

The background image shows a scenic view of a Dutch canal. In the foreground, a white boat with a wooden cabin and a red and white striped flag is docked. Behind the boat, a brick building with a prominent white clock tower and a dark tiled roof is visible. Bare, yellowish-brown tree branches hang down from the top left corner. The sky is a clear, pale blue.

Jaarstukken 2021

Raad 30 juni 2022

Inhoudsopgave

Leeswijzer.....	5
Jaarverslag.....	7
Inleiding.....	8
Aanbiedingsbrief.....	8
Jaarrekening in één oogopslag.....	10
College van burgemeester en wethouders.....	12
1 Samenleving.....	15
1.1 Deelprogramma Sport, Cultuur en Onderwijs.....	19
1.2 Maatschappelijke ondersteuning.....	24
1.3 Werk en Inkomen.....	31
1.4 Veiligheid.....	36
2 Wonen.....	41
2.1 Woonomgeving.....	44
2.2 Woonbeleid.....	48
2.3 Ruimtelijke ontwikkeling.....	53
3 Werken.....	61
3.1 Ondernemen.....	63
3.2 Mobiliteit.....	68
4 Organiseren.....	71
4.1 Bestuur & Organisatie.....	74
4.2 Dienstverlening.....	78
4.3 Vastgoed.....	80
4.4 Financiën.....	83
4.5 Grondexploitaties.....	85
4.6 Algemene dekkingsmiddelen.....	88
4.7 Onvoorzien.....	89
4.8 Overhead.....	90
4.9 Vennootschapsbelasting.....	91
5 Paragrafen.....	93
5.1 Lokale heffingen.....	95
5.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	101
5.3 Onderhoud kapitaalgoederen.....	107
5.4 Financiering.....	117
5.5 Bedrijfsvoering.....	121
5.6 Verbonden partijen.....	127
5.7 Grondbeleid.....	153
6 Jaarrekening.....	157
6.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	159
6.2 Balans.....	163

6.3 Toelichting op de balans.....	165
6.4 Overzicht baten en lasten.....	180
6.5 Overzicht incidentele baten en lasten.....	184
6.6 Begrotingsrechtmatigheid.....	188
6.7 Overzicht investeringen.....	191
6.8 Wet Normering Topinkomens (WNT).....	197
A Bijlagen.....	198
A.I SISA-bijlage bij de jaarrekening.....	199
A.II EMU-Saldo.....	204
A.III Taakveldenrealisatie.....	205
A.IV Overige indicatoren.....	209
A.V Corona effecten.....	210
A.VI Budgetoverheveling.....	212
Afkortingenlijst.....	214

Leeswijzer

Voor u liggen de jaarstukken 2021. Deze bestaan uit een beleidsmatig jaarverslag en een financiële jaarrekening.

In de jaarstukken legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid en de daarmee verbonden financiën. De opzet van de jaarstukken is conform Besluit, Begroting en Verantwoording (BBV) en gelijk aan die van de begroting. De financiële overzichten zijn, tenzij anders vermeld, in duizendtallen en afgerond op € 1.000. Hierdoor is het mogelijk dat er afrondingsverschillen ontstaan. In de financiële tabellen worden baten en lasten postief gepresenteerd. Bij het saldo wordt het min-teken gebruikt voor een nadeel. Waar geen teken staat, bedoelen we dat als voordeel. Hiermee volgen we de begroting 2021.

Het jaarverslag bestaat uit:

- de programmaverantwoording;
- het hoofdstuk Financiën;
- en de paragrafen;

In de programmaverantwoording gaan wij in op de in de begroting gestelde 3W-vragen: Wat de gemeente wilt bereiken en wat moest verbeteren, welke acties daarvoor uitgevoerd zouden worden en als derde de begrootte kosten. Naast de drie W-vragen wordt -indien hier sprake van is- ook toelichting gegeven op andere belangrijke ontwikkelingen en de budgetoverheveling.

Bij het kopje 'Overzicht baten en lasten' zijn de financiële effecten inzichtelijk gemaakt. In het hoofdstuk Financiën zijn de belangrijkste inkomstenbronnen van de gemeente toegelicht (Algemene uitkering uit het Gemeentefonds en de gemeentelijke belastingen).

In de zeven verplichte paragrafen gaat het om (de verantwoording van) de beleidslijnen van beheersmatige aspecten die financieel, politiek of anderszins belangrijk zijn.

De jaarrekening bestaat uit:

- grondslagen voor waardering en resultaatbepaling;
- de balans (met toelichting);
- overzicht baten en lasten;
- een overzicht incidentele baten en lasten;
- begrotingsrechtmatigheid;
- overzicht investeringen;
- overzicht WNT (Wet Normering Topinkomens).

Bijlagen

- SiSa-verantwoordingsbijlage;
- berekening EMU Saldo;
- taakveldenoverzicht;
- overige indicatoren;
- coronagerelateerde baten en lasten.

De balans en de toelichting daarop geeft inzicht in de bezittingen (activa) en het eigen en vreemd vermogen (passiva) van de gemeente. Er wordt dus inzicht gegeven over waarin geïnvesteerd is en hoe dat gefinancierd is.

De SiSa-verantwoordingsbijlage bevat verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen. Deze bijlage wordt gebruikt om verantwoording af te leggen over de uitkeringen en vervangt de afzonderlijke accountantsverklaringen. Daarnaast bevat de jaarstukken nog enkele andere bijlagen met daarin de indicatoren van de gemeente, een overzicht van de taakvelden, een overzicht rechtmatigheid en tot slot de afkortingenlijst.



Inleiding

Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de raad,

Hierbij presenteren wij u de jaarstukken 2021. Met de jaarstukken leggen wij verantwoording af over het uitgevoerde beleid zoals dat vastgelegd is in de programmabegroting 2021. Het jaar 2021 werd gedomineerd door corona. Dat maakte dat veel dingen anders zijn verlopen. Het college heeft de raad telkens over de voortgang en ontwikkelingen geïnformeerd via de tussentijdse rapportages (Turaps) en afzonderlijke raadsvoorstellen. Deze jaarrekening laat zien dat heel veel is doorgegaan en dat er veel extra inspanning is geleverd om de gevolgen van corona in de maatschappij te helpen opvangen. Er zijn ook onderdelen blijven liggen. Dit alles heeft ook zijn weerslag op de financiën; 2021 was een lastig jaar om te begroten. Dat blijkt ook uit de groei van de omvang van de begroting, die aanvankelijk € 69 miljoen was, en in de loop van het jaar groeide naar € 82 miljoen. In de aanbiedingsbrief gaan wij in op het financieel resultaat op hoofdlijnen. Bij de deelprogramma's staat een meer uitgebreide toelichting.

Financiële ontwikkelingen

De eerste Turap en het IHP gaven een tekort van € 1,4 miljoen. De actualisatie van de grondexploitaties liet een verbetering van het begrotingssaldo zien van € 0,5 miljoen. De tweede Turap verslechterde het begrotingssaldo met € 0,5 miljoen. Het totaalsaldo na de tweede Turap van € 1,35 miljoen nadelig, is door de raad onttrokken aan de algemene risicoreserve.

Het rekeningresultaat over 2021 bedraagt € 4,451 miljoen. Hiermee ontstaat er een voordeel ten opzichte van de bijgestelde begroting van € 4,451 miljoen. Het eerder onttrokken bedrag van € 1,36 miljoen kan worden teruggestort in de algemene risicoreserve. Voorgesteld wordt om het resterende saldo van € 1,962 miljoen te storten in de budgetegaliseringsreserve.

Overzicht begroting / realisatie	Effect	2021
Primitieve begroting	Neutraal	-
1e Turap	Nadelig	-1.386
Raadsbesluit IHP	Nadelig	-30
Raadsbesluit grondexploitaties 2021	Voordelig	569
2e Turap	Nadelig	-509
Onttrekking Algemene Risicoreserve	Voordelig	1.355
Begrotingssaldo na wijzigingen	Neutraal	-
Resultaat Jaarrekening	Voordelig	4.451
Saldo begroot / werkelijk	Voordelig	4.451
Budgetoverheveling (beslispunt)	Nadelig	-1.257
Terugstorten eerdere onttrekking Algemene Risicoreserve	Nadelig	-1.355
Saldo na budgetoverheveling en terugstorting reserve	Voordelig	1.838

Financiële positie

De afgelopen jaren is een traject ingezet om de gemeente Uithoorn weer financieel gezond te maken. In 2021 is een nieuwe nota financieel gezond vastgesteld. Zo zijn de nodige acties in gang gezet om een toekomstbestendige begroting te maken en het eigen vermogen te

versterken. Door het resultaat toe te voegen aan de reserves versterkt Uithoorn opnieuw het weerstandsvermogen.

De uitbraak van corona leidde tot ongekende omstandigheden met een enorme impact. Daar kwam ook bij dat de kosten van de gedecentraliseerde taken in het sociaal domein bleven toenemen, terwijl de inkomsten niet meestegen. Door deze bijzondere omstandigheden waren de begrote tekorten in 2021 opgelopen. Door de verbeterde financiële uitgangspositie was het voor de gemeente Uithoorn mogelijk om de financiële tekorten op te vangen. En konden we onze taken, ook in de coronatijd, goed blijven uitvoeren.

Ondertussen zijn de nodige acties in werking gezet om tekorten beheersbaar te houden of te maken. De jeugdhulp is opnieuw aanbesteed en verloopt in 2022 volgens de lumpsum methode. Ook is het project 'sturing met data' in 2021 opgestart. Uitgangspunt is om eerder bij te kunnen sturen. De signalen van de herverdeling van het gemeentefonds zijn niet positief voor Uithoorn. Mede namens Uithoorn spreekt de VNG met het Rijk over meer geld voor gemeenten.

Financieel resultaat

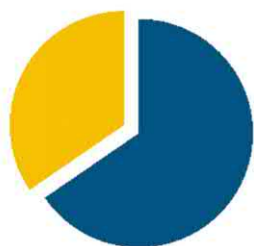
De jaarrekening komt € 4,451 miljoen aanzienlijk voordeliger uit dan de bijgestelde begroting. Bij de afzonderlijke deelprogramma's zijn de afwijkingen toegelicht. Enkele zeer opvallende verschillen noemen we hier.

Onderwerp	Bedrag
Vrijval voorzieningen	1.200
<i>De voorziening voor GPA van € 778 kon vrijvallen en de voorziening wethouderspensioenen voor een deel. In 2020 leverden deze posten nog een verlies op; dat wordt hiermee weer goedge maakt.</i>	
Overhevelingen	1.300
<i>Veel incidentele werkzaamheden lopen door in 2022. Voorgesteld wordt om de bijbehorende incidentele budgetten over te hevelen naar 2022.</i>	
Deelprogramma werk en inkomen	840
<i>Door corona waren de uitgaven en inkomsten voor dit programma erg lastig te begroten. Zowel de uitgaven als de inkomsten is respectievelijk een voordeel van 325 en 520 behaald ten opzichte van de bijgestelde begroting</i>	
Deelprogramma maatschappelijke ondersteuning	370
<i>Diverse extra inkomsten en lagere lasten deelprogramma maatschappelijke ondersteuning.</i>	
Algemene uitkering	600
<i>Bij de decembercirculaire werd bekend dat de Algemene uitkering hoger uitpakte door coronasteun en taakmutaties</i>	
Raadsbudgetten	100
<i>De raadsbudgetten zijn niet volledig besteed.</i>	
Inkomsten omgevingsvergunningen	-400
<i>Op de inkomsten uit leges voor omgevingsvergunningen kan de gemeente niet sturen. In 2021 waren de inkomsten beduidend lager dan geraamd.</i>	
Overige	441
Totaal	4.451

Waar kwam het geld vandaan



53,3 mln



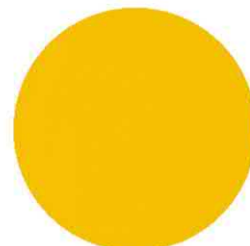
Het grootste deel kwam van het rijk

28,2 mln



Het resterende deel uit lokale heffingen en overige inkomsten

81,5 mln



Totale inkomsten



Lokale heffingen

Categorie	x 1.000
Onroerende zaakbelasting	7.648
Rioolheffing	3.685
Afvalstoffenheffing	3.492
Precariobelasting	1.557
Leges vergunningen	1.295
Grafrechten	341
Hondenbelasting	123
Toeristenbelasting	110
Marktgelden	5
Forensenbelasting	4
Totaal	18.259

Overige inkomsten

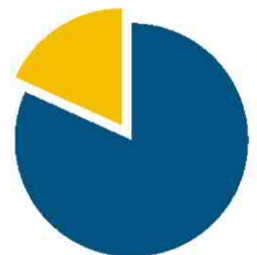
Categorie	x 1.000
Onderhanden werk grondexploitatie	3.721
Overige inkomsten	3.702
Rente	1.043
Verhuuropbrengsten	935
Grondverkopen	275
Dividend	237
Totaal	9.912



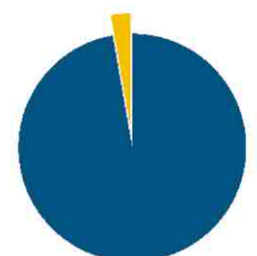
Waar ging het geld naartoe



Samenleving	x 1.000
Maatschappelijke ondersteuning	22.745
Werk en inkomen	12.005
Sport, cultuur en onderwijs	3.399
Veiligheid	3.204
Totaal	41.352



Wonen	x 1.000
Woonomgeving	12.293
Ruimtelijke ontwikkeling	1.179
Woonbeleid	905
Totaal	14.377



Werken	x 1.000
Mobiliteit	1.533
Ondernemen	653
Totaal	2.186



Organiseren	x 1.000
Overhead	9.563
Vastgoed	4.846
Grondexploitatie	2.900
Bestuur & organisatie	1.676
Dienstverlening	1.580
Algemene dekkingsmiddelen	216
Financien	97
Totaal	20.878

Saldo van de inkomsten en uitgaven	2,69 miljoen
Saldo van de reservemutaties	1,76 miljoen
Saldo van de jaarrekening	4,45 miljoen



v.l.n.r. r. wethouder Jan Hazen, wethouder José de Robles, burgemeester Pieter Heiliegers, wethouder Hans Bouma, gemeentesecretaris Karin Wegewijs

Programma's



Inleiding

De gemeente Uithoorn moet een aantrekkelijke leefgemeenschap zijn waar het prettig leven is. Groen en ruim wonen en de stad binnen handbereik. De dorpen Uithoorn en De Kwakel bieden het beste van twee werelden. De gemeente staat midden in de samenleving en wordt gezien als betrouwbare partner en verbinder die initiatieven van inwoners stimuleert. In deze programmabegroting staat hoe we dit willen bereiken.

De gemeente heeft er vanuit het Rijk veel taken bijgekregen. Met het Inter Bestuurlijk Programma wil het Rijk samen met gemeenten, provincies en waterschappen grote maatschappelijke opgaven gezamenlijk aanpakken. Verder heeft de gemeente op veel beleidsterreinen zelf ook de nodige ambitie. Om die ambitie waar te maken en het werken aan al die opgaven integraal aan te pakken en in goede banen te leiden, zijn de opgaven onderverdeeld in 4 programma's: Samenleving, Wonen, Werken en Organiseren. In het programmaplan wordt per programma beschreven waar we terecht willen komen (programmaeffect). Vervolgens wordt per deelprogramma aangegeven wat we willen bereiken (effecten), wat we daarvoor moeten verbeteren (opgaven) en welke activiteiten hiervoor het afgelopen jaar gepland waren. Deze activiteiten zijn financieel vertaald, waarbij is aangegeven wat de kosten en opbrengsten zijn.

Samenleving

1.1 Deelprogramma Sport, Cultuur en Onderwijs	19
1.2 Maatschappelijke ondersteuning	24
1.3 Werk en Inkomen	31
1.4 Veiligheid	36



Visie

Met de meeste inwoners in Uithoorn en De Kwakel gaat het over het algemeen goed. Ze hebben een baan, sociale contacten, voelen zich gewaardeerd, geaccepteerd, weerbaar en beschermd. Zij maken gebruik van de sport- en spelmogelijkheden, zijn vrijwilliger of mantelzorger voor familie of buren. Hun kinderen groeien veilig op en krijgen de kans om hun talenten te ontwikkelen en in te zetten.

