

De regeling is getroffen ten behoeve van het bewerkstelligen van een krachtige en professionele uitvoering door de werkorganisatie van de door de gemeenten opgedragen taken. Daarmee biedt de werkorganisatie een kwalitatief hoogwaardige, efficiënte en innovatieve dienstverlening aan de 'klanten' van de gemeenten: inwoners, bedrijven en instellingen.

Algemeen

In algemene zin wijzigen de werkzaamheden van de BUCH werkorganisatie niet fundamenteel van jaar tot jaar. Echter, tijdens het opstellen van kadernota zijn er echter wel een aantal belangrijke ontwikkelingen gaande die van invloed gaan zijn op de begroting van 2024 en verder. In de paragraaf wat willen we bereiken gaan we hier verder op in.

In deze kadernota BUCH 2024 benoemen we kort het proces en de uitgangspunten welke we hanteren bij het opstellen van de begroting 2024-2027. Nadat het bestuur van werkorganisatie de BUCH heeft ingestemd met deze kaderbrief, starten we met het voorbereiden van de (concept)begroting 2024-2027. Als de deelnemende gemeenten in 2024 en verder nog nieuwe taken vanuit het rijk overgedragen krijgen en deze of andere taken door de BUCH willen laten uitvoeren dan treden wij daarover in overleg met de gemeenten.

Doelstellingen: wat willen we bereiken in 2024?

Algemeen:

De organisatie, de gemeenten en de maatschappelijke omgeving zijn volop in beweging. De afgelopen jaren hebben we gezien dat ontwikkelingen en crises onvoorspelbaar zijn, waarvan de impact onzeker is en de vraag oproept hoe we ons hier op kunnen organiseren. In twee jaar tijd hebben we te maken gehad met bijvoorbeeld Corona, Oekraïne en de versterking van de energiecrisis, de omgevingswet is al meerdere malen uitgesteld en ontwikkelingen als een krappe arbeidsmarkt en digitale veiligheid vragen voortdurend om bijsturing.

De vier colleges voeren het gesprek over een gezamenlijk perspectief op de samenwerking voor de toekomst. Dit moet leiden tot een bestuursopdracht die voor de zomer 2023 gereed moet zijn en impact gaat hebben op de inrichting, aansturing en werkwijze van de werkorganisatie.

Binnen het bestaande kader werken we aan de verdere professionalisering van de werkorganisatie (Samen Sterk). De dienstverlening aan de vier colleges staat in de vernieuwde missie en de visie centraal. Ambtelijk kijken we waar we slim kunnen organiseren (samen en/of geharmoniseerd waar mogelijk). In 2023 wordt nieuw strategische personeelsbeleid opgesteld en zetten we de eerste stappen om het personeelsbestand "toekomstproof" te maken en werken hard aan het verder optimaliseren van de bedrijfsvoering processen. Dit tezamen wordt vertaald in een nieuw organisatieplan, wat naar verwachting na de zomer 2023 gereed is en waarvan de mogelijke financiële effecten verwerkt worden in de 2^e voortgangsrapportage 2023 van de werkorganisatie BUCH. .

Ook zijn we gestart met het toetsen van de dienstverleningsovereenkomsten 2022 met als doel de overeenkomsten voor 2023 verder te verbeteren, welke in het eerste kwartaal van 2023 afgesloten gaan worden.

De begroting van de werkorganisatie BUCH bestaat uit de personele lasten, inhuur, afschrijvingen en overige lasten. De overige lasten bestaan voornamelijk uit de kosten voor de ICT. Hieronder benoemen we de ontwikkelingen die impact kunnen hebben op de begroting 2024, maar waar de financiële impact nog niet bekend van is.

Hieronder gaan we verder in op de ontwikkelingen per begrotingspost.

Personeel:

De aandacht voor de personele uitdagingen blijft onverminderd hoog. De voortdurende hectiek, de hoge werkdruk en de krappe arbeidsmarkt maakt dat blijvend investeren in het brede spectrum aan beleid en instrumenten van goed werkgeverschap noodzakelijk is. Tevens vergroot dit de druk op de flexibiliteit (waaronder de verhouding vast en flexibel personeel) van de organisatie. En, nieuwe of extra bestuurlijke ambities en maatschappelijke opgaven vragen om extra geld of het maken van keuzes.

