

# 4e kwartaalbrief 2025

Vastgesteld door raad

11 december 2025



Tot op heden hielden we voor investeringen de gemiddelde markrente aan van 3,5%. Uit de berekening is af te lezen dat de omslagrente 1,00% bedraagt. In deze kwartaalbrief hebben we op basis van de Jaarrekening 2024 de afschrijvings- en rentelasten opnieuw berekend. Bij de herberekening van de rente hebben we de renteomslag van 1,00% toegepast.

| Nr.      | Omschrijving  | Beginstand 2025      | Verwachte eindstand 2025 |
|----------|---|----------------------|--------------------------|
| a        | Externe rentelasten over korte en de lange financiering   | € 1.330.000          | € 850.000                |
|          | Verwachte externe rentelasten op basis van berekend financieringstekort                         |                      |                          |
| b        | Externe rentebaten  | € 100.000            | € 250.000                |
|          | Saldo rentelasten   | € 1.230.000          | € 600.000                |
| c        | Rente die aan de grex wordt doorberekend  | € -                  | € -                      |
|          | Rente van projectfinanciering die aan taakveld moet worden doorberekend                         | € -                  | € -                      |
|          | Aan taakvelden toe te rekenen externe rente   | € 1.230.000          | € 600.000                |
| d        | Rente over eigen vermogen   | € -                  | € -                      |
|          | Rente over voorzieningen  | € -                  | € -                      |
|          | Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente   | € 1.230.000          | € 600.000                |
| e        | De aan taakvelden toe te rekenen rente (renteomslag) bij een percentage van 1%                  | € 1.158.610          | € 1.158.610              |
| <b>f</b> | <b>Verwacht renteresultaat op taakveld treasury</b>   | <b>€ 71.390</b>      | <b>€ -558.610</b>        |
|          | boekwaarde activa per 1-1-2025 uit Staat C Begroting 2025 (versie begroting 2025 na verwerking) | <b>€ 115.861.000</b> | <b>€ 115.861.000</b>     |
|          | renteomslag   | 1,062%               | 0,518%                   |
|          | <b>afgerond binnen een marge van 0,5%</b>   | <b>1,00%</b>         | <b>1,00%</b>             |

## 2.2.4 Personeel

### Programma Samen besturen

#### Ziekteverzuim

|                                 | Stand per 1 oktober 2025 |
|---------------------------------|--------------------------|
| Kort verzuim tot 7 dagen        | 1,0%                     |
| Middenlang verzuim tot 42 dagen | 1,1%                     |
| Lang verzuim tot 1 jaar         | 4,6%                     |
| Extra lang verzuim tot 2 jaar   | 0,8%                     |
| Langer dan 2 jaar verzuim       | 1,0%                     |

Het verzuim is hoog maar we zien een daling ten opzichte van vorig jaar. Dat is een gunstige ontwikkeling. Door de inzet van de casemanager in sommige teams zijn dossiers met langdurig verzuim opgepakt om gezamenlijk naar een oplossing te werken. Ook hebben we in juni een workshop verzuim gegeven om teamleiders meer inzicht te geven in de Wet Poortwachter en de stappen van het verzuim en wat zij kunnen doen. Teams met een hoog verzuim maken afspraken met de directie en de adviseurs van het team Personeel & Organisatie over hoe het verzuim verlaagd kan worden. De voortgang bespreekt de directie met de teamleiders in de kwartaalgesprekken.

Het grootste verzuim zit in het langdurig verzuim. Het verzuim langer dan 2 jaar heeft te maken de overgangsregeling derde ziektejaar vanuit de cao. De medewerker van wie de eerste ziekte dag vóór 31 december 2023 ligt, valt nog onder de oude regeling en heeft recht op derde ziektejaar.

## Formatie en bezetting

| Beschikbare formatie 2025 | Bezetting t/m oktober 2025 |
|---------------------------|----------------------------|
| 287,2 fte                 | 248,4 fte                  |

De capaciteit van de organisatie op volle sterkte houden is een uitdaging. Oorzaken hiervan zijn de tijdelijke afwezigheid van medewerkers vanwege zwangerschapsverlof, ouderschapsverlof en langdurige ziekte. Daarnaast werkt de krapte op de arbeidsmarkt in ons nadeel waardoor bepaalde vacatures moeilijk zijn in te vullen. In de begroting is voor de inzet van eigen personeel een budget opgenomen van € 27 miljoen.

### Inhuur

Door de aanhoudend krappe arbeidsmarkt is het niet altijd mogelijk om geschikt personeel aan te trekken voor de openstaande vacatures. In dat geval proberen we met gerichtere wervingsacties nieuwe collega's te vinden. Dit vergt meer inspanning en tijd. In de tussentijd gaan we over tot inhuur. De vacante functies leiden tot een financiële ruimte van € 2,7 miljoen.

Om de continuïteit van het werk te waarborgen, zijn wij genoodzaakt om externen in te huren. Ook ziekteverzuim en zwangerschapsverlof hebben geleid tot extra inhuur.

In totaal is voor een bedrag van € 2,9 miljoen aan externe capaciteit ingehuurd.

### Verwacht saldo personeelskosten

Als we de lagere salariskosten en de extra inhuurkosten salderen en de overige dekkingsbronnen inzetten hebben we een voordelig saldo van € 180.000. In deze tabel is dit cijfermatig in beeld gebracht.

| Omschrijving   | Budget (x € 1.000) |
|--|--------------------|
| Begrote salarissen tot en met 3e kwartaalbrief 2025                                    | 26.800             |
| Verwacht salaris tot en met december 2025  | -24.100            |
| <b>Onderbesteding</b>  | <b>2.700</b>       |
| Inhuur   | -2.950             |
| <b>Tekort</b>  | <b>-250</b>        |
| <b>Overige dekkingsbronnen</b>   |                    |
| Uitkeringen (o.a. voor zwangerschapsverlof)  | 195                |
| Doorbelasting naar Duo+-gemeenten en gemeente Amsterdam                                | 350                |
| Restant strategisch personeelsbudget   | 95                 |
| Lagere toerekening naar kostendekkende exploitaties en specifieke uitkeringen (SPUK's) | -205               |
| <b>Totaal overige dekkingsbronnen</b>  | <b>435</b>         |
| <b>Saldo</b>   | <b>185</b>         |

### Inzet budget strategische personeelsplanning

In de begroting 2025 is een stelpost van € 750.000 opgenomen voor strategische personeelsplanning. Tot en met de 3e kwartaalbrief hebben we € 655.000 ingezet. In deze kwartaalbrief ramen we de laatste € 95.000 af (zie bovenstaand overzicht). Het restant budget is niet specifiek voor één functie ingezet maar dient als dekking voor de totaal verwachte personeelskosten.