Voor een kleinere groep inwoners, van jong tot oud, is dat helaas minder of niet het geval. Zij bevinden zich in een meer kwetsbare positie als het gaat om bijvoorbeeld gezondheid, sociaal isolement en/of inkomen. Of ze bevinden zich in een onveilige situatie, denk bijvoorbeeld aan mishandeling en/of (dreigende) verwaarlozing. Door al deze factoren kunnen zij hun talenten niet optimaal benutten. Mensen in een kwetsbare positie hebben namelijk vaak moeite op school en met het vinden en behouden van werk. Meestal zijn het problemen die niet op zichzelf staan, maar met elkaar samenhangend de levensloop van mensen bepalen.

De gemeente wil alle inwoners zo veel mogelijk ruimte geven om actief mee te doen aan hun eigen leefomgeving. We zetten daarom in op het vergroten van de zelfredzaamheid en de kracht van het sociale verbinden. Uiteraard binnen de mogelijkheden die haalbaar zijn. De gemeente bevordert een aantrekkelijk aanbod- en voorzieningenniveau op het gebied van gezondheid, werk en inkomen, veiligheid, sport en cultuur. Met als doel om de sociale verbinding, (sociale) veiligheid en de gezondheid te bevorderen. De bijbehorende maatschappelijke effecten, opgaven en acties worden omschreven en uitgevoerd binnen het programma Samenleving.

Het programma Samenleving bestaat uit de deelprogramma's 'sport, cultuur en onderwijs', 'maatschappelijke ondersteuning', 'werk en inkomen' en 'veiligheid'. De afgelopen jaren is voor veel van deze terreinen een nieuwe inhoudelijke richting vastgesteld door de gemeenteraad in onder meer de armoedenota, het integrale veiligheidsbeleid, het gezondheidsbeleid, de cultuurnota, het koersplan sociaal domein, de nota inburgering en de sportnota. In 2021 lag binnen het programma Samenleving de nadruk op de (verdere) uitvoering van dit vastgestelde beleid.

Het sociaal domein bestrijkt meerdere onderdelen van het programma Samenleving. In 2020 is het koersplan sociaal domein vastgesteld. Hierin zijn de kaders vastgesteld en doelen beschreven ten aanzien van de transformatie-opgave binnen het sociaal domein. Een belangrijke pijler is de integrale toegang voor inwoners met vragen op het gebied van de Wmo, de Jeugdwet en/of de Participatiewet. Een andere pijler is vroegsignalering. Wanneer hulp aangeboden wordt als het probleem zich nog in een vroeg stadium bevindt, is de kans kleiner dat de situatie verergert.

Zoals bekend worden Uithoorn en andere gemeenten al jaren geconfronteerd met inhoudelijke maar zeker ook financiële uitdagingen in het sociaal domein. In het bijzonder in de jeugdhulp. We zien dat de ontwikkelingen en uitgaven binnen het sociaal domein, en de effecten daarvan op de totale begroting van de gemeente, vragen om meer inzicht en grip. We constateren dat de beheersmaatregelen nog in te beperkte mate leiden tot de gewenste inzicht in en grip op de kostenontwikkelingen in het sociaal domein.

Op basis van deze constatering zijn wij voornemens in 2022 te starten met een intensievere programmatische aanpak in de vorm van een programma 'Inzicht en grip in het sociale

domein'. Dit programma gaan we uitwerken langs de volgende drie lijnen: 'grip door data', 'sturing op inhoudelijke scenario's' en 'vergroten kostenbewustzijn'.

Kaderstellende beleid notities

- Afstemmingsverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ Uithoorn 2017
- Beleid op armoede- en schuldhelpverlening 2019 - 2022
- Beleidsregels Jeugdhulp Uithoorn 2015
- Beleidsregels maatschappelijke ondersteuning 2017
- Beleidsregels re-integratie Uithoorn 2015
- Beleidsregels verlaging bijstandsnorm Uithoorn 2015
- Koersplan sociaal domein 2020-2023
- Gezondheidsnota 'Uithoorn gezonder en gelukkiger' 2018-2022
- Handhavingsverordening Inkomensvoorzieningen Uithoorn 2015
- Hoe het werkt. Kadernota reïntegratie Gemeente Uithoorn 2017-2020
- Integraal Veiligheidsbeleid 2019 - 2022. Veilig zijn en veilig blijven
- Cultuurnota 2020 - 2022
- Regioplan huiselijk geweld en kindermishandeling 2020- 2024 Amsterdam- Amstelland
- Re-integratieverordening Participatiewet Uithoorn 2017
- Beleidsnota nieuwe wet inburgering 'Investeren in Inburgeren, Integreren en Participeren' (2020-2024)
- Integraal Huisvestingsplan (IHP) onderwijs 2020-2036
- Nota 'Sport verenigt! 2021-2028'
- Verordening Declaratiefonds
- Verordening individuele studietoelage en individuele inkomenstoelage Uithoorn 2015
- Verordening Jeugdhulp Uithoorn 2015
- Verordening Loonkostensubsidie Participatiewet Uithoorn 2017
- Verordening maatschappelijke ondersteuning Uithoorn 2020
- Verordening Participatieplatform Sociaal domein Uithoorn 2015
- Verordening studie inkomenstoelage
- Verordening Tegenprestatie Uithoorn 2015
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive Uithoorn 2015

1.1 Deelprogramma Sport, Cultuur en Onderwijs

1.1.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Inwoners en vrijwilligersorganisaties kunnen zichzelf zo veel mogelijk zelf redden/bedruipen (zelfredzaam).
2. Inwoners zijn betrokken bij de gemeenschap en vormen daarmee een vangnet voor inwoners die dat nodig hebben.
3. Inwoners hebben voldoende mogelijkheden voor ontwikkeling, ontspanning en plezier.
4. Kinderen groeien zorgeloos, gezond, veilig en zo veel mogelijk in hun eigen omgeving op.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Vergroot het gebruik van sport-, cultuur- en onderwijsvoorzieningen.
- Versterk het preventieve netwerk en breng dit dichterbij de inwoners.
- Vergroot waar nodig de zelfredzaamheid.
- Stimuleer een gezonde leefstijl.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

De nota 'Sport verenigt' 2021-2028 van de gemeente Uithoorn is in maart 2021 door de gemeenteraad vastgesteld. In de nota staat welke ambities de gemeente heeft op het terrein van sporten en bewegen. Uitgangspunt is dat we sporten en bewegen faciliteren, ondersteunen en mogelijk maken voor iedereen. Na het vaststellen van de sportnota is gestart met zorgdragen voor het maken en uitvoeren van plannen.

In 2020 is het Sportakkoord ondertekend om uitvoering te geven aan de volgende vier thema's: 'Iedere Uithoornaar kan sporten en bewegen', 'Vitale aanbieders, sterke verenigingen', 'Vreedzame en positieve sportcultuur' en 'Gezonde leefstijl en vaardig in bewegen'. De Rijksbijdrage is in 2021 eenmalig verhoogd naar € 40.000,- om de gevolgen veroorzaakt door de coronacrisis tegen te gaan. Hier is door de gemeente samen met de lokale aanjager van het Sportakkoord en de kerngroep op ingespeeld door extra in te zetten op sportkennismaking voor verschillende doelgroepen.

In 2021 is uitvoering gegeven aan de huurovereenkomsten van de zes sportverenigingen die in 2020 zijn getekend. Met de Uithoornse Wieler Trainings Club (UWTC) is gestart met het opstellen van een huurovereenkomst voor hun wielervedbaan. Met sportvereniging Kracht Door Oefening (KDO) is gestart om de jaarlijkse gemeentelijke bijdrage voor het onderhoud vast te leggen in een overeenkomst. Door dit te doen aan de hand van een Meerjaren Onderhouds Plan (MJOP) wordt het risico op onverwachte kosten voor de gemeente verkleind.

Een groot deel van de activiteiten opgenomen in de cultuurnota zijn uitgevoerd of in ieder geval gestart. Er komt in samenwerking met de SPUK een website met alle informatie over cultuur in Uithoorn en De Kwakel. Er zijn ook verbindingen gelegd met andere beleidsvelden zoals het koersplan. Ook is uitvoering gegeven aan de monumentensubsidie.

Er zijn diverse beelden verplaatst omdat ze op de huidige locatie door doorontwikkeling van bepaalde wijken in Uithoorn/De Kwakel geen plek meer hadden. Ook heeft de klankbordgroep gerealiseerd dat een eerste beeld door middel van participatie geplaatst wordt in de wijk Legmeer. Plaatsing van dat beeld is gepland in het tweede kwartaal van 2022. Het beeldenplan is gekoppeld aan het programma IBOR.

Het projectplan CMK Amstelland 2021-2024 in het kader van Cultuureducatie met Kwaliteit 2021-2024 is inhoudelijk positief beoordeeld. Het projectplan past binnen de ambities die de gemeente Uithoorn heeft opgesteld voor cultuureducatie. Drie keer per jaar komt de stuurgroep bijeen om de voortgang te bespreken. Zowel beleid (gemeente), onderwijs als bijvoorbeeld de directeur van museum Jan zijn aangesloten bij de stuurgroep.

MFA Thamerdal heet nu De Kuyper en is na de oplevering in 2021 in gebruik genomen door maatschappelijke huurders. Voor het exploiteren van de buurtkamer vindt overleg plaats met een sociale ondernemer en Uithoorn voor Elkaar. Verschillende maatschappelijke partners zitten in de Kuyper wat de samenwerking optimaliseert. Daarnaast wordt er al gebruik gemaakt van de buurtkamer door verschillende partijen.

De nieuwbouw van de Scheg vordert, de spanten van staal en de houtconstructie binnen zijn gereed. Planning is dat de accommodatie voor de zomervakantie 2022 wordt opgeleverd. Met Liander wordt gesproken om de vertraagde aanleg van de stroomvoorziening alsnog te versnellen.

Het Integraal Huisvestingsplan (IHP) onderwijs is begin 2021 vastgesteld door de gemeenteraad. Voor nieuwe huisvesting van het Vakcollege Thamen is gestart met een stedenbouwkundig onderzoek. Met dit onderzoek wordt ook gekeken naar ruimte voor woningbouw. Ook zijn de voorbereidingen gestart voor de nieuwbouw van basisschool De Vuurvogel.

Met de gebruikers van de Brede School in de Legmeer zijn gesprekken gevoerd over mogelijke oplossingen voor knelpunten in de huisvesting. Als uitkomst daarvan zijn in de zomer van 2021 5 nieuwe onderwijslokalen in gebruik genomen in de Brede School. Onder meer door een interne verbouwing en dubbel gebruik met de kinderopvang. Met de schoolbesturen is afgesproken een middenlange en lange termijn visie voor de huisvesting uit te werken

In de Brede School heeft onderzoek naar het klimaatsysteem plaatsgevonden. Verbetering van het ventilatiesysteem is onder meer nodig om corona tegen te gaan. Voor aanpassingen is een aanzienlijke investering nodig. Hiervoor volgt nog een apart raadsvoorstel en is een subsidie aanvraag bij het Rijk mogelijk.

Bij de uitvoering van het IHP hoort ook dat er een Ontwikkelvisie wordt opgesteld. Dit was in eerste instantie een Onderwijsvisie. Echter willen we dit breed trekken over de gehele ontwikkeling van het kind van 0 – 12 jaar. Het traject van de Ontwikkelvisie zijn we met besturen van kinderdagopvang en onderwijs aangegaan. Gaandeweg het traject sluiten hier ook andere maatschappelijke partners bij aan.

In 2021 zijn de voorschoolse programma's weer door alle drie de kinderopvang organisaties ingezet om de geïndiceerde kinderen een taalrijk aanbod te geven. Vanaf 2021 zijn de voorschoolse uren verhoogd naar 16 uur per week. Dit draagt bij aan het verkleinen of opheffen van eventuele achterstanden.

Er wordt continue aandacht besteed aan de doorgaande lijn. Onder meer door samen met scholen en het samenwerkingsverband Amstelronde verder inhoud en vorm te geven aan 'thuisnabij passend onderwijs en zorg'. De doorgaande lijn en ouderbetrokkenheid staan hoog op de agenda bij de gesprekken met de opvangpartners en de basisscholen. Wij zoeken naar overeenkomsten tussen de partijen om zo het netwerk om de kinderen heen te versterken en een optimaal leerklimaat te creëren. Het is ook een onderwerp van gesprek is bij de Ontwikkelvisie 0 tot 12 jarigen.

Ook in 2021 is ingezet op het versterken van de inzet van schoolmaatschappelijk werk/ Praktijk Ondersteuners Huisartsen en Ouder- en kindcoaches om vroegtijdig problemen te signaleren. En deze via preventieve middelen op te lossen of door te verwijzen naar enkelvoudige ondersteuning. De jeugdspecialist ('segment A jeugdhulp') is daarbij ondersteunend aan de ouder- en kindcoach en aan de Praktijk Ondersteuners Huisartsen (POH) en geeft voorlichting en trainingen. Ook sluiten de jeugdspecialisten aan bij diverse partijen ter ondersteuning. Er worden ook veel initiatieven bedacht in samenwerking met verschillende partijen zoals het uitvoeren van trainingen.

Overige acties

Sport in coronatijd

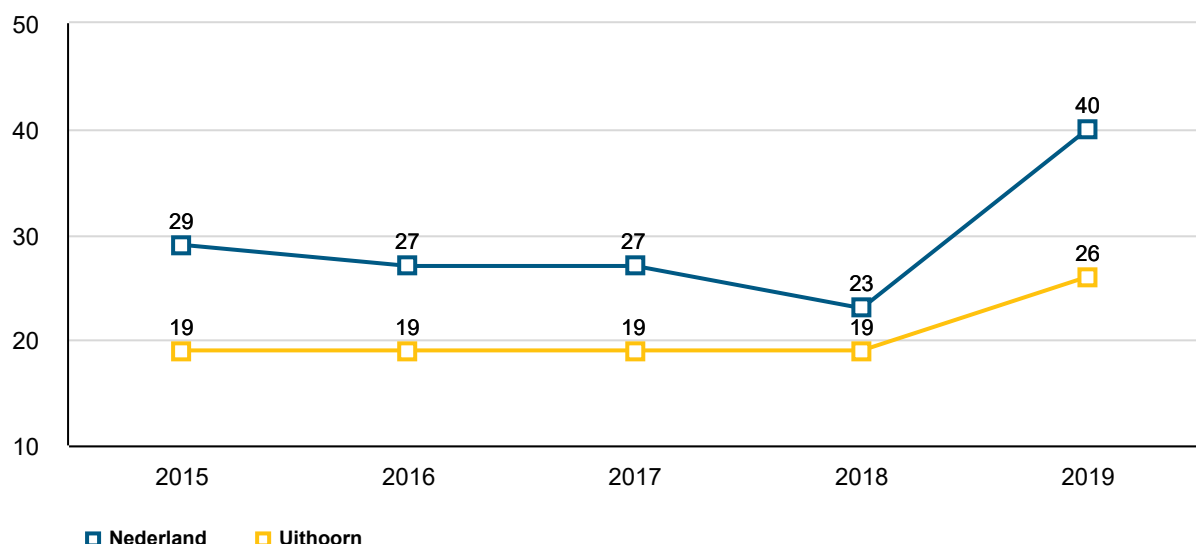
Vanaf de start van de coronamaatregelen is er intensief contact met alle sportverenigingen geweest. Voor de sportaanbieders hebben er bijeenkomsten plaatsgevonden om samen op te trekken. Vanuit de gemeente werd dit integraal aangepakt. Verenigingen zijn ondersteund bij het uitvoeren van de scan voor het Corona Toegangs Bewijs (CTB) door Rijksmiddelen ter beschikking te stellen. Ook is er gefaciliteerd in het beschikbaar stellen van desinfecterende zeepompjes, tissues, etc.

Voor zwembad De Otter is succesvol een aanvraag gedaan op grond van de Rijksbrede regeling specifieke uitkering zwembaden en ijsbanen COVID-19 (SPUK-IJZ) voor 2020 en de eerste twee kwartalen van 2021. Hiermee heeft de gemeente het exploitatietekort van het zwembad als gevolg van de coronamaatregelen tijdens deze perioden kunnen compenseren.