Ten tijde van het opstellen van deze kadernota zijn de onderhandelingen over de nieuwe cao nog niet afgerond. Zodra deze bekend zijn verwerken wij die in het eerstvolgende P&C document.

Ontwikkelingen I&A

De digitalisering van de maatschappij is de afgelopen drie jaar in een sneltreinvaart beland en inwoners en bedrijven verwachten van de overheid dat wij daar in mee bewegen. Daarnaast zorgt ook nieuwe wet- en regelgeving ervoor dat de belangen van de inwoner meer worden gediend en de informatiebeveiliging op een hoger niveau moet komen.

We maken belangrijke stappen binnen de I&A (informatisering en automatisering) naar een strategisch bedrijfsmiddel voor onze dienstverlening en bedrijfsvoering. Een wendbare organisatie is een digitale organisatie die zich ook snel kan aanpassen aan veranderende omstandigheden. Zelf doen waar het moet of wenselijk is en samenwerken met andere partijen waar het kan.

In 2023 werken we aan de stabiliteit en veiligheid van de ICT-omgeving. In 2024 zal de focus liggen op de snelheid en kwaliteit van de digitalisering van onze informatievoorziening en het slim gebruik van data. Parallel daaraan vraagt de zorg rond privacy en informatieveiligheid steeds meer van onze capaciteit en financiële middelen.

Achterliggende jaren zijn de ICT kosten lager geweest dan het gemiddelde voor een gemeentelijke organisatie en voor de komende jaren is verwachting dat dit vraagt om bijstelling van de huidige ICT-budgetten, op dit moment is de omvang van die bijstelling nog niet bekend. Op moment dat dit inzichtelijk is, verwerken we dit in het eerstvolgende P&C document.

Dienstverleningsovereenkomsten

De dienstverleningsovereenkomsten zijn volop in ontwikkeling, waarbij de doorontwikkeling in 2024 moet leiden tot een dienstverleningsovereenkomsten, welke een vertaling zijn van de collegewerkprogramma's. Doelstelling is om in de dienstverleningsovereenkomsten te werken met Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's). Tegelijkertijd loopt de ontwikkeling van een dashboard waaruit deze KPI's volgen.

Overige ontwikkelingen

Hybride werken:

in 2023 zal de pilot hybride werken volledig afgerond zijn en zal dit in 2024 definitief en volledig ingevoerd zijn.

Nieuwe wet- en regelgeving vanaf 2024

1. In 2024 speelt de doordecentralisatie van beschermd wonen. Dit is al een aantal keer uitgesteld. In 2024 worden de gemeenten hiervoor verantwoordelijk en komen er middelen beschikbaar vanuit het Rijk voor de bijbehorende taken.

2. Gemeenten zijn verplicht om vanaf 2024 een woonzorgvisie op te stellen. De voorbereidingen hierop worden met extra incidentele rijksmiddelen getroffen. Mogelijk dat in 2024 ook extra middelen beschikbaar komen.

Daarnaast zien we in algemene zin het huisvesten van bijzondere doelgroepen een belangrijke ontwikkeling is die in de komende jaren op ons afkomt. De omvang en de financiële impact daarvan is op dit moment nog niet in te schatten.

Processen binnen de reguliere bedrijfsvoering

Naast de algemeen geschetste ontwikkelingen, werken we voortdurend aan de verbetering van processen. Dit zijn onderwerpen waar de Verbijzonderde Interne controle en de externe accountant al een aantal jaren over rapporteren. In 2023 zetten we hier stappen in die in 2024 geïmplementeerd moeten worden met als doel de beheersing verder te verbeteren:

1. Het integraal naleven van het inkoop- en aanbestedingsbeleid, waarbij de nadruk ligt op de volledigheid van de dossiervorming met betrekking tot afwijkingen van het eigen aanbestedingsbeleid (onder de Europese aanbestedingsgrenzen);
2. Het proces rondom de inhuur: in 2024 is de inhuur centraal gecoördineerd met als doel het proces van inhuur efficiënter en effectiever uit te voeren;
3. Het proces rondom de subsidieontvangsten: in 2024 zijn alle inkomende subsidies > € 125.000 opgenomen in DecosJoin, waarmee tussentijdse monitoring en verantwoording van de resultaten geborgd is;
4. In 2023 maken we inzichtelijk welke onderliggende data nodig zijn voor het verbeteren van de methodiek voor de toerekening van kosten (ten behoeve van de kostendekkendheid van leges). In 2024 werken we dan aan het ontsluiten van die data. Het beleid over de mate van kostendekkendheid van leges is en blijft aan de gemeenten zelf.

Verwachtingen ten aanzien van 2024-2027

Zie hiervoor het onderdeel “Wat willen we bereiken in 2024”

Doorontwikkeling staand beleid

Zoals in de paragraaf Wat willen we bereiken in 2024 wijzigen de werkzaamheden van de werkorganisatie niet fundamenteel. Zoals eerder in deze kadernota is aangegeven zijn wel ontwikkelingen te verwachten in de wijze waarop we onze organisatie inrichten en nieuwe doelstellingen zullen formuleren.

Financiële uitgangspunten

In de begroting vindt een actualisatie plaats van de inflatie (indexatie) voor de verschillende kostencategorieën. Voor de verschillende kostencategorieën zijn specifieke indexaties van toepassing.

Indexatie loonsom

De loonsom betreft het totaal van lonen, premies sociale verzekeringen werkgeversdeel, de pensioenpremies werkgeversdeel en verder het periodieke, direct aan werknemers betaalde loon (incl. gratificatie, overwerkgeeld, provisie, loon in natura, IKB en de reiskostenvergoeding).

Ten tijde van het opstellen van deze kadernota zijn de cao onderhandelingen voor 2023 en verder nog niet afgerond. Wij hanteren als werkorganisatie een structureel begrote indexatie van 3% op de loonsom. De verwachting is dat dit de komende jaren niet toereikend is en daarom stellen we dit vanaf 2024 structureel bij naar 4%. Uiteindelijk berekenen we alleen de werkelijke stijging van de loonsom in verband met cao en de werkgeverslasten sociale premies door aan de gemeenten. Als deze hoger of later is dan de begrote indexatie van de loonsom wordt de begroting en daarmee de bijdrage van de gemeenten daarop aangepast.

Zodra de cao effecten bekend zijn, verwerken we het werkelijke structurele effect in het eerstvolgende P&C document.

2% Opleidingsbudget

Het budget wordt jaarlijks vastgesteld op 2% van de loonsom.

Indexatie goederen en diensten

Als indexcijfer voor de indexatie gebruiken we de meerjarige prijsontwikkeling van de Prijs Bruto Binnenlands Product. Hiervoor gebruiken we het meest recente cijfer zoals door het Centraal Planbureau (CPB) wordt gepubliceerd. In de meeste gevallen is dat het cijfer uit het Centraal Economisch Plan (CEP) dat het CPB jaarlijks in maart gepubliceerd maar dit kan in september bij het publiceren van Macro Economische Verkenningen (MEV) van het Centraal Planbureau worden bijgesteld. Het begrote indexatiecijfer voor overige goederen en diensten was in CEP van maart 2022 1,9% structureel, het laatst bekende cijfer uit de MEV van september 2022 is 4,9%. Wij hanteren dit cijfer structureel vanaf 2024.

Weerstandsvermogen:

Bij de werkorganisatie de BUCH passen we de koepelvrijstelling in het kader van de BTW toe. Een van de voorwaarden daarvoor is dat we de werkelijke kosten afrekenen en geen resultaat kunnen realiseren. Omdat er geen positieve resultaten zijn, is het niet mogelijk om weerstandsvermogen in de vorm van reserves aan te houden. Wel zijn er risico's en in de begroting kwantificeren we deze risico's. Bij het ontbreken van beschikbaar weerstandsvermogen, is het aan de deelnemende gemeenten om de het bedrag van de geïnventariseerde risico's in financiële zin af te dekken. De betreffende risico's en het daarbij behorend benodigd weerstandsvermogen worden jaarlijks geactualiseerd en opgenomen in de jaarrekening en de begroting.

BIJLAGE 1: FINANCIËLE KENGETALLEN

Overzicht uit begroting 2023

Kengetal	2023	2024	2025	2026
1. Netto schuldquote	13,4%	12,4%	10,4%	9,4%
2. Solvabiliteitsratio	0%	0%	0%	0%
3. Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%
4. Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt	nvt
5. Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt	nvt

BIJLAGE 2: FINANCIËLE MEERJARENRAMING

Het volgende overzicht betreft de mutaties ten opzichte van de meerjarenraming opgenomen in de 2^e voortgangsrapportage 2022 als gevolg van de nieuwe indexcijfers.