De coronamaatregelen hebben geleid dat er weinig binnensport heeft plaatsgevonden. De huurders van de sporthal de Scheg en gymzalen hebben een brief ontvangen waarin staat dat de huur voor die periode wordt kwijtgescholden. Via een regeling van de Rijksoverheid is een deel van de huurderiving gecompenseerd.

1.1.2 Indicatoren

Relatief verzuim per 1.000 leerlingen



Nadere analyse en waar mogelijk update van bovenstaande trend vindt plaats en duiding volgt in definitieve versie van jaarrekening.

1.1.3 Overzicht baten en lasten

Sport, cultuur en onderwijs	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Lasten	3.185	2.871	3.479	3.399	80
Baten	613	591	850	950	99
Saldo baten en lasten	-2.572	-2.280	-2.629	-2.449	180
Toevoegingen aan reserves	159	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	50	211	156	-55
Saldo reserves	-159	50	211	156	-55
Saldo	-2.731	-2.230	-2.418	-2.293	125

Bedragen X € 1.000

Lasten

De per saldo lagere lasten worden veroorzaakt door diverse over- en onderschrijdingen.

Er zijn hogere lasten als gevolg van een verstrekking aan het zwembad ter compensatie van de negatieve gevolgen op hun exploitatie door corona (ad. € 0,19 mln.). De gemeente krijgt deze via een specifieke uitkering voor 100% gecompenseerd vanuit het Rijk als baten.

Lagere lasten binnen Sportbeleid (ad. € 0,04 mln.) voor inventarisatie Sport- en beweegaanbod. Deze werkzaamheden schuiven door naar 2022. Daarnaast zijn er lagere lasten binnen het regulier beschikbare budget voor Sportbeleidsontwikkeling, doordat met name is ingezet op de uitvoering van het Lokale preventieakkoord en Sportakkoord waarvoor middelen (met bestedings- en terugbetalingsverplichting) beschikbaar zijn gesteld door het Rijk.

Lagere lasten voor kinderopvang (ad. € 0,04 mln.). De kosten voor kinderopvang zijn betrokken bij de verantwoording Onderwijs Achterstanden beleid (OAB) en daarmee bekostigd vanuit de ontvangen middelen van het Rijk. Hiermee is er een besparing op de lokaal opgenomen middelen voor kinderopvang.

Lagere lasten binnen Cultuur (ad. € 0,06 mln.). Als gevolg van corona konden evenementen niet doorgaan. Het evenement dat wel kon doorgaan heeft ook cofinanciering aangevraagd waardoor de kosten lager uitvielen. Het geplande beeld voor 2021 is door omstandigheden doorgeschoven naar 2022. Er zijn minder aanvragen Monumentensubsidie gedaan waardoor niet alle middelen besteed zijn.

Lagere lasten Nationaal Programma Onderwijs (NPO) (ad. € 0,13 mln.). Vanuit het Rijk zijn voor de periode juli 2021 t/m juli 2023 gelden beschikbaar gesteld om onderwijsvertragingen in te halen die kinderen hebben opgelopen vanwege de coronamaatregelen. Zowel de uitgaven als de inkomsten zijn verwerkt in de 2e turap 2021. In 2021 heeft er echter geen inzet van deze middelen plaatsgevonden. De focus heeft in eerste instantie gelegen op de inventarisatie van de behoefte. Dit heeft gezamenlijk met diverse betrokken partijen plaatsgevonden. De inzet vindt dan ook vanaf 2022 plaats. De niet bestede middelen 2021, alsook de samenhangende baten, worden meegenomen naar 2022.

Baten

Hogere baten door een ontvangen specifieke uitkering van het Rijk (SPUK) voor compensatie exploitatietekorten zwembaden (ad. 0,19 mln.).

Lagere baten als gevolg een ontvangen Specifieke Uitkering van het Rijk voor het Nationaal programma Onderwijs (NPO), die niet als baten maar als vooruitontvangen opgenomen moest worden doordat de besteding in de komende jaren gaat plaatsvinden (ad. € 0,13 mln.). Zie ook de toelichting aan de lastenkant voor dit onderwerp.

Hogere baten voor de specifieke uitkering Stimulering Sport (ad. € 0,04 mln.). Gemeenten kunnen de btw die hen in rekening wordt gebracht voor investeringen in sport niet meer aftrekken. Om de ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties en de aanschaf van sportmaterialen te stimuleren, kunnen gemeenten sinds die datum gebruikmaken van de *Regeling specifieke uitkering stimulering sport*. De voorlopig ontvangen vergoeding valt hoger uit dan was geraamd.

1.1.4 Budgetoverhevelingen

1.1.4.1 Inventarisatie beweegaanbod Sport (€ 13.900)

In de sportnota is budget opgenomen voor een inventarisatie van het beweegaanbod in Uithoorn/De Kwakel. Met die inventarisatie is in 2021 een begin gemaakt, maar deze loopt door in 2022 waardoor een deel van de kosten in 2022 vallen. Via deze overheveling hebben we in 2022 dekking voor die resterende kosten en de afronding van de inventarisatie.

1.2 Maatschappelijke ondersteuning

1.2.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Inwoners zijn zelfredzaam.
2. Inwoners kunnen zo veel mogelijk meedoen in de maatschappij.
3. Inwoners die dat nodig hebben krijgen passende zorg en voorzieningen geboden die de kwaliteit van hun leven vergroot.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

1. Signaleer eerder en pleeg passende interventies om potentiële problemen te voorkomen.
2. Sluit de zorg en ondersteuning beter aan op de vraag.
3. Vereenvoudig de integrale toegang tot ondersteuning voor inwoners.

Toelichting: Maatschappelijke ondersteuning bevat tevens de jeugdzorg.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Koersplan sociaal domein

Aan de projecten die omschreven zijn in het koersplan sociaal domein is ook in 2021 verder uitgevoerd. En de nodige resultaten zijn bereikt. Zo is Duo+ begonnen met de invoering van een andere manier van werken, de zogenaamde 'omgekeerde toets'. Een ander voorbeeld is het project rondom communicatie: Er is een goed bezocht webinar georganiseerd en er zijn 3 koerskranten uitgebracht. Verder is in 2021 nadrukkelijk en meer aandacht besteed aan het werken volgens de koerswaarden 'Mensgericht', 'Integraal' en 'Samen'. Dit, omdat de grootste uitdaging is om die andere werkwijze en koerswaarden een concrete invulling te geven in zowel de beleidsvorming als de uitvoering van beleidsterreinen als jeugd, werk en inkomen, armoede en schulden, Wmo en welzijn.

Welzijn en sociale cohesie

Uithoorn voor Elkaar heeft als netwerkorganisatie een 3-jarige subsidie toegekend gekregen voor jaren 2019 tot en met 2021. In 2021 is geëvalueerd of de netwerkorganisatie het gewenste effect heeft bereikt. Hieruit kwam naar voren dat UvE goed op weg is. Ook zijn er verbeterpunten. Zo is de integrale samenwerking tussen de verschillende partijen nog niet optimaal en kan de zichtbaarheid in de wijk verbeteren. Ook mag de werkwijze meer outreachend zijn en valt er nog veel te winnen in het aangaan van verbindingen met partners in het preventieve voorveld.

Gebaseerd op deze evaluatie is een programma van eisen opgesteld voor een nieuwe aanbidding voor de periode van 2022-2024. Deze aanbidding wordt in het eerste kwartaal van 2022 afgerond en uitgevoerd. Naast de activiteiten van UvE zijn ook andere initiatieven, zoals 'Dit zijn wij Uithoorn!', gericht op het versterken van de sociale cohesie.

Wmo maatwerkvoorzieningen

Voor de Wmo maatwerkvoorzieningen 'hulp bij huishouden' en 'hulpmiddelen' zijn aanbestedingen afgerond en aan de hieruit voortkomende contracten is uitvoering gegeven. Samen met Duo+ is daarnaast gewerkt aan nieuwe regelluwe beleidsregels die passen bij de koerswaarden mensgericht, samen en integraal.

Jeugdhulp

In 2021 is de samenwerking met verschillende organisaties binnen segment A voortgezet. De jeugdspecialist in de wijk wordt gezamenlijk ingezet met als doel laagdrempelige aanwezigheid in de wijk, vroegsignalering en een goede aansluiting bij jeugdig en gezin. Zij ondersteunen kortdurend ketenpartners daar waar nodig, bieden een participatief consult of bieden zelf kortdurende ondersteuning. Daarnaast bieden zij preventieve trainingen. In 2021 hebben zij meer bekendheid gekregen en is de samenwerking met partijen beter tot stand gekomen en hebben ze een volledige caseload. Zij hebben daarbij geprobeerd zoveel mogelijk casuïstiek af te vangen en een verwijzing te voorkomen. Echter is doorverwijzen soms nodig.

In 2021 is door de DUO-gemeenten met Amsterdam een overbruggingsaanbesteding Enkelvoudige Specialistische Jeugdhulp (ESJH, voormalige segment B) uitgevoerd, omdat de contracten per 31 december 2021 afliepen. Nagenoeg dezelfde uitgangspunten, aanbestedingscriteria en contractuele afspraken zijn gehanteerd in de overbruggingsaanbesteding. Met de overbruggingsaanbesteding is ruimte gemaakt om in 2021 en 2022 zorgvuldig voor te bereiden op een nieuwe aanbesteding ESJH die per 1 januari 2024 in lijn zal zijn met het jeugdhulp nieuwe stelsel.

Per 1 januari 2021 zijn nieuwe contracten afgesloten voor de hoogspecialistische jeugdhulp (hierna te noemen HSJH) met 10 kernpartners (zorgaanbieders). Dit voor de duur van 6 jaar. In Uithoorn zijn de contracten per 1 januari 2022 in werking gesteld. Het jaar 2021 is gebruikt om de invoering voor te bereiden en een start te maken met de ontwikkeling van het nieuwe stelsel. Met als leidende principes onder andere: hulp aan de meest kwetsbare gezinnen en zo mogelijk thuis zorg bieden.

In 2021 zijn er wijzigingen gemaakt in de Jeugdwet aangaande het woonplaatsbeginsel van jeugdigen. De wijzigingen gaan in per 1 januari 2022 en regelen welke gemeente financieel verantwoordelijk is voor de jeugdhulp. Hierdoor verhuizen Uithoornse jongeren administratief en dit is in 2021 voorbereid.

Uitvoeringsagenda gezondheid en lokaal preventieakkoord

Eind 2020 is de 'uitvoeringsagenda gezondheid' door de stuurgroep gezond en wel Uithoorn vastgesteld. Bestaande uit bestuurders van de samenwerkende partijen in het gezondheidsveld. In 2021 is gestart met de oprichten van drie werkgroepen die invulling geven aan de thema's uit de uitvoeringsagenda: gezond gewicht, stoppen met roken en optimaal mentaal.

Vanuit het landelijke Preventieakkoord is in Uithoorn succesvol een lokaal preventieakkoord opgesteld. Dit was in juni 2021. Hierdoor is vanaf 2021 drie jaar lang € 20.000,- euro beschikbaar. Door tiental betrokken maatschappelijke organisaties is gekozen om in het Preventieakkoord 8 afspraken (acties) te beschrijven die bijdragen aan het behalen van de doelstellingen uit de uitvoeringsagenda gezondheid

Gezonde Leefstijl Interventies

Door een wijziging in de Regeling Sportakkoord 2020-2022 naar Regeling Sportakkoord en leefstijlinterventies 2020-2022 heeft de gemeente Uithoorn eenmalig € 45.142,30 gekregen. Dit budget is voor de uitvoering van afspraken in lokale Preventieakkoorden als ook voor extra ondersteuning aan gemeenten om erkende leefstijlinterventies in te zetten. Concreet is de uitkering verstrekt voor in 2021 nieuw te starten activiteiten op het gebied van gezonde leefstijlinterventies welke mogen doorlopen in 2022. In de gemeente Uithoorn wordt het

budget besteed aan Welzijn op Recept 2.0 uit het preventieakkoord en het ontwikkelen van activiteiten gericht op het verbeteren van de mentale gezondheid van jongeren.

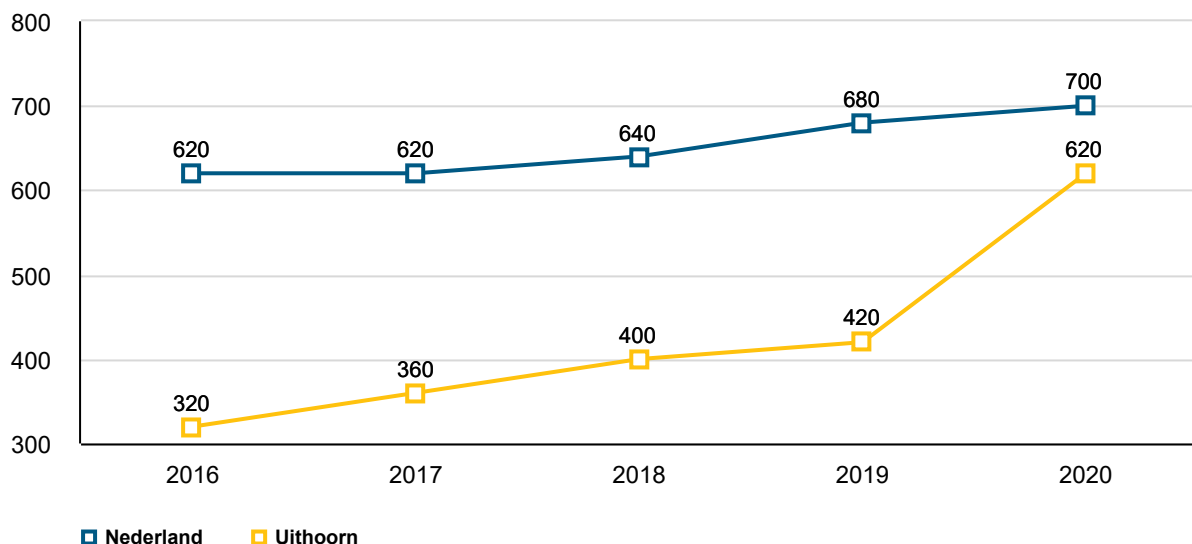
Maatschappelijke opvang en beschermd wonen

Per 1 januari 2022 vindt de doordecentralisatie maatschappelijke opvang en beschermd wonen (nog niet financieel) plaats. In 2021 is het regioplan maatschappelijk opvang en beschermd wonen in concept ontwikkeld. Dit plan ligt op 2 maart 2022 ter besluitvorming voor bij de gemeenteraad. In het plan zijn op hoofdlijnen speerpunten benoemd over de toekomstige uitvoering van de MOBW-taken. In 2021 zijn we regionaal verder gegaan met de vormgeving van de aanpak van economische daklozen. Ook deze aanpak komt aan bod in het regioplan.