Onderdeel (bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Stand primaire begroting 2023 - 2026 (2^e voortgangsrapportage 2022)*	85.158	87.336	89.391	91.868
Wijzigingen nadien (met bestuursbesluit)				
Niet van toepassing				
Totaal wijzigingen nadien	0	0	0	0
Autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering				
Personeel	724	1.432	2.187	2.920
Inhuur	91	179	279	385
Afschrijvingslasten	0	0	0	- 12
Overige lasten	282	582	903	1.245
Totaal autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering	1.097	2.193	3.369	4.538
Nieuw beleid				
Niet van toepassing				
Totaal nieuw beleid	0	0	0	0
Totaal aan lasten en wijzigingen	86.255	89.529	92.760	96.406

Dekkingsmiddelen				
Reguliere bijdragen gemeenten	85.624	88.902	92.118	95.742
Bijdrage plustaken gemeenten	535	530	544	566
Overige baten	96	97	98	98
Totaal dekkingsmiddelen/ombuigingen	86.255	89.529	92.760	96.406
Stand kadernota 2024-2027	0	0	0	0

* Bedragen inclusief plustaken snoeiarmen Uitgeest en Castricum en aanschaf klein materiaal

Bovenstaande is exclusief het effect van de uitkomsten van de lopende cao onderhandelingen en exclusief de overgang van de werkzaamheden en personeel van de werkorganisatie BUCH naar Zaffier.

Hieronder zijn de bijdragen per gemeenten opgenomen, gesplitst naar reguliere bijdragen en bijdrage plustaken.

Totaal bedrag aan reguliere bijdrage per gemeente: (Bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Bergen	27.322	28.368	29.395	30.551
Uitgeest	10.185	10.575	10.957	11.388
Castricum	29.661	30.797	31.911	33.166
Heiloo	18.456	19.163	19.856	20.637
Totaal	85.624	88.902	92.119	95.742

Totaal bedrag aan plustaken per gemeente: (Bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Bergen	154	135	136	141
Uitgeest	71	73	74	77
Castricum	8	10	11	11
Heiloo	302	314	323	336
Totaal	535	530	544	566

BIJLAGE 3: TAAKSTELLING

In deze bijlage geven wij de stand van zaken omtrent de realisatie van de taakstelling.

Hoe zit het ook alweer?

In juni 2015 hebben de gemeenteraden het bedrijfsplan “Samen maar toch apart” vastgesteld. In dit bedrijfsplan was een taakstelling opgenomen op de BUCH-werkorganisatie van circa € 5,3 miljoen. Van die taakstelling zou 60% opnieuw worden geïnvesteerd in de BUCH en 40% zou terugvloeien naar de gemeenten. In 2016 is door een wijziging van de begroting de taakstelling verhoogd naar € 5,6 miljoen structureel. In het verbeterplan “Samen naar beter” is in 2018 de termijn voor het realiseren van de taakstelling opgeschort tot de periode 2021-2024. Wel is toen besloten waar mogelijk alvast besparingen door te voeren.

De realisatie

Bij de voorgaande P&C documenten hebben wij over de voortgang van deze taakstelling gerapporteerd. De 10% taakstelling was bij jaarrekening 2021 gerealiseerd, zie hiervoor ook de jaarstukken 2021.

ICT-taakstelling

Naast de 10%-taakstelling van € 5,6 miljoen is er bij de start van de BUCH ook een extra incidentele investeringsimpuls afgesproken op het gebied van ICT, met de afspraak dat deze zou worden terugbetaald. De extra beschikbaar gestelde middelen zijn beschikbaar gesteld voor implementatie van het Vijfde huis. Het Vijfde huis is inmiddels gerealiseerd.

We zien dat als gevolg daarvan de voor ons liggende periode gebruikt kan worden om het gebruik van applicaties af te bouwen, wat kapitaallasten en ondersteunend personeel bespaart. Op dit moment wordt in kaart gebracht hoe groot dit besparende effect de komende jaren kan zijn. Tegelijkertijd zien we dat bij de start van de BUCH budgetten voor bestaande applicaties zijn overgedragen, maar niet voor nieuwe systemen.

Dit betekent dat als we bijvoorbeeld willen investeren in digitale informatievoorziening, in digitalisering van de frontoffice of in digitale ondersteuning van het inkoopproces, er geen middelen beschikbaar zijn. Strevend naar een efficiënte en effectieve bedrijfsvoering is het geen optie om dergelijke investeringen achterwege te laten.

Vanuit de middelen die vrijkomen uit de afbouw van de applicaties, wordt daarom een deel opnieuw geïnvesteerd om de kwaliteit van de bedrijfsvoering niet aan te tasten.

Verder geven we in jaarlijkse delen bij de jaarrekening middelen aan de gemeenten terug als terugbetaling van de extra investering destijds van € 4,2 miljoen in de ICT. In de eerste voortgangsrapportage 2022 hebben wij de stand van de realisatie op het moment van het opstellen van de deze voortgangsrapportage opgenomen. Dit liet het volgende beeld zien:

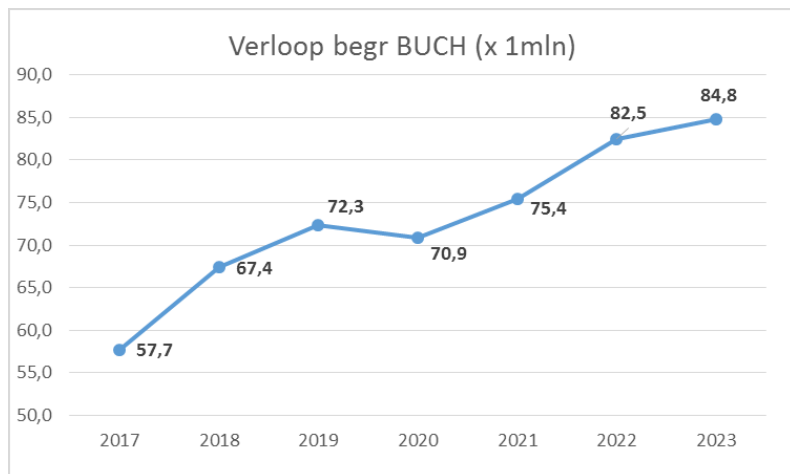
Realisatie taakstelling ICT	
Totale taakstelling	4.200
Realisatie taakstelling 2e voortgangsrapportage	3.642
Realisatie taakstelling begroting 2021	226
Restant taakstelling	332