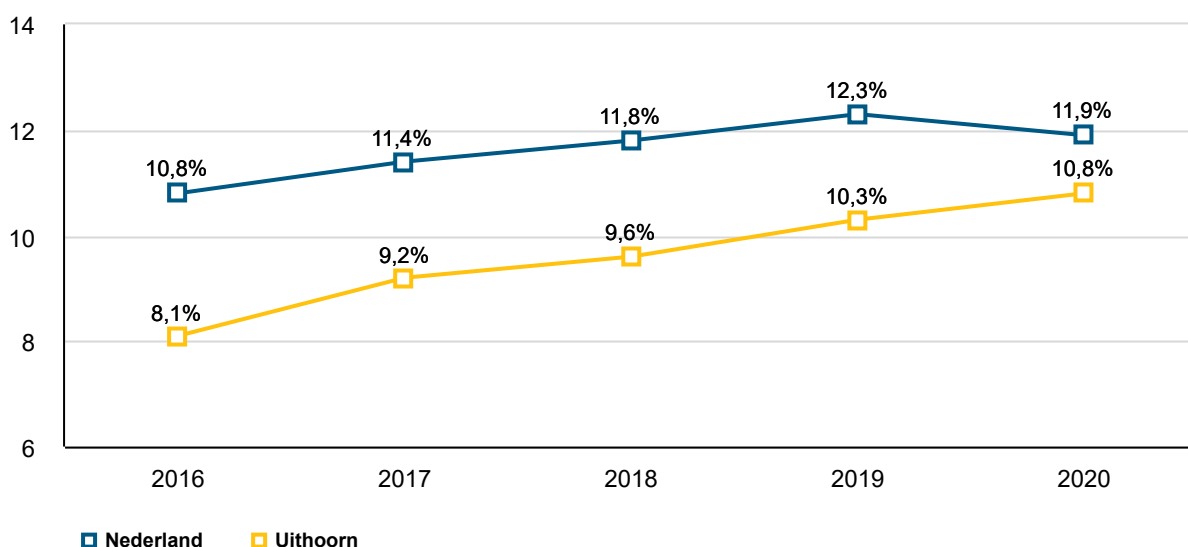
1.2.2 Indicatoren

De verplichte indicatoren cliënten met een maatwerkarrangement Wmo per 10.000 inwoners en het aantal jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp worden hieronder weergegeven:

Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo per 10.000 inwoners



Jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp



Nadere analyse en waar mogelijk update van bovenstaande trends vindt plaats en duiding volgt in definitieve versie van jaarrekening.

1.2.3 Overzicht baten en lasten

Maatschappelijke ondersteuning	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Lasten	20.841	18.175	22.743	22.745	-2
Baten	258	242	369	741	372
Saldo baten en lasten	-20.584	-17.933	-22.374	-22.004	370
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-20.584	-17.933	-22.374	-22.004	370

Bedragen X € 1.000

Lasten

De hogere lasten worden veroorzaakt door over- en onderschrijdingen.

Hogere lasten door een verschuiving van beleid- en uitvoeringskosten binnen het programma Samenleven naar dit deelprogramma (ad. € 0,15 mln.). Beschikbare vacatureruimte binnen het programma Samenleven is afgewogen tegenover diverse actuele ontwikkelingen en prioriteiten om deze binnen het totale bestaande formatiebudget uit te kunnen voeren. De ontwikkelingen en prioriteiten vallen binnen dit deelprogramma. Zo is er extra ingezet op inhuur met betrekking tot de huisvesting van de Scouting, inzet adviseur corona, extra inhuur in relatie tot de nieuwe inkoop Jeugd en extra voorbereidende kosten voor het programma Datagedreven sturing.

Lagere lasten (ad. € 0,15 mln.) als bijdrage aan Duo+ voor doorontwikkeling sociaal domein. Niet alle onderwerpen konden worden opgepakt in 2021. Dit komt door de extra corona-werkzaamheden voor Duo+ en de benodigde voorbereidingstijd voor een zorgvuldige vormgeving van de integrale werkwijze en bijbehorende brede toegang. Een deel van de

werkzaamheden loopt door naar 2022. Hiervoor wordt het restant van het incidenteel budget 2021 overgeheveld.

Lagere lasten Compensatieregeling Cultuur- Buurt en Dorpshuizen. In het gemeentefonds zijn middelen ontvangen voor compensatie van Cultuur- Buurt en Dorpshuizen als gevolg van corona. Hiertoe zijn in 2021 beleidsregels vastgesteld voor deze compensatie. Op basis van de aanvragen heeft er compensatie plaatsgevonden en resteert er nog een bedrag van € 0,1 mln. Omdat de verwachting is dat er ook voor 2022 compensatie nodig is, wordt dit restant bedrag overgeheveld naar 2022.

Lagere lasten koersplan (ad. € 0,10 mln.) omdat door corona bepaalde activiteiten niet of later gestart zijn. Zoals het proces om zowel bij beleid als uitvoering meer te gaan werken in lijn met de omgekeerde toets. Dit betreft incidentele middelen waarvan wordt voorgesteld dit restant over te hevelen naar 2022 voor de verdere uitvoering van de activiteiten.

Lagere lasten voor de compensatie vanuit het Rijk voor Sociaal en mentaal Welzijn en Leefstijl (ad. € 0,16 mln.). Er is in 2021 allereerst ingezet op afstemming met partners voor het opzetten van het programma in verband met een doelmatige inzet van de middelen die aansluiten bij de behoefte. Hierdoor loopt een deel van de activiteiten door naar 2022 waarvan wordt voorgesteld het restant over te hevelen naar 2022 voor de verdere uitvoering van de activiteiten.

Lagere lasten voor subsidieverstrekingen (ad. € 0,10 mln.). De aanvragen en vaststellingen 2021 leiden tot een lagere subsidieverstreking. Enerzijds door diverse kleinere voordelen vanwege lagere subsidieaanvragen en anderzijds diverse kleine voordelen door lagere subsidievestigingen 2020 op basis van subsidieverantwoording.

Hogere lasten Volwasseneneducatie (ad. € 0,10 mln.). Begin november is door de gemeente Amsterdam aangegeven dat er voor volwasseneneducatie een bijdrage wordt ontvangen. Dit bedrag is volledig ingezet voor Taalhuis Uithoorn.

Hogere lasten WMO maatwerkvoorzieningen (ad. € 0,24 mln.). De per saldo hogere lasten worden veroorzaakt doordat er in de laatste 3 maanden veel dure woonvoorzieningen zijn verstrekt. Denk bijvoorbeeld aan woonhuisliften. Deze uitgaven zijn gezien het incidentele karakter vooraf nauwelijks in te schatten. Verder is het aantal klanten dat huishoudelijke hulp nodig heeft verder gestegen dan eerder werd aangenomen. Daarnaast zijn er nog meerkosten als gevolg van corona en inkoop- en aanbesteding. Tegenover de hogere kosten staat ook een eenmalige teruggave als gevolg van een btw toevoeging voor Wmo individueel vervoer.

Hogere lasten Specialistische jeugdhulp (ad. € 0,14 mln.)

Ook in de tweede helft van 2021 bleef de instroom in de jeugdhulp hoger dan de uitstroom en is zwaardere hulpverlening met bijbehorende kosten meer nodig dan voorheen. Voor deze trends zien we twee belangrijke algemene verklaringen:

1. effecten van continuering (strengere) lockdowns met beperkende maatregelen; het is duidelijk hoe kwetsbaar sommige gezinnen en jongeren zijn als onderdelen uit hun systeem wegvallen of niet optimaal kunnen functioneren. Zoals onderwijs, bewegingsvrijheid en sociale contacten. Dat zien we ook door nieuwe groepen die (meer) in beeld komen bij externe verwijzers en de gemeente zoals oudere tieners en toenemende crisisvragen, zoals dwangvoeding bij eetstoornissen, dreigende suïcides en situaties waarin een combinatie van pleegzorg en thuisonderwijs te belastend blijkt en meer hulp ingezet moet worden;

2. deze effecten worden versterkt door landelijk beleid dat bijdraagt aan een toenemend beroep op jeugdhulp. Zo is er een hoge drempel voor een beroep op de Wet Langdurige Zorg. De toegang bij de gemeenten voor hulp op basis van de Jeugdwet is juist ruim geformuleerd. Ook kan er voor de Jeugdwet geen eigen bijdrage worden gevraagd, in tegenstelling tot andere voorzieningen. Deze trend van oplopende jeugdhulpkosten is overigens niet uniek. Ook in andere gemeenten is hier sprake van. Dit bevestigt het zorgelijke beeld uit onderzoeken en de media over hoe de jeugd te lijden heeft onder de gevolgen van corona.

Daarnaast is een aantal meer specifieke verklaringen te noemen die maken dat de kosten voor jeugdhulp hoger uitvallen dan voorzien bij het opstellen van de 2e Turap (medio 2021):

- medio 2021 was de inschatting dat, mede als gevolg van de hogere vaccinatiegraad en ingestelde versoepelingen, de uitstroom en instroom in de jeugdhulp meer in balans zouden komen. In de praktijk bleek dat opnieuw strenge maatregelen inclusief een lockdown en schoolsluitingen nodig waren en mede daardoor per saldo de instroom hoger bleef dan de uitstroom;
- er is nog steeds meer vraag naar crisisplekken en verblijf. Een factor die daar een rol in speelt is de aanhoudende wachtlijsten voor de volwassenen GGZ waardoor een ouder/ouders niet op tijd de juiste hulp krijgen en er veiligheidsissues ontstaan waardoor jeugdigen in verblijf geplaatst moeten worden. Dit is de duurste vorm van zorg;
- voor behandeling en verblijf zijn er wachtlijsten bij de ingekochte jeugdhulp aanbieders. Onder meer als gevolg van personeelstekorten, waardoor problematiek verergert en zwaardere zorg ingezet moet worden wanneer de zorg eenmaal kan starten. In sommige gevallen ontstaan crisissituaties waardoor er direct verblijf ingezet moet worden;
- Verder zijn er, ondanks gesprekken met aanbieders, nog afrekeningen binnengekomen met betrekking tot het voorgaande jaar die conform de Jeugdwet wel betaald moeten worden;
- een nieuwe trend die in het laatste kwartaal zichtbaar werd is dat de wachtlijsten bij de ingekochte jeugdhulp aanbieders ook een effect hebben op de NIA's (Niet Ingekocht Aanbod). Er is een toename van het aantal aangegane verplichtingen en een hogere uitnutting hiervan dan eerder in de prognose was aangenomen. Bij de NIA aanbieders zijn er doorgaans minder lange wachtlijsten of soms geen wachtlijsten waardoor er steeds vaker gekozen wordt voor een NIA traject om zwaardere zorg of crisis te voorkomen.

Baten

De hogere baten worden veroorzaakt door diverse extra inkomsten.

Hogere baten (ad. € 0,18 mln.) als gevolg van specifieke uitkeringen van het Rijk in het kader van de Toeslagenaffaire. De diverse uitvoeringskosten en verstrekkingen maken onderdeel uit van het deelprogramma Werk en inkomen en dit deelprogramma. De baten dienen verantwoord te worden binnen het taakveld 6.2 van het BBV (Wijkteams) dat onderdeel uitmaakt van dit deelprogramma.

Hogere baten voor de eigen bijdrage WMO (ad. € 0,04 mln.). Hier tegenover staan hogere WMO uitgaven.

Hogere baten (ad. € 0,10 mln.) als gevolg van een bijdrage uit Amsterdam voor Volwasseneneducatie. Hier tegenover staat aan de lastenkant eenzelfde bedrag aan hogere uitgaven.

Hogere baten aan vergoeding vanuit het UWV (ad. € 0,05 mln.). Hier tegenover staan aan de lastenkant hogere kosten voor tijdelijke inhuur.

1.2.4 Budgetoverheveling

1.2.4.1 Coronacompensatie Buurthuizen, Cultuur- Jeugdorganisatie en Kringloopwinkel (€ 99.000)

Vorig jaar hebben organisaties ook zelf wegen gevonden om de (financiële) schade te beperken waardoor er middelen zijn overgebleven. Onverhoopt duurt de coronacrisis langer. Daardoor zijn ook in 2022 compenserende middelen voor buurthuizen, cultuur-jeugdorganisatie en kringloopwinkel nodig voor een gelijke compensatieregeling als in 2021.

1.2.4.2 Aanvullend steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl (€ 161.200)

Het aanvullend corona steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl, dat beschikbaar is gesteld bij de 2e turap, is voor een gedeelte uitgegeven. Echter de rest wordt besteed in 2022. Dit komt onder meer door de afstemming met partners voor het opzetten van het programma. Het steunpakket is verdeeld over de volgende onderdelen:

1. Ouderen en andere kwetsbare doelgroepen: hiervan moet € 110.700 worden overgeheveld;
2. Jeugd: hiervan moet € 50.500 worden overgeheveld.

1.2.4.3 Koersplan (€ 94.000)

Voor het koersplan resteert er nog een incidenteel bedrag van € 94.000. Dit bestaat uit € 45.000 die toegekend is voor het jaar 2020. Dit bedrag was bij de jaarrekening 2020 overgeheveld naar 2021. Het resterende incidentele budget voor 2021 is € 49.000. De reden dat deze middelen nog niet zijn besteed heeft te maken met het feit dat de vaststelling van het koersplan gepaard ging met de coronacrisis, waardoor bepaalde activiteiten niet georganiseerd konden worden. Het grootste deel van dit bedrag was bestemd voor de invoering van de nieuwe werkwijze van Duo+. Deze is eind 2021 van start gegaan en zal nog doorlopen in heel 2022. In 2022 staat de invoering van de nieuwe werkwijze centraal. Het voorstel is dan ook om het bedrag van € 94.000 hiervoor in te zetten en het bedrag over te hevelen naar 2022.

1.2.4.4 Basis op Orde (doorontwikkeling sociaal domein) (€ 40.000)

De inrichting van de brede toegang bij Duo+ is een centraal onderdeel van een andere werkwijze, waarbij inwoners vroegtijdig passende ondersteuning krijgen. Het was de bedoeling dat de brede toegang in 2021 was gerealiseerd. Maar het zorgvuldig ontwikkelen van de opzet van de brede toegang en de voorbereidingen van de invoering daarvan hebben meer tijd gekost dan voorzien. Deze overheveling gaat in 2022 ingezet worden voor de invoering van de Brede toegang.

1.2.4.5 Vroegsignalering (€ 23.600)

Dit budget werd al eerder overgeheveld van 2020 naar 2021 in verband met stagnering van de werkwijze door de opgelegde coronamaatregelen. Helaas bleek het virus ook in 2021 nog aanwezig waardoor huisbezoeken niet hebben plaatsgevonden. Vanaf januari 2022 is de aanpak vroegsignalering uitgebreid en aangepast waardoor deze middelen in 2022 wel aan dit doel besteed kunnen worden.

1.3 Werk en Inkomen

1.3.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Inwoners nemen zo veel mogelijk zelfstandig deel aan de samenleving.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

1. Vergroot het perspectief en de kansen voor inwoners om zelf in inkomen te voorzien.
2. Organiseer een integrale toegang tot een adequate ondersteuning voor inwoners.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Het regionaal werkcentrum (RWC) is in 2021 geëvalueerd en verlengd tot en met 2022. De focus binnen het RWC blijft de bemiddeling van werk naar werk en het ondersteunen van bedrijven bij personele vraagstukken. In 2022 volgt opnieuw een evaluatie.

In 2021 zagen we een kanteling op de arbeidsmarkt, de werkgelegenheid steeg. De wisselende arbeidsmarkt van de afgelopen jaren heeft veel flexibiliteit gevraagd van de uitvoeringsorganisatie en onze samenwerkingspartners. De gunstige arbeidsmarkt zagen veel gemeenten in Nederland terug in een dalend uitkeringsbestand. In Uithoorn zien we deze ontwikkeling nog niet. In 2021 is daarom extra ingezet op re-integratie. Hoewel de uitstroom flink is gestegen in de tweede helft van 2021 zien we ook nog steeds een hogere instroom. Dit is te verklaren door een aanzienlijk aantal verhuizingen naar onze gemeente.

In 2021 is de re-integratienota geëvalueerd. Deze evaluatie, in samenhang met de maatschappelijke ontwikkelingen en de ontwikkelingen binnen het uitkeringsbestand hebben geleid tot een nieuwe nota, "Iedereen telt mee".

Er is gestart met de acties uit het koersplan. Medewerkers zijn getraind in de werkwijze omgekeerde toets en aan de hand van schrapsessies wordt gewerkt aan regelluw werken. In 2021 is er ook een begin gemaakt met het aanpassen van verordeningen en beleidsregels zodat deze ook volledig in lijn zijn met de omgekeerde toets en de uitgangspunten van het koersplan sociaal domein en daarmee de nieuwe werkwijze ondersteunen.

Ook in 2021 is er weer hard gewerkt aan de realisatie van de doelstellingen uit het armoedebelid. De samenwerking met partners is geïntensiveerd en uitgebreid. Zo hebben er gesprekken plaatsgevonden met de Stichting Urgente Noden Uithoorn om de samenwerking te versterken middels een convenant in 2022. De contacten met het onderwijs zijn aangescherpt waarbij ook leerlingen zijn betrokken bij de armoedeaanpak. De aanpak kinderarmoede is door het ministerie van SZW opgemerkt en aanbevolen als voorbeeld bij andere gemeenten.

Daarnaast is in 2021 breed ingezet op het bereiken van de doelgroep door communicatie over de beschikbare regelingen en ondersteuning bij financiële vragen en/of problemen. Met als resultaat een toename van het bezoekersaantal op onze gemeentelijke website (waar alle regelingen op staan) en goed gebruik van de gratis en anonieme geldplannen.

Met de wijziging van de Wgs (Wet gemeentelijke schuldhelpverlening) per 1 januari 2021, is onder andere vroegsignalering van schulden een wettelijke taak voor gemeenten. De hiervoor benodigde gegevensdeling is nu in de wet vastgelegd. Uit de eerdere pilot bleek dat een outreachende werkwijze en vooral huisbezoeken de beste resultaten opleveren. Door

de coronamaatregelen hebben deze huisbezoeken helaas in 2021 niet plaatsgevonden maar zijn inwoners schriftelijk en/of telefonisch geïnformeerd over oplossingen en mogelijkheden om schulden te voorkomen.

Door de opgelegde maatregelen en het verlies van inkomen werd er in 2020 al gewaarschuwd voor een boeggolf aan extra aanvragen schuldhelpverlening en/of bijzondere bijstand. Deze boeggolf is vooralsnog uitgebleven. Ervaring leert ons dat mensen met schulden vaak niet direct aan de bel trekken. Bijvoorbeeld door schaamte of het gevoel dat ze het nog zelf op kunnen lossen. Daarnaast is het steun- en herstelpakket vanuit het Rijk steeds aangevuld en (op onderdelen) nog steeds actueel. De verwachting is dat de toeloop op schuldhelpverlening hiermee is uitgesteld maar niet afgewend. Vroegsignalering krijgt hiermee een steeds prominentere rol als instrument om erger te voorkomen.

De inwerkingtreding van de nieuwe Wet inburgering werd in 2021 met een half jaar uitgesteld, naar 1 januari 2022. Eind 2020 is de beleidsnota Investeren in inburgeren, integreren en participeren vastgesteld door de raad. In 2021 hebben we de nodige voorbereidingen getroffen om uitvoering te kunnen geven aan de nieuwe wettelijke verplichtingen en de uitgangspunten uit de beleidsnota. Het gaat onder andere om het (regionaal) inkopen van taaltrajecten en andere inburgeringsvoorzieningen. Zoals het participatieverklaringstraject, maar ook het versterken van de samenwerking met maatschappelijk partners en het voorbereiden van de uitvoering binnen Duo+ (waaronder ook het financieel ontzorgen).

Overige acties

Steun en herstelpakket coronamaatregelen

Met de komst van corona werd er in 2020 door het Rijk een heel pakket aan regelingen samengesteld om de negatieve maatschappelijke gevolgen op het gebied van werk, inkomen en armoede, zoveel mogelijk te beperken. Deze regelingen liepen door tot het vierde kwartaal 2021.

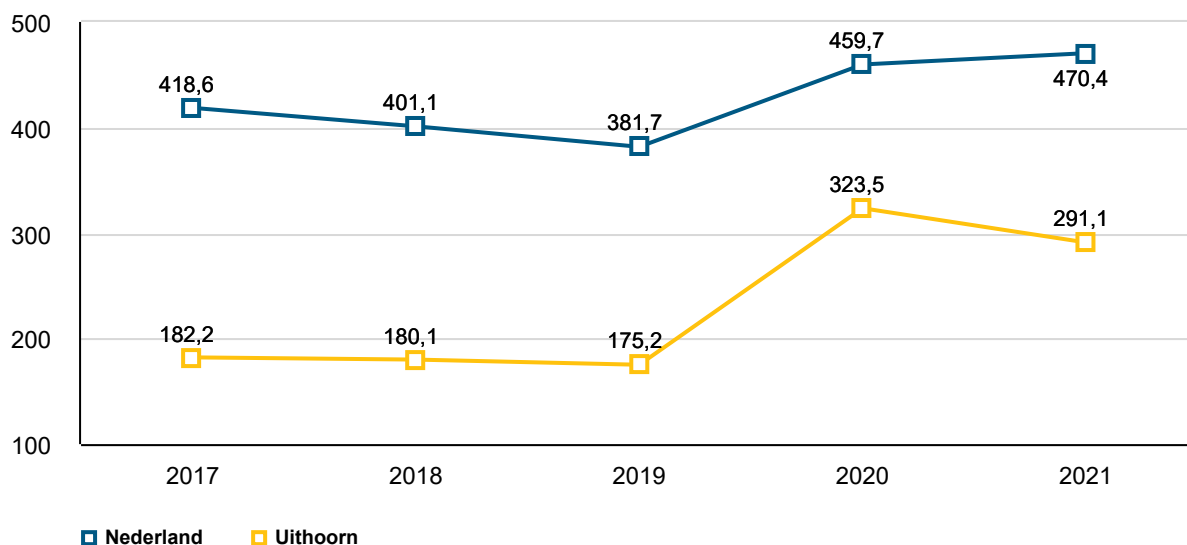
Gemeenten waren verantwoordelijk voor de uitvoering van de Tijdelijke ondersteuning zelfstandig ondernemers (Tozo), Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK), Heroriëntatie en ontvingen hier financiële middelen voor.

De Tozo middelen konden worden ingezet voor levensonderhoud, bedrijfskapitaal en de uitvoeringskosten. Deze regeling is uitgevoerd door uitvoeringspartner Duo+ en de middelen waren voldoende om uitvoering te kunnen geven aan de regeling. Aanvullend op de Tozo regeling waren er ook mogelijkheden voor heroriëntatie voor zelfstandigen. Hiervan is, ondanks actieve communicatie, weinig gebruik gemaakt. Het restantbudget zal worden overgeheveld naar 2022.

Ondanks het steun- en herstelpakket bleek er toch een groep inwoners tussen wal en schip te vallen waarvoor met name het betalen van de woonlasten problemen opleverde. Begin 2021 werd hiervoor de tijdelijke noodregeling TONK geïntroduceerd. De middelen en uitgangspunten voor deze regeling kwamen van het Rijk, maar gemeenten hadden een grote beleidsvrijheid voor de invulling. De gemeente Uithoorn heeft deze regeling ruimhartig uit kunnen voeren binnen het hiervoor beschikbare budget.

1.3.2 Indicatoren

Personen met een bijstandsuitkering



aantal per 10.000 inwoners van 18 jaar en ouder

Toelichting aantal personen met een bijstandsuitkering

De stijging van het aantal personen met een bijstandsuitkering ten opzichte van 2019 is te verklaren door het aantal toegekende Tozo uitkeringen. Er is sprake van een landelijke stijging, die in lijn ligt met de aanvang van corona.

1.3.3 Overzicht baten en lasten

Werk en inkomen	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Lasten	13.264	9.703	12.329	12.005	324
Baten	10.009	5.667	7.089	7.606	517
Saldo baten en lasten	-3.256	-4.036	-5.239	-4.398	841
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-3.256	-4.036	-5.239	-4.398	841

Bedragen X € 1.000

Lasten

Lagere lasten beleids- en uitvoeringskosten (ad. € 0,080 mln.) door andere inzet van vacatureruimte naar deelprogramma Maatschappelijke Ondersteuning.

Hogere lasten verstrekkingen Tozo (ad. € 0,277 mln.). Bij de 2e turap is op basis van de voorlopige beschikkingen en aanvragen een inschatting gemaakt voor de uitgaven met betrekking tot de verstrekkingen van de Tijdelijke Ondersteuning Zelfstandige Ondernemers (Tozo). De uitgaven zijn hoger uitgevallen. Deze hogere uitgaven worden (verrekenend met hogere terugvorderingen) gecompenseerd door het Rijk.

Lagere lasten voor de bijdrage Duo+ (ad. € 0,356 mln.) doordat de uitvoeringskosten Duo+ voor de Tozo lager uitvallen dan de vergoeding die de gemeente hiervoor van het Rijk ontvangt en doorbetaald aan Duo+. Dit voordeel gaat onderdeel uitmaken van de Jaarstukken Duo+ en wordt terugbetaald aan de gemeente Uithoorn.

Hogere lasten BBZ laatste kwartaal 2021 (ad. € 0,076 mln.). Vanaf 1 oktober 2021 is de Tozo regeling opgevolgd door de vereenvoudigde vorm van Bijstand voor zelfstandigen (BBZ). Een compensatie van deze hogere uitgaven aan gemeenten worden (deels) meegenomen in de nieuwe en definitieve berekening van de gebudelde uitkering, waar de bbz onderdeel vanuit maakt. Dit vindt echter pas plaats in 2022.

Lagere lasten voor de Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK). In het gemeentefonds zijn middelen beschikbaar gesteld voor de verstrekkingen voor tijdelijke ondersteuning om de lagere inkomsten op te vangen. Deze middelen waren opgenomen in de begroting als onderdeel van de bijzondere bijstand. In de 2e turap is reeds € 0,075 mln. vrijgevallen, omdat de inschatting was dat er minder aanspraak op zou worden gemaakt. Bij de jaarrekening blijft aanvullend hierop nog een bedrag over van € 0,057 mln.

Hogere lasten (ad. € 0,072 mln.) voor het verstrekken van Bijstandsuitkeringen, Inkomensvoorziening Ouderen en Arbeidsongeschikte Werklozen en Zelfstandigen (IOAW/IOAZ).

Lagere lasten armoedebeleid (ad. € 0,066 mln.) Dit heeft betrekking op een aantal kleine budgetten die niet zijn besteed vanwege de coronamaatregelen. Het betreft onder andere het niet kunnen uitvoeren van de preventieve huisbezoeken in het kader van vroegsignalering. Deze middelen werden eerder al overgeheveld uit 2020 en zullen in 2022 worden besteed.

Lagere lasten voor re-integratie (ad. € 0,143 mln.). Deel van de lagere lasten heeft betrekking op minder aanspraak heroriëntatie om zich breder te oriënteren op de arbeidsmarkt en lagere uitgaven voor ondersteunende regelingen en de loonkostensubsidie (oud). Daarnaast zijn de uitgaven re-integratie voor de <70% loonwaarde groep, belegd bij de AM Match, lager uitgevallen.

Lagere lasten door diverse overige kleine verschillen (ad. € 0,048 mln.)

Baten

Hogere baten (ad. € 0,303 mln.) door hogere terugvorderingen en inhoudingen op sociale verstrekkingen van de algemene en de bijzonder bijstand. Tweederde van dit bedrag betreft de terugbetaling van ten onrechte ontvangen uitkeringen levensonderhoud Tozo.

Hogere baten (ad. € 0,175 mln.) als vergoeding vanuit het Rijk voor de hogere kosten van de Tozo regeling.

Lagere definitieve inkomsten (ad. € 0,043 mln.) vanuit de definitieve gebundelde uitkering 2021 ter bekostiging van de bijstanduitkeringen, de IOAW, IOAZ en de loonkostensubsidies.

Hogere baten (ad. € 0,075 mln.) als gevolg van gedeeltelijke vrijval in de voorziening voor dubieuze debiteuren met betrekking tot de vorderingen van de diverse regelingen binnen de bijzondere bijstand. In 2021 is veel afgelost op leenbijstand wat heeft geleid tot kwijtschelding van openstaande bedragen.

Hogere baten door diverse overige kleine verschillen (ad. € 0,007 mln.)

1.3.4 Budgetoverhevelingen

1.3.4.1 Herorientatie ikv Re-integratie (€ 20.600)

Zelfstandigen, die van een vangnetuitkering als de Tozo gebruik maken, worden geacht om zelf actie te ondernemen om zelf weer in het eigen levensonderhoud te kunnen voorzien. Om hen hierbij te ondersteunen zijn heroriëntatie middelen aan gemeenten toegekend. Ondanks actieve communicatie is hier in 2021 weinig gebruik van gemaakt. Gelet op de huidige (onzekere) situatie en de coronamaatregelen willen we deze ondersteuning ook in 2022 aan kunnen bieden.

1.3.4.2 Armoedemonitor / inkomenseffectrapportage (€ 10.000)

Dit éénmalige budget was gereserveerd voor een tussenevaluatie van het armoedebelief in 2021. Echter door de coronamaatregelen was 2020 geen representatief jaar en daarnaast loopt de huidige nota tot eind 2022. Daarom is besloten om dit budget over te hevelen naar 2022 en in te zetten voor onderzoek ter evaluatie van de huidige nota en als onderbouwing voor nog te maken keuzes in een nieuwe nota vanaf 2023.

1.3.4.3 Uitvoeringskosten Tozo (€ 125.000)

De werkzaamheden voor de afronding van de Tozo-regeling betreffen Sisa/jaarrekening voor de gemeente, IC controles, controleren signalen 2021 (650) en waar nodig signalen 2021 nader onderzoeken (118 stuks), vaststellen aflossingsbedrag van de Tozo leningen per 1 juli (inclusief renteberekening), terugvorderen onterecht genoten Tozo, gegevens verwerken in de systemen, debiteurenbeheer leningen en terugvorderingen. De geschatte kosten van deze uitvoeringswerkzaamheden bedragen € 125.000. Vanuit het Rijk zijn in 2021 middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoeringskosten van de Tozo-regeling. Het restant van deze middelen uit 2021 (€ 295.000) zal vrijvallen in deze jaarrekening.

1.4 Veiligheid

1.4.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. De gemeente Uithoorn is een aantrekkelijke woongemeenschap waar geweld, overlast en onveilige situaties niet acceptabel zijn.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

1. Vergroot de inwonersbetrokkenheid en de preventie.
2. Voorkom escalatie van complexe casussen.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Doorontwikkeling van participatie/preventie

In 2021 is de opgavegerichte wijkaanpak veiligheid en zorg in de drie pilot wijken verder uitgebouwd. Er zijn drie stabiele wijknetwerken, waarbij professionals en burgers samenwerken aan de knelpunten in de wijk op het gebied van veiligheid en zorg. In 2022 worden de mogelijkheden verkend om de aanpak uit te breiden naar andere wijken en/of andere domeinen, naast veiligheid en zorg. Daarnaast wordt gekeken of de aanpak vast onderdeel kan worden van het veiligheidsbeleid, waarmee de pilotstatus vervalt.

Plan van aanpak jaarwisseling jeugdoverlast

In 2021 zijn de jeugdoverlast onderdelen van het plan van aanpak jaarwisseling en jeugdoverlast geïntegreerd in het veiligheidsbeleid. Daarnaast is het instrumentarium uitgebreid om grip te houden op de ontwikkelingen op het gebied van jeugdoverlast. Het gaat hier om de ontwikkeling van de lokale persoonsgerichte aanpak, de aansluiting bij de doorgroeiersaanpak van het AcVZ, de voortzetting van de groepsaanpak en de uitbreiding van het specialistisch jongerenwerk.

Naast de onderdelen voor jeugdoverlast, is er in 2021 een vergelijkbare aanpak geweest gericht op het ordelijk verloop van de jaarwisseling. Deze inzet heeft ertoe geleid dat de jaarwisseling, los van het ernstige incident met de brand in 't Buurnest, beheersbaar is verlopen.

Doorontwikkeling van de verbinding tussen veiligheid en zorg

Het team Zorg en Veiligheid is in 2021 verder ontwikkeld. Dit heeft als resultaat dat er een nieuwe indeling van dit team is waarmee effectief kan worden ingespeeld op de vraagstukken op het snijvlak van veiligheid en zorg. De verbinding veiligheid en zorg is een vast onderdeel van het integraal veiligheidsbeleid. Ontwikkelingen op onderwerpen binnen dit thema worden nauwlettend gevolgd, om de inzet van de gemeente aan te laten sluiten op de vraag vanuit de maatschappij.

Structureel inbedden van de aanpak van georganiseerde criminaliteit (ondermijning)/verder uitbouwen van de bestuurlijke aanpak

In 2021 zijn er veel ontwikkelingen geweest op het gebied van ondermijning. De samenwerking met de gemeente Aalsmeer is verder uitgebouwd. Er is een start gemaakt met het inrichten van een lokaal informatieknoppunt en het vergroten van de bewustwording van de ambtelijke organisatie. Er is aansluiting gevonden bij het AcVZ in de aanpak van de jeugdcriminaliteit. Integrale controles op het gebied van woonfraude zijn

uitgevoerd en er is aansluiting bij het programma weerbare sierteeltsector. De ontwikkelingen op het gebied van ondermijning worden in 2022 verder uitgebouwd.

Wet verplichte GGZ

In 2021 is de samenwerking met de GGD geprofessionaliseerd, zowel in DUO-verband als in de regio Amsterdam-Amstelland. Hiermee wordt uitvoering gegeven aan de WvGGZ. Ontwikkelingen rondom de uitvoering van de wet worden gevolgd, ook in 2022.

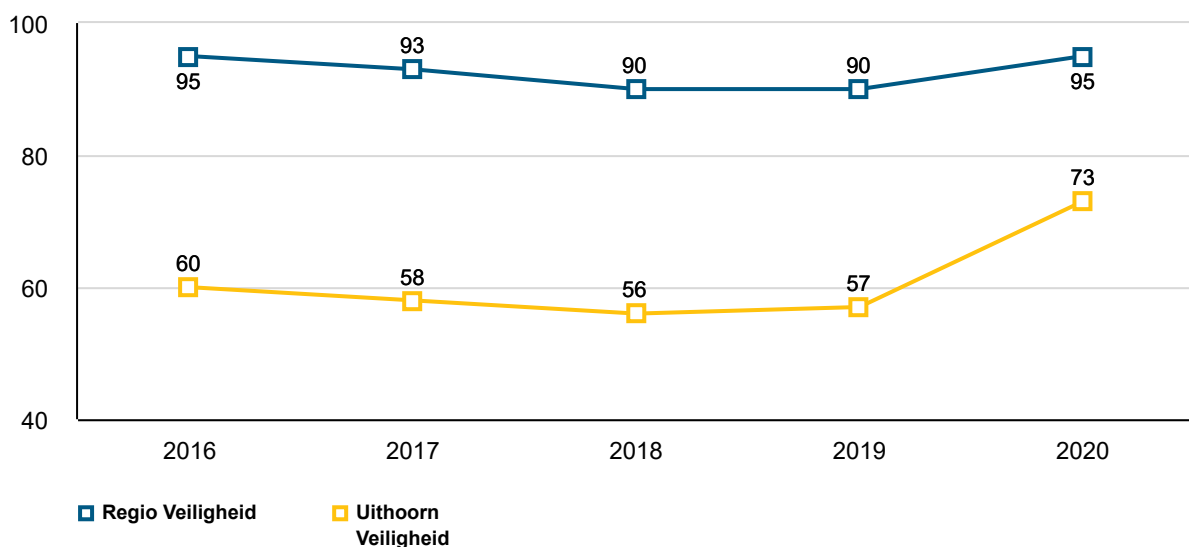
Doorontwikkeling verbinding met het Actiecentrum Veiligheid en Zorg

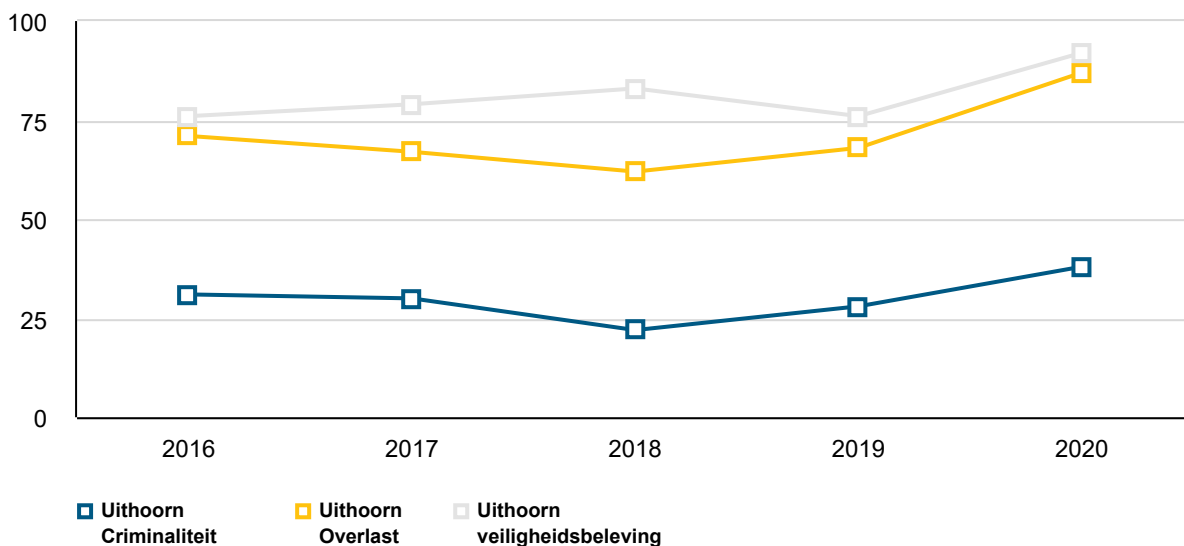
In 2021 is de aansluiting met het AcVZ verder uitgebouwd. Naast radicalisering en de top 1000 aanpak is er samenwerking gezocht in relatie tot jeugdcriminaliteit en woonoverlast. Ook in 2022 blijven we korte contacten onderhouden met het AcVZ om programma's van het actiecentrum in te zetten voor problematiek/casuïstiek in de gemeente Uithoorn.

1.4.2 Indicatoren

Veiligheidsindex

Een lagere waarde staat voor een beter veiligheidscijfer. De regio bestaat uit de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. Het cijfer is samengesteld uit de onderstaande deelindexen criminaliteit, overlast en veiligheidsbeleving





Nadere analyse en waar mogelijk update van bovenstaande trends vindt plaats en duiding volgt in definitieve versie van jaarrekening.

1.4.3 Overzicht baten en lasten

Veiligheid	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Lasten	3.225	2.702	3.220	3.204	16
Baten	193	111	110	257	147
Saldo baten en lasten	-3.032	-2.591	-3.110	-2.947	163
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-3.032	-2.591	-3.110	-2.947	163

Bedragen X € 1.000

Lasten

De per saldo lagere lasten bestaan uit diverse over- en onderschrijdingen.

Hogere uitgaven voor de extra inzet Boa's (ad. € 0,07 mln.) voor de inhuur van ter beschikking gestelde arbeidskrachten om tijdelijk een deel van de toezicht- en handhavingstaken uit te voeren en daaraan rechtstreeks ondersteuning te bieden. Tegenover deze hogere uitgaven staan deels hogere inkomsten, welke waren gemaximeerd tot 120% van het wettelijk minimumloon.

Lagere lasten voor reguliere BOA inzet (ad. € 0,1 mln.). Er is gekeken naar het in overeenstemming brengen van de bijdrage en vraag van gemeenten. In dat kader is voor het onderdeel Vergunningen/Toezicht/ Handhaving (VTH) duidelijk geworden dat Uithoorn onevenredig meer bij zou dragen dan er qua inzet wordt gepleegd. Om deze reden is er voor gekozen om de maatwerkopdracht voor extra inzet bij de jaarwisseling onder de reguliere inzet op te nemen. Hiermee vallen de kosten voor de opgenomen maatwerkopdracht lager uit.

Hogere lasten (ad. € 0,12 mln.) voor beleid- en uitvoeringskosten openbare orde en veiligheid als gevolg van extra inhuur. Tegenover deze hogere lasten staan deels hogere baten vanuit UWV vergoedingen.

Lagere lasten voor Ondernijning en Juridische werkzaamheden (ad. € 0,06 mln). Op het gebied van ondernijning is in 2021 een basis gelegd door het intensiveren van de samenwerking met (regionale) partners en het beleidsmatig inrichten van instrumenten. In deze aanloopfase is een stevige basis voor de intensievere aanpak gelegd, maar zijn ook nog minder kosten gemaakt. De kosten op het gebied van juridische werkzaamheden zijn meegevallen, doordat er minder de rechtsgang jegens de gemeente is gezocht dan eerdere jaren.

Hogere lasten voor de inzet op huiselijk geweld (ad. € 0,03 mln.) door toename in het aantal trajecten en de inzet van uren door de Blijfgroep.

Diverse overige kleine verschillen met een voordelig verschil van € 0,05 mln.

Baten

De hogere baten worden veroorzaakt door:

- een niet geraamde ontvangen specifieke uitkering vanuit het Rijk voor de compensatie van kosten voor de inzet van extra boa's met betrekking tot de naleving van de coronaregels (ad. € 0,04 mln.). Tegenover deze hogere baten staan ook hogere lasten;
- hogere tegemoetkoming voor de kosten van de inzet van Top 600/400 regisseurs dan waar rekening mee was gehouden (ad. € 0,02 mln.). De Top 600 is een lijst van 600 personen die de afgelopen jaren relatief veel high-impact delicten hebben gepleegd. Het gaat dan om overvallen, straatroven, woninginbraken, zware mishandeling, openlijke geweldpleging en moord/doodslag;
- Ontvangen UWV gelden voor medewerkers (ad. € 0,07 mln.). Tegenover deze hogere baten staan hogere uitgaven als gevolg van extra inhuur.

1.4.4 Budgetoverhevelingen

1.4.4.1 Lokaal persoonsgerichte aanpak (LPGA) (€ 11.000)

De Lokale Persoonsgericht Aanpak is gestart in 2021. De aanpak richt zich op het begeleiden van jongeren waar zorgen over zijn, maar nog te licht zijn voor de top 400/600 aanpak.

In 2021 zijn stappen ondernomen om te kunnen beginnen met deze aanpak. Hiervoor is een regisseur aangenomen, die in september is gestart. De daadwerkelijke aanpak en het voeren van regie in casuïstiek is pas in Q4 gerealiseerd. Omdat noodzakelijke voorwaarden voor de start van de aanpak, zoals een onderliggend convenant, niet eerder rond waren.

Het budget is gericht op de inzet van 6 maanden, waardoor niet het volledige bedrag is besteed. Met het overhevelen van de middelen is er ruimte om in 2022 de verlate start van de LPGA in 2021 in te halen.

Wonen

2.1 Woonomgeving	44
2.2 Woonbeleid	48
2.3 Ruimtelijke ontwikkeling	53



Visie

Onze inwoners ervaren hun woongemeenschap als aantrekkelijk. Ruim en groen wonen met stedelijke en recreatieve voorzieningen binnen handbereik. De onderscheidende kwaliteiten die de gemeente Uithoorn tot een aantrekkelijke woonplaats maken zijn de ligging aan de Amstel met een levendig dorpscentrum en de gunstige ligging tussen Amsterdam en het Groene Hart.

Met dit programma wordt ingezet op het behouden en versterken van de bestaande en onderscheidende kwaliteiten. Dit doen we in de volgende drie deelprogramma's: Woonomgeving, Woonbeleid en Ruimtelijke Ordening. Dit zijn de taakvelden die op verschillende manieren een bijdrage leveren aan een aantrekkelijke woongemeenschap.

Kaderstellende beleid notities

- Accommodatiebeleid (oktober 2008)
- Actieplan Wonen (2017)
- Archeologiebeleid (2010)
- Bedrijfsplan algemene begraafplaats (2014)
- Beleid onderwijshuisvesting
- Beleidsnotitie Huisvesting tijdelijke arbeidsmigranten
- Beleidsplan Nieuwe woonruimteverdeling; Een sociale huurwoning zoeken verandert (2021)
- Duurzaamheidsagenda Uithoorn 2019-2022 (2019)
- Gebiedsvisie Boterdijk - Vuurlijn
- Gebiedsvisie Kernglastuinbouwgebied Uithoorn (2018)
- Gebiedsvisie Tussen Poelweg en Noorddammerweg
- Gebiedsvisie Ruilverkaveling (2021)
- Gemeentelijk rioleringsplan 6 2018-2022 (GRP-6) (2018)
- Grondstoffenbeleid Uithoorn 2020-2025 (2021)
- Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR) (2020)
- Masterplan Dorpscentrum (raadsbesluit februari 2010)
- Nota Grondbeleid Uithoorn (4-6-2015)
- Nota Vastgoed
- Regionale Energiestrategie Noord-Holland Zuid 1.0 (2021)
- Ruime-jasbeleid (2007)
- Schipholnota 'Minder meer'
- Structuurvisie Uithoorn (geactualiseerd 2011)
- Uitvoeringsnota Ruimte voor Ruimte (januari 2012)
- Woonvisie Uithoorn 2013-2023

2.1 Woonomgeving

2.1.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. De publieke ruimte ziet er verzorgd en aantrekkelijk uit. Het nodigt alle leeftijdsgroepen uit om er te verblijven, recreëren en te ontmoeten.
2. Inwoners voelen zich verbonden met hun woonomgeving en voelen zich thuis. De omgeving is schoon en veilig.
3. De inrichting en het onderhoud van de openbare ruimte is duurzaam en klimaatstressbestendig.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

1. Biedt inwoners meer kans om actief deel te nemen aan de vormgeving van hun woonomgeving en de verantwoordelijkheid te nemen voor het beheer.
2. Verbeter de afvalscheiding.
3. Richt de buitenruimte klimaat-adaptief in.
4. Bevorder de biodiversiteit.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

De normale werkzaamheden, zoals het aanleggen en onderhouden van de buitenruimte conform het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR) en de Participatienota, het gescheiden inzamelen van grondstoffen, de uitvoering van het Gemeentelijk Rioleringsplan, de meerjarenplanning van het planmatig onderhoud en vervanging, beheer van het oppervlaktewater, beheer van de begraafplaats en verkoop/handhaving snippergroen.

Daarnaast worden er jaarlijks extra acties uitgevoerd. Voor het jaar 2021 waren dit de volgende acties:

Opstellen gebiedsvisie Thamerdal

Gelet op de behoefte voor richtlijnen en kaders voor aankomend groot onderhoud aan de openbare ruimte in de wijk Thamerdal, is in de eerste turap van 2021 een bedrag opgenomen voor het opstellen van een gebiedsvisie.

In dit project wordt gewerkt volgens de uitgangsthema's van de omgevingsvisie. Eind 2021 is een eerste concept opgesteld. Deze heeft nog aanvullingen ten aanzien van de integrale mogelijkheden en kansen die in deze wijk liggen. Op dit moment wordt er dan ook nog hard gewerkt aan het completeren van dit document, dat we inmiddels een gebiedsverkenning noemen. Gebleken is dat het traject voor een integrale gebiedsvisie voor Thamerdal een interessant (leer)proces is. Het vergt echt een nieuwe manier van werken maar biedt ook veel kansen.

Nieuw grondstoffenbeleid implementeren

In 2021 is fase 1 van het grondstoffenbeleid Uithoorn 2020-2025 uitgevoerd. De GFT-inzameling startte in oktober. Als flankerend beleid zijn er 3 ondergrondse glascontainers geplaatst. Ook is flink ingezet op communicatie. Eind 2021 is de AfvalWijzer in gebruik genomen.

IBOR implementeren en opstellen beheerplannen

In het kader van vergroten van grip op beheer (Assetmanagement) zijn in 2021 voor de verschillende 'Assets' zoals wegen, civiele kunstwerken, straatmeubilair, openbare verlichting, hondenvoorzieningen, overlastgevende soorten en openbaar groen beheerplannen opgesteld. Dit is nodig om op basis van nieuwe ontwikkelingen en functieskeuzes te maken voor het beheer. In deze beheerplannen staat de doorvertaling wat we gaan doen in de uitvoering om de gewenste ambities (zoals die gesteld zijn in het IBOR) te halen. En wat de kosten hiervan zijn. Het beheerplan watergangen wordt in 2022 vastgesteld. Voor speelvoorzieningen wordt in 2022 een voorstel aan de raad gedaan om te komen tot een breder speel- en beweegbeleid.

2.1.2 Indicatoren

Van onderstaande indicatoren zijn landelijk geen gegevens bekend.

Verblijven en ontmoeten in een aantrekkelijke woonomgeving

- Een fysiek veilige omgeving.
- Een sociaal veilige omgeving.
- Een gezonde omgeving.
- Een toegankelijke openbare ruimte.
- Een passende uitstraling.
- Een duurzame inrichting en gebruik.

Omschrijving prestatie:

De buitenruimte aanleggen, beheren en onderhouden, voor de onderdelen:

- Verharding en civiele kunstwerken.
- Groen, inclusief straatmeubilair.
- Watergangen.
- Speelvoorzieningen.
- Openbare verlichting
- Openbare begraafplaats.

In 2021 streefden we in Uithoorn en De Kwakel naar gemiddeld een CROW B-kwaliteit voor de technische staat en netheid van de openbare ruimte. Om aan het criterium 'B' te voldoen, hanteert de gemeente Uithoorn de norm dat maximaal 20% van de openbare ruimte een lage ('C') of zeer lage kwaliteit ('D') mag hebben. Over het algemeen halen we deze normen. Op hoofdlijnen is de gewenste en in bestekken afgesproken kwaliteit behaald. Er zijn overschrijdingen geweest van de normen, maar deze zijn tijdelijk en incidenteel geweest. Hierbij gaat het bijvoorbeeld om extreme weerssituaties zoals de groeizame zomer wat heeft geleid tot een incidentele achterstand in groenonderhoud. Door alle coronaperikelen is DO belast met extra werk. Ook door uitval van personeel is het noodzakelijk geweest om prioriteiten te stellen waardoor de continuïteit van de reguliere workflow niet altijd gehaald kon worden. Door corona waren inwoners meer thuis en hebben zij hun woonomgeving op een andere manier beleefd. Hierdoor hebben wij gemerkt dat wij meer reacties hebben ontvangen op de kwaliteit van de openbare ruimte. Ook geven bewoners aan behoefte te hebben aan het schouwen van de openbare ruimte. Hierover heeft overleg plaatsgevonden. In Thamerdal en is er een schouw uitgevoerd in 2021.

Indicator (W1)	2020	2021
Het % van de openbare buitenruimte dat voldoet aan het in het KOR ¹ vastgestelde kwaliteitsniveau ² 'beheer'.	80%	80%

Omschrijving Prestatie:

De ambitie van het Grondstoffenbeleid Uithoorn 2014-2020 is een bronscheidingspercentage van 53%. Het aantal kilo restafval per inwoner per jaar is een (meer exacte) landelijke indicator. De landelijke doelstelling is volgens het programma VANG-HHA 100 kilo restafval per inwoner in 2020. Deze ambitie is overgenomen in de Duurzaamheidsagenda Uithoorn 2019-2022. De hoeveelheid restafval is in 2021 afgenomen ten opzichte van 2020. Mogelijk waren er in 2021 minder mensen thuis in verband met corona dan in 2020. Daarnaast hebben we veel aan communicatie gedaan met afvalkranten en filmpjes op social media. De bewustwording is daarmee toegenomen. Ook is in de laatste 3 maanden van 2021 ongeveer 193 ton GFT ingezameld. 6 van de 12 kilo minder restafval per inwoner in 2021 t.o.v. 2020 kan verklaard worden uit minder GFT in het restafval.

Indicator (W2)	2020	2021
De hoeveelheid huishoudelijk restafval per bewoner per jaar (kg).	252	240

2.1.3 Overzicht baten en lasten

Woonomgeving	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Lasten	12.666	13.113	13.997	12.293	1.704
Baten	4.105	4.418	4.611	4.696	85
Saldo baten en lasten	-8.560	-8.695	-9.386	-7.598	1.789
Toevoegingen aan reserves	1.865	1.924	1.924	1.888	36
Onttrekkingen aan reserves	1.747	2.235	2.372	945	-1.427
Saldo reserves	-118	311	448	-942	-1.390
Saldo	-8.678	-8.384	-8.938	-8.540	398

Bedragen X € 1.000

Toelichting

Lasten:

Er is sprake van lagere uitgaven (€ 1,1 miljoen) voor groot planmatig onderhoud in de openbare ruimte. Voor de toelichting van deze onderschijding en de specificatie per asset wordt verwezen naar de paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen. Vanwege deze lagere uitgaven wordt er minder onttrokken aan de reserve groot planmatig onderhoud openbare ruimte dan op begrotingsbasis was voorzien. Daarnaast is er sprake van een voordeel binnen de reiniging van afgerond € 0,15 miljoen. Voornamelijk veroorzaakt door meer inkomsten uit recycling en kunststofinzameling en een voordeel binnen riolering van afgerond € 0,15 mln. vanwege minder toegerekende kosten van baggeren aan riolering en minder kosten voor onderzoeken, reinigen en inspecteren riolering en actualiseren BRP. Dit wordt deels veroorzaakt door externe factoren en deels door het moeilijk kunnen invullen van vacatures. Met betrekking tot het groenonderhoud bestekswerk is er een voordeel van afgerond € 0,1 mln. omdat de aanbestedingsprocedure langer heeft geduurd en de werkzaamheden daardoor later in het jaar zijn gestart. Daarnaast zijn binnen dit

¹ Totdat nieuwe indicatoren vastgesteld zijn in de beheerplannen wordt gewerkt met de indicator vanuit het KOR. Deze staat voor beheer op dat 70% moet voldoen aan de gestelde kwaliteitseisen in de beeldkwaliteit. In het verleden werd ook gesproken over 80% voldoen, maar dat was het ambitieniveau van de inrichting van de openbare ruimte.

² De kwaliteit van het beheer van de openbare ruimte wordt aan de hand van een schouw vastgesteld.

deelprogramma diverse kleine verschillen die optellen tot afgerond € 0,15 mln. Een bedrag van afgerond € 0,05 mln voor de energietransitie wordt overgeheveld naar 2022.

Baten:

Er is sprake van hogere inkomsten (€ 0,1 miljoen) leges van kabels en leidingen die zijn opgelegd over 2021 en eerdere jaren.

Mutatie reserves:

Vanwege lagere uitgaven van afgerond € 1,1 mln. voor groot planmatig onderhoud openbare ruimte wordt er in werkelijkheid minder aan de reserve onttrokken dan op begrotingsbasis was voorzien. Daarnaast wordt er binnen de riolering € 0,3 mln. minder onttrokken vanwege eerder genoemd voordeel van € 0,15 mln. binnen dit deelprogramma en een voordeel van afgerond € 0,15 mln. binnen het programma Organiseren / Financien vanwege meer inkomsten rioolheffing.

2.1.4 Budgetoverhevelingen

2.1.4.1 Budget energietransitie (€ 60.400)

Voor de energietransitie is uit 2020 € 60.000 budget overgeheveld naar 2021. Dit budget is eigenlijk ook uitgegeven in 2021, maar tegelijkertijd zijn er diverse subsidies binnengehaald, waardoor er opnieuw geld resteert (ca. € 52.500). In 2022 ligt er een grote opgave om te komen tot een integraal en samenhangend energietransitie programma en wordt de start gemaakt met de uitvoering hiervan. In het programma worden alle activiteiten en stappen samengebracht van besparen – duurzame opwek tot het oppakken van de eerste activiteiten uit de warmtetransitievisie. Onderdeel van het programma is tevens een toekomstvaste raming voor een uitvoeringsbudget voor energietransitie. Naast deze ontwikkelingen lopen de reguliere activiteiten ten aanzien van de energietransitie, zoals inzet van de energiecoaches, de samenwerking met het energieloket, etc, door.

2.2 Woonbeleid

2.2.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

Onze woongemeenschap heeft sociale samenhang. Er is een divers woningaanbod dat past bij de woonwensen. Woningen zijn duurzaam.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

1. Vergroot het woningaanbod en laat deze aansluiten op de lokale vraag.
2. Stimuleer de duurzaamheidsdoelstellingen ten aanzien van woningen.
3. Mensen met binding in Uithoorn kunnen zich makkelijker vestigen.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Met het woonbeleid (de Woonvisie en het Actieplan Wonen) geeft de gemeente aan wat haar visie is op het wonen in Uithoorn/De Kwakel en op welke wijze zij stuurt op het realiseren van deze visie. Met behulp van de monitor van het woonbeleid wordt de raad jaarlijks geïnformeerd over de behaalde resultaten.

Actieplan Wonen.

Op verschillende terreinen is in 2021 uitwerking gegeven aan het Actieplan Wonen.

- Bij nieuwbouwprojecten is onder andere gestuurd op de toevoeging van de gewenste woningtypen en woningmarktsegmenten zoals opgenomen in ons woonbeleid. Zoals sociale- en middeldure huurwoningen en woningen voor jongeren en doorstromers.
- Ter bevordering van de doorstroming (**actie 1**) van in eerste instantie ouderen die in een sociale huurwoning wonen, is in de geactualiseerde prestatieafspraken en in het woonakkoord tussen de AM regio en de provincie Noord-Holland (in 2021 ondertekend), afgesproken dat de gemeenten in de regio samen onderzoeken welke instrumenten zij hiervoor lokaal dan wel regionaal willen inzetten. Zoals het inzetten van een wooncoach.
- De gemeente Uithoorn neemt samen met 7 andere gemeenten binnen de MRA actief deel aan het actieonderzoek naar flexwonen (**actie 5 en 6**). De verwachting van het Rijk is, dat flexwoningen sneller gebouwd kunnen worden, goedkoper zijn en minder ruimte in beslag nemen en verplaatst kunnen worden. De praktijk is anders. De MRA merkt dat iedere gemeente tegen dezelfde problemen aanloopt, al zijn ze per gemeente net anders. Om die reden is budget vrijgemaakt voor een Actieonderzoek. Het is de verwachting dat de uitkomsten van het onderzoek in 2022 worden opgeleverd.
- In het kader van het bevorderen van woningdelen (**actie 7**) zijn er 3 “friends” uit de gemeente Uithoorn geselecteerd voor een middeldure huurwoning van Eigen Haard. Tijdens het aanbieden van de woning, bleek er onder jongeren uit de gemeente Uithoorn veel interesse te zijn in een dergelijke vorm van samenwonen.
- Het onderdeel *Woonruimtevoorraad* uit de huisvestingsverordening is aangepast en vastgelegd in de Huisvestingsverordening gemeente Uithoorn 2021. Het instrumentarium van de nieuwe huisvestingsverordening levert naar verwachting een bijdrage aan de onderstaande doelstellingen uit het gemeentelijk woonbeleid:
 - Het woningaanbod wordt vergroot/verruimd door het onder voorwaarden toestaan van woningvorming en splitsing en onder voorwaarden toe te staan dat er meer mensen in dezelfde woning kunnen wonen, zoals met een friendscontract of deelname aan het project Onder de Pannen. (**actie 12 en 7**).
 - Er worden oplossingen geboden voor jongeren en kwetsbare doelgroepen door inwoning en friendscontracten onder voorwaarden toe te staan (**actie 7**).

- Met de vergunningsplicht op het slopen van sociale huurwoningen wordt er gestuurd op de ondergrens en het spreidingsbeleid ten aanzien van sociale huurwoningen (**actie 4**).
- Er wordt gestuurd op het behouden of vergroten van de betaalbare woningvoorraad: door het tegengaan van kamerverhuur verdwijnen er minder betaalbare koopwoningen uit de voorraad, door woningvorming en splitsing onder voorwaarden mogelijk te maken creëren wij meer betaalbare woningen en met de vergunningsplicht op het slopen van sociale huurwoningen stuurt de gemeente indirect op het nieuwe woningbouwprogramma.

Met de aanpassingen in het onderdeel *Woonruimtevoorraad* in de nieuwe huisvestingverordening creëren wij een regelluw systeem waarin wij aansluitend op ons woonbeleid ruimte geven (vrijstellingen) en tegelijkertijd begrenzen. Door samenwerking met het beleid rondom bestemmingsplannen. Alleen voor het slopen van sociale huurwoningen behouden wij de vergunningsplicht, waarmee wij optimaal kunnen sturen op de wijzigingen in de sociale huurvoorraad.

Woonruimteverdeling

- In 2021 is het beleidsvoorstel “Een sociale huurwoning zoeken verandert” door de 15 gemeenteraden vastgesteld en is het beleid vertaald naar juridische regels die zijn vastgelegd in de lokale huisvestingsverordening. Daarnaast is gewerkt aan de implementatie van het nieuwe beleid.
- In 2021 zijn in de gemeente Uithoorn ongeveer 300 sociale huurwoningen verhuurd. De exacte aantallen en de verdeling naar verschillende doelgroepen zijn nog niet bekend. In de monitor van het woonbeleid wordt de raad hierover geïnformeerd.
- Ten aanzien van het huisvesten van vergunninghouders heeft de gemeente in 2021 de gehele taakstelling uitgevoerd.

Nieuwbouwprognose

Met nieuwbouw willen wij als gemeente de kwaliteit van onze woningvoorraad vergroten. In ons woonbeleid is vastgelegd dat de nieuwbouw met name dient te worden benut om de leemten, die we vanuit de lokale vraag hebben geconstateerd, op te vullen. Zoals in de monitor van het woonbeleid 2020 is aangegeven, sluit het nieuwbouwprogramma 2021-2023 aan bij de doelstellingen uit het gemeentelijk woonbeleid.

Prestatieafspraken

- Om de gemeentelijke doelstellingen ten aanzien van betaalbare woningen en duurzaamheid in de gemeente Uithoorn te realiseren, zijn er met woningcorporaties Eigen Haard en Woonzorg Nederland en met de Huurdersverenigingen voor een periode van vier jaar prestatieafspraken gemaakt (2018-2022). Eind 2021 hebben partijen afgesproken om deze prestatieafspraken voor 2 jaar te verlengen. De gemeente staat namelijk aan de vooravond van nieuwe beleidsontwikkeling binnen de portefeuilles Wonen en Zorg. In 2022 wordt er nieuw woonbeleid opgesteld, wordt er beleid opgesteld dat ingaat op het langer zelfstandig wonen van ouderen en wordt er een regionale analyse opgeleverd die inzicht biedt in de woonbehoefte van verschillende zorggroepen. De huidige prestatieafspraken voldoen aan het huidige woonbeleid en er is geen aanleiding om deze prestatieafspraken nu te herzien. Omdat het niet nodig is om de huidige prestatieafspraken aan te passen en het wenselijk is om nieuwe prestatieafspraken te laten aansluiten op het actuele woon- en zorgbeleid, is er voor gekozen om in de tussentijd de huidige prestatieafspraken te actualiseren en met 2 jaar te verlengen.
- De uitvoering van de prestatieafspraken wordt jaarlijks gemonitord. Deze monitor vormt een bijlage van de monitor van het woonbeleid.

Regio

Naast de nieuwe woonruimteverdeling is er in 2021 tevens op andere dossiers in de regio samengewerkt:

- Het Woonakkoord tussen de provincie en de zes gemeenten in de regio Amstelland-Meerlanden is vastgesteld. Een belangrijke ambitie uit het Woonakkoord is het versnellen van woningbouwrealisatie, waarbij het Woonakkoord ervoor zorgt dat we elkaar als partners beter weten te vinden en de samenwerking verder verstevigen. De ambities en afspraken opgenomen in het Woonakkoord passen binnen ons bestaand beleid.
- Regionaal woningmarktonderzoek (WIMRA 2021). In 2021 is het tweejaarlijkse regionale woningmarktonderzoek uitgevoerd. Uit de gemeente Uithoorn hebben hieraan ruim 800 huishoudens deelgenomen. De uitkomsten van het onderzoek worden begin 2022 gepubliceerd. De gegevens zijn in te zien op de website van de MRA.

Verduurzaming woningen

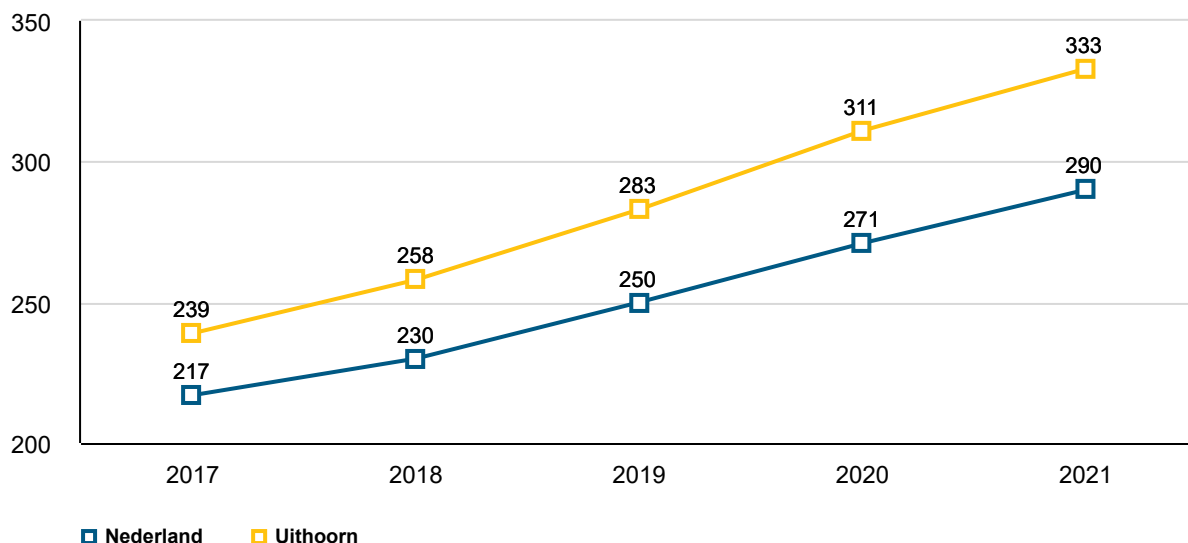
De gemeente heeft ten aanzien van het verduurzamen van de woningvoorraad vooral een stimulerende en faciliterende rol. Door acties als de gemeentelijke duurzaamheidspagina, het regionaal energieloket, gezamenlijke inkoop en duurzame buurtaanpak met voorbeeldwoningen, maken we het woningeigenaren makkelijker om hun woning te verduurzamen. Daarnaast werken we samen met woningbouwvereniging Eigen Haard en gaan we onder andere onze minima ondersteunen om energiebesparende maatregelen te treffen. In de duurzaamheidsagenda zijn de activiteiten nader uitgewerkt.

In 2021 is net als in voorgaande jaren volop ingezet op het stimuleren van energiebesparing en kleinschalige opwek van duurzame energie bij woningen. Mede door een subsidie van het Rijk konden naast de al geplande acties, zoals gezamenlijke inkoopacties van zonnepanelen en isolatie, de energievoaches en het loket, ook extra activiteiten worden uitgevoerd. Zoals het uitdelen van bonnen voor de aanschaf van kleine energiebesparende maatregelen en een online voorlichting voor huurders. Daarnaast is in 2021 een start gemaakt met acties gericht op VVE's en huurders. Een aantal cijfers: 144 huishoudens hebben gezamenlijk ruim 1500 zonnepanelen aangeschaft via de actie en er zijn 360 offertes aangevraagd met de collectieve actie voor bodem, dak en muurisolatie. In totaal hebben de activiteiten waarvan het te meten is, 419 ton CO₂ bespaard in de periode januari 2020 tot augustus 2021.

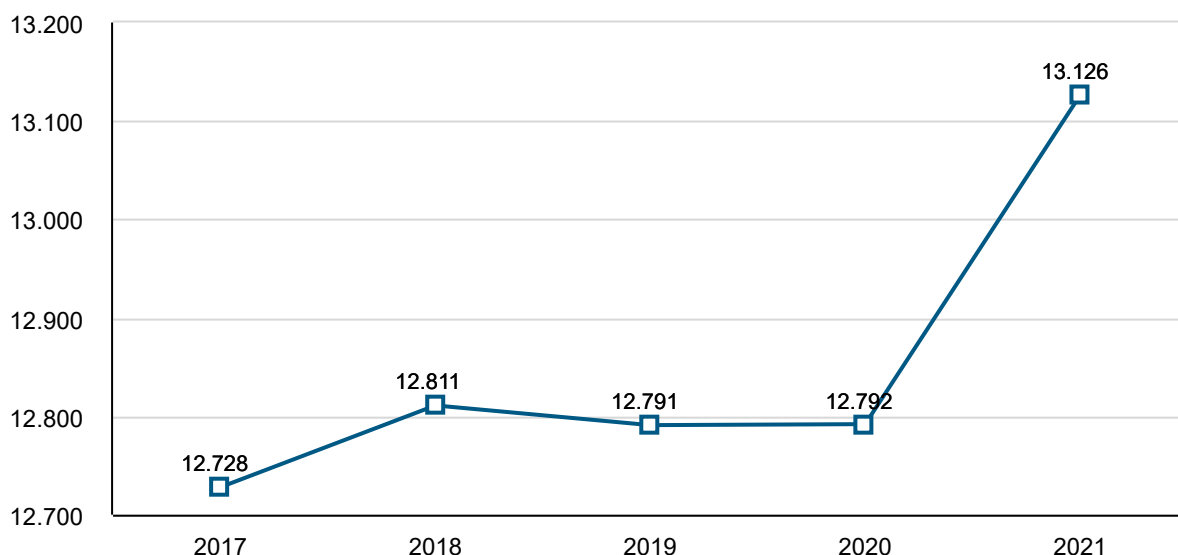
In 2021 is ook de transitievisie warmte "Op weg naar duurzaam verwarmen" in een zo interactief mogelijk proces opgesteld en in de raad van november vastgesteld. Op basis van dit document kan de gemeente de komende jaren samen met inwoners, bedrijven en organisaties, gericht actie ondernemen op weg naar het volledig duurzaam verwarmen van de gebouwde omgeving in 2050.

2.2.2 Indicatoren

Gemiddelde WOZ-waarde woningen (bedragen x € 1.000)



Aantal huishoudens



Huidige en toekomstige inwoners van Uithoorn/ De Kwakel hebben voldoende keuzemogelijkheden om hun woonwensen te verwezenlijken.

- Het woningaanbod is gedifferentieerd zodat inwoners hun woonwensen binnen de gemeente kunnen vervullen.
- Woningbouwontwikkelingen dragen bij aan het gewenste woningaanbod. Woningbouwontwikkelingen bieden ruimte aan particuliere initiatieven.
- De regels voor toewijzing van sociale huurwoningen dragen bij aan een transparante en evenwichtige verdeling.
- De lokale woningmarkt versterkt de regionale woningmarkt en andersom.

Omschrijving prestatie:

- Opstellen en uitvoeren van de Woonvisie.

- Nieuwbouwprojecten worden benut om leemten te vullen die vanuit de lokale vraag zijn geconstateerd.
- Opgaven zoals in de woonvisie geformuleerd zijn onder andere:
 - faciliteren van particuliere wooninitiatieven;
 - vergroten van het aanbod nulredenwoningen;
 - vergroten woningaanbod voor middeninkomens.
- Opstellen en uitvoeren prestatieafspraken.
- Verstrekken startersleningen.
- Samenwerken met woningcorporaties.
- Sturen op de woonruimteverdeling.
- Inzetten op regionale samenwerking en kennisuitwisseling.
- Stimuleren van verduurzaming van de woningvoorraad.

Indicator (W2)	B2021	R2021
Zijn dit jaar de uitvoeringsagenda's van het gemeentelijk woonbeleid en prestatieafspraken ³ gemonitord en zijn het college van burgemeester en wethouders en de raad hierover geïnformeerd (ja, nee)?	ja	ja

2.2.3 Overzicht baten en lasten

Woonbeleid	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Lasten	1.154	923	915	905	11
Baten	4	7	7	1	-6
Saldo baten en lasten	-1.150	-917	-909	-904	5
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-1.150	-917	-909	-904	5

Bedragen X € 1.000

Op dit deelprogramma zijn geen verschillen groter dan € 0,1 miljoen toe te lichten.

2.2.4 Budgetoverhevelingen

2.2.4.1 Budget woonbeleid (€ 7.400)

Het voorstel is om dit budget over te hevelen naar 2022, want in dat jaar wordt verder gewerkt aan de actualisatie en uitvoering van het woonbeleid.

³ In de monitor wordt geconcludeerd in hoeverre de woonvisie en de prestatieafspraken hebben bijgedragen aan de gewenste maatschappelijke effecten.

2.3 Ruimtelijke ontwikkeling

2.3.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. In onze woongemeenschap versterken de verschillende gebieden en functies elkaar.
2. Uithoorn biedt planologisch ruimte en duidelijkheid aan de doelen van de programma's Samenleving, Wonen en Werken.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

1. Benut de onderscheidende kwaliteiten van Uithoorn en De Kwakel.
2. Benut de recreatieve mogelijkheden van Uithoorn en De Kwakel.
3. Biedt ruimte voor ontwikkelingen, met waarborg van de kwaliteiten.
4. Breng de lusten en lasten van de nabijheid van Schiphol met elkaar in balans.

Toelichting: binnen deze opgaven is het een specifieke uitdaging om ruimte te vinden voor de functie wonen, om ook in de toekomst aan de grote vraag naar woningen tegemoet te kunnen komen.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

In 2021 hebben we de huidige werkzaamheden voortgezet. Hier valt het faciliteren en katalyseren van particuliere initiatieven onder, het toepassen van de 'Ruimte voor ruimte'-regeling, het opstellen en actualiseren van bestemmingsplannen, het opstellen van locatie-gebonden uitgangspunten en het behartigen van belangen van de inwoners met betrekking tot de ontwikkelingen rondom Schiphol. Verder continueren we de regionale samenwerking. Onder meer met de provincie Noord-Holland, in de MRA en AM en waar nodig hebben we de banden versterkt.

Om bovenstaande te bereiken in deze raadsperiode, werden daarnaast extra acties uitgevoerd. Voor het jaar 2021 betreft dit:

Visie Ruilverkaveling

In 2021 is de visie Ruilverkaveling vastgesteld. In deze visie wordt onderscheid gemaakt tussen het kernglastuinbouwgebied en is een transformatiegebied aangewezen. Vertaling van deze visie naar een planologisch regime moet nog gebeuren.

Horecavisie

In 2021 is gestart met de actualisatie van de Horecavisie. Verdere uitwerking waaronderbeleidsregels, vindt plaats in 2022. In deze ruimtelijk-economisch visie wordt de nadruk gelegd op de economische en recreatieve functies van de horeca. Waarbij ook de spreiding van de horeca over de gemeente wordt beschouwd. Daarnaast geeft het aandacht aan de behoefte en motieven van verschillende bezoekersgroepen en op welke wijze horeca kan bijdragen aan een gezonde leefomgeving.

Visie Recreatie en toerisme

In 2021 is gestart met een actualisering van de visie recreatie en toerisme. Met de visie wil de gemeente ondernemers en inwoners enthousiasmeren en inspireren om samen het toeristische en recreatieve programma in de gemeente verder te ontwikkelen. Toerisme levert een bijdrage aan het behoudt van voorzieningen voor inwoners en recreatie aan mogelijkheden voor plezier en ontspanning en de beleving van een fijne en

gezonde leefomgeving. Deze visie en de bovenstaande horecavisie zijn gekoppeld aan de Omgevingsvisie.

Regionale Energie strategie/Energietransitie

Uithoorn heeft een duurzaamheidsagenda waarin de hoofddoelen op het thema energietransitie zijn benoemd (naast de thema's klimaatadaptatie en circulaire economie). Daaraan is een uitvoeringsprogramma tot en met 2022 gekoppeld. Voor de energietransitie wordt zowel deelregionaal (Amstelland-Meerlanden en Greenport Aalsmeer), regionaal (Metropoolregio Amsterdam) als provinciaal niveau samengewerkt.

De afgelopen periode is veel inzicht verkregen in wat de te nemen stappen zijn voor de gemeente Uithoorn op deze hoofddoelen. Uithoorn is al jaren actief op het gebied van stimuleren van energiebesparing bij woningen. Met onder andere collectieve acties, uitbreiding van het Energieloket Uithoorn voor VVE's en een maandelijks duurzaamheidspagina in De Nieuwe Meerbode. De Regionale Energie Strategie en de visie 'Op weg naar duurzaam verwarmen' zijn in 2021 vastgesteld. Deze documenten geven handvatten op welke manier we stappen kunnen zetten richting de langetermijndoelen.

Het bestemmingsplan voor de CO2-transportleiding is vastgesteld. Met de geplande aanleg wordt het mogelijk om glastuinbouwgebieden te voorzien van externe CO2 en daarmee onnodig wegtransport te voorkomen.

Gemeente gaat op zoek naar en creëert kansen voor woningbouw

In 2021 is de gemeente actief op zoek geweest naar nieuwe kansen voor woningbouw. In de gemeente zijn woningbouwlocaties beperkt beschikbaar. De haalbaarheid is onderzocht voor het realiseren van woningbouw langs de Vuurlijn ter plaatse van honk- en softbalvereniging Thamen. Op basis van de resultaten van het haalbaarheidsonderzoek Wonen, sporten, Recreëren heeft de raad geconstateerd dat thans woningbouw op deze locatie niet haalbaar is. Er is in 2021 bij de uitwerking van de gemeentelijke omgevingsvisie een eerste verkenning gestart met het onderzoeken van de mogelijkheden voor (gedeeltelijke) transformatie van het gebied van de Amstelzone naar woningbouw. Ook is in 2021 een start gemaakt met het onderzoek naar mogelijkheden voor het toevoegen van woningen in relatie tot renovatie van het Amstelplein. Tevens op andere locaties hebben we samen met initiatiefnemers binnen het stedelijk gebied gezocht naar mogelijkheden om woningbouw te kunnen realiseren.

Implementatie van de Omgevingswet

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is uitgesteld naar 1 oktober 2022 of 1 januari 2023. De precieze datum is op het moment van dit schrijven niet bekend. De Omgevingswet bundelt en moderniseert al de wetgeving op het gebied van de fysieke leefomgeving waardoor minder regels nodig zijn en de wetgeving duidelijker en overzichtelijker wordt. Denk aan de regels voor ruimte, wonen, infrastructuur, milieu, natuur en water. Met de Omgevingswet wil het Rijk een samenhangende aanpak van de leefomgeving, ruimte voor lokaal maatwerk en snellere besluitvorming. Daarnaast wordt participatie bevorderd.

We zijn in Duo+-verband en als gemeente Uithoorn druk met de voorbereidingen om op de ingangsdatum met de wet te kunnen werken. In 2021 is aan meerdere zaken gewerkt in de voorbereiding van de wet. Bijvoorbeeld de harmonisatie en Omgevingswet bestendig maken van werkprocessen, gereed maken van de digitalisering en aansluiting op het Digitale stelsel van de Omgevingswet. Er zijn opleidingen gestart voor medewerkers, het legesmodel en de legesverordening zijn aangepast, er zijn verordeningen geanalyseerd die betrekking hebben

op de fysieke leefomgeving en voor de omgevingsvisie is gewerkt aan een tussendocument (Op weg naar de Omgevingsvisie Uithoorn). De vigerende bestemmingsplandocumenten zijn gereed gemaakt voor overgang naar het Informatiehuis van de Omgevingswet. Er is en wordt verder gewerkt aan het opstellen van een handboek voor het Omgevingsplan en de verplichte participatie bij omgevingsvergunningen en het bindend adviesrecht van de gemeenteraad is uitgewerkt.

Het initiatievenoverleg wordt doorontwikkeld

In de nieuwe Omgevingswet staat het initiatief centraal. Wordt uitnodigingsplanologie toegepast. Het gedachtegoed bij een nieuw initiatief is “ja, mits”. Er wordt daarbij uitgegaan van integrale vergunningverlening. In 2021 is de werking van het initiatievenoverleg nader onderzocht en is een aantal procesmatige verbeteringen aangebracht om het overleg beter te kunnen laten aansluiten op de uitgangspunten van de Omgevingswet. Er is een pilot voor een Omgevingstafel uitgevoerd samen met ketenpartners om te onderzoeken hoe integrale vergunningverlening kan plaatsvinden en hoe alle partijen in een vroeg stadium met initiatiefnemer in gesprek kunnen gaan om het initiatief mogelijk te maken. Dit wordt in de komende tijd nog verder uitgewerkt.

Inzet op Schipholdossier

Schiphol is een belangrijk dossier voor gemeente Uithoorn. Gelegen vlakbij Schiphol ervaren onze inwoners enerzijds de lusten, maar anderzijds ook steeds meer de lasten van de luchtvaart. Wij zien dat Schiphol belangrijk is als economische motor voor Nederland als geheel, maar dat de