BIJLAGE 4: VERLOOP BEGROTING

	Jaar	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Lasten											
Aanvang BUCH	2017	56.807.000	58.085.000	57.948.000	57.286.000	57.943.000					
2e rapportage 2017	2017	889.000	1.252.000	1.366.000	1.422.000	1.482.000					
subtotaal na 2e rapportage 2017	2017	57.696.000	59.337.000	59.314.000	58.708.000	59.425.000	59.425.000				
Begroting 2019-2022	2018		0	2.038.000	2.694.000	3.154.000	4.453.000				
Subtotaal na begroting 2019	2018		59.337.000	61.352.000	61.402.000	62.579.000	63.878.000				
Verbeterplan	2018		7.360.000	5.261.000	3.241.000	2.903.000	2.903.000				
Jaarrekening 2017	2018		178.000								
Administratief begroting pers kn	2018		582.000	560.100	460.200	467.400	472.400				
2e rapportage 2018	2018		-42.232	694.768	694.768	694.768	694.768				
Aanvulling begroting 2024	2018								6448		
subtotaal na 2e rapportage 2018	2018		67.414.768	67.867.868	65.797.968	66.644.168	67.948.168	67.948.168	67.954.616		
Materieel naar de BUCH	2019			1.956.000	2.132.000	2.205.000	2.308.000	2.308.000	2.308.000		
Omgevingswet	2019			580.900	1.192.700	942.800	712.000	721.390	721.390		
Begroting 2020-2023	2019			0	454.177	560.077	688.277	1.967.177	1.967.177		
Jaarrekening 2018	2019			800.000							
Administratief begroting pers kn (118)	2019			-75.000	-77.000	-79.000	-81.000	-81.000	-81.000		
1e rapportage BUCH 2019	2019			652.968	506.840	502.900	506.600	510.300	510.300		
2e rapportage BUCH 2019	2019			519.464	962.197	1.720.662	1.899.462	1.928.562	1.928.562		
Subtotaal na 2e rapportage 2019	2019			72.302.200	70.968.882	72.496.607	73.981.507	75.302.597	75.309.045		
Uitbesteding belasting	2020				-1.143.500	-1.205.200	-1.266.800	-1.328.500	-1.328.500		
Begroting 2021-2024	2020					216.539	683.587	1.218.729	3.330.720		
Jaarrekening 2019	2020				480.000						
Overheveling klein gereedschappen	2020				76.900	84.700	85.900	87.400	88.800		
Verduurzaming wagenpark	2020					34.000	27.000	41.000	41.000		
Inbesteding Inkoop Castricum	2020					325.800	335.600	345.700	356.100		
uitbesteding parkeerbeheer Bergen	2020					-331.600	-338.400	-345.200	-352.500		
2e rapportage BUCH 2020	2020				501.939	535.642	473.293	478.793	494.893		
overheveling taken Bergen,Uitgeest en Heiloo tbv team Noord	2020				18.175	73.300	75.600	77.700	80.100		
Subtotaal na 2e rapportage 2020	2020				70.902.396	72.229.788	74.057.287	75.878.219	78.019.658	78.019.658	
Uitbreiding Plustaken	2021					1.623.650	1.536.740	1.572.032	1.608.376	1.616.476	
Begroting 2022-2025	2021						-332.906	-144.892	-143.808	1.827.476	
Jaarrekening 2020	2021					220.000					
Plustaak Nieuw Tij	2021					243.638	248.028	252.595	257.207	257.207	
Plustaak Pilot, ontwikkeling gemeente App	2021					25.000	25.000	25.000			
Plustaak Robot grasmaaiers(onderhoud de koog in eigen beheer)	2021					24.900	71.400	73.100	74.900	76.700	
1e rapportage 2021 BUCH Bestuur	2021					136.808	123.556	40.289	85.381	89489	
1e rapportage 2021 BUCH directie	2021					-900					
Aanvulling begroting 2022 harmonisatievoorstellen	2021						-440.000	-440.000	-440.000	-440.000	
Uitbreiding plustaak Beheersmaatregelen sociaal domein	2021					355.439	623.200	602.300	616.600	631.200	
Toevoegen plustaak adviseur wonen en zorg	2021					76.550	89.333				
Toevoegen plustaak inburgering	2021					73.800	100.900	103.500	106.200	109.000	
Toevoegen plustaak beleidsmedewerker verkeer Bergen	2021					122.600	150.800	154.700			
2e rapportage 2021 BUCH Bestuur	2021					314.026	-34.700	-35.400	-35.800	-16.300	
Subtotaal na 2e rapportage 2021 BUCH	2021					75.445.299	76.218.638	78.081.443	80.148.714	82.170.906	82.150.906

Toevoegen Plustaak Vroegsignalering schulden	2022					92.200	94.600	97.000	99.500	102.100
Toevoegen plustaak Extra formatie wet inburgering uit meica 2021	2022					195.800	200.900	205.900	211.200	216.700
Begroting 2023-2026	2022						2.132.914	2.008.483	2.038.557	4.035.442
Overdracht wegen HHNK Uitgeest	2022					147.300	156.100	160.000	164.100	168.300
Inbesteding afval Bergen per 1-1-2023 projectkosten 2022	2022					230.000				
Ledigen Ondergrondse Containers UCH	2022						76.100	310.900	316.700	323.500
Lasten voor 1e rapportage 2022	2022					75.445.299	76.883.938	80.742.057	82.930.997	85.000.963
1e rapportage BUCH 2022	2022						3.486.072			
Lasten na 1e rapportage BUCH	2022					75.445.299	80.370.010	80.742.057	82.930.997	85.000.963
Kleine gereedschappen, databeheerder, uitbreiding formatie buit	2022					146.500	157.188	167.130	176.425	186.438
Uitbreiding groencapaciteit team Noord Heiloo	2022					34.300	60.500	62.200	63.900	65.700
Plustaak SUS Uitgeest	2022					61.700	63.300	64.900	66.600	68.400
Plustaak 2022 Bergen Ledigen blad en snoeikorven	2022					40.000				
kn structurele plustaken Bergen zandoverlast en robotmaaiers	2022					0	780	21.880	21.880	21.880
kn structurele plustak Castricum bestuurssecretariaat	2022					35.800	54.200	55.600	57.100	58.500
kn structurele plustak Uitgeest bestuurssecretariaat	2022					76.500	77.300	79.300	81.200	83.300
kn reguliere taak extra BOA's conform artikel 4 DVO	2022					0	128.100	131.300	134.600	138.100
kn reguliere taak Versterking dienstverlening conform artikel 4 DV	2022					277.616	384.178	373.722	379.412	405.588
kn reguliere taak Wet open overheid (WOO) conform artikel 4 DVO	2022					143.000	464.900	516.900	572.500	572.500
Oekraïne bestuursopdracht 01-09-22 tm medio 08-2023	2022					1.148.000	2.229.000			
Bestuursbesluit BUCH Strategische koers sociaal domein / dooront	2022					272.200	502.300	514.800	528.000	541.900
2e rapportage BUCH 2022	2022					-133.348	-36.497	207.575	219.406	217.013
Lasten na 2e rapportage BUCH						82.472.278	84.827.306	85.126.304	87.301.986	89.356.267

In de onderstaande grafiek is het verloop weergegeven en daarbij een tabel gevoegd met de belangrijkste mutaties per jaar. Belangrijk daarbij is om te benoemen dat mutaties meerjarig kunnen gelden en daarmee bepalend zijn voor het begrotingsaldo van toekomstige jaren.



Verloop begroting BUCH 2017-2023	
Jaar	Belangrijkste mutatie
2017	- Ciso functionaris
	- Lonen (verhogen cao en pensioenen)
	- Inzet sociaal teams
2018	- Salarissen (2%)
	- Indexatie (1%)
	- Mutatie investeringsplan afschrijvingslasten
	- Verbeterplan
	- Plustaken Castricum (handhaving en verruiming openingstijden balie) en Uitgeest (handhaving waarvoor een bijdrage van de gemeenten komt.
	- J&G coaches
	- Verlaging afschrijvingslasten
	- Inhuur DMS zaakstelsysteem en afvalinzameling
2019	- Overgang materieel naar de BUCH
	- Omgevingswet
	- Indexatie salarissen (1%)
	- Intensieve casusregie
	- Abonnementen Schulink
	- Extra capaciteit handhaving Castricum (plustaak)
	- Projectleider centrumplan Uitgeest (plustaak)
	- Evaluatie dienstverleningsmodel
	- Inhuur project rationalisatie
	- Mutatie investeringsplan, lagere afschrijvingslasten
- Doorwerking coa	

Verloop begroting BUCH 2017-2023	
Jaar	Belangrijkste mutatie
2020	- Uitbesteding belastingen
	- Noodzakelijke formatie voor uitvoering wettelijke taken BAG/DBT/BRO/digitale dienstverlening/privacy
	- Indexatie salarissen en kosten (begroting)
	- Onderhoud ICT (begroting)
	- Vervallen plustaak Uitgeest (begroting)
	- Invullen taakstelling (begroting)
	- Overheveling klein gereedschap
	- Verduurzamen wagenpark
	- Inbesteding inkoop Castricum
	- Uitbesteding parkeerbeheer Bergen
	- Actualiseren salarissen (2e firap)
	- Onderzoek huisvesting (2e firap)
2021	- Kosten Corona (2e firap)
	- Kosten plustaken (2e firap)
2021	- Uitbreiding plustaken, waaronder beheersmaatregelen sociaal domein en klimaat/energietransities
2022	- Plustaken vroegsignalering schulden
	- Plustaak Wet Inburgering
	- Inbesteding gemeente Uitgeest inkoop en gemeente Bergen afvalinzameling
	- Corona / Oekraïne (1e voortgangsrapportage 2022) en Oekraïne bestuursopdracht (2e voortgangsrapportage 2022)
	- Ziektevervanging (1e voortgangsrapportage)
2023	- Diverse overhevelingen o.b.v. artikel 4 en 5 DVO, waaronder Wet Open Overheid en Versterking dienstverlening (2e voortgangsrapportage 2022)
	Oekraïne bestuursopdracht (2e voortgangsrapportage 2022)
	'- Diverse overhevelingen o.b.v. artikel 4 en 5 DVO, waaronder Wet Open Overheid en Versterking dienstverlening (2e voortgangsrapportage 2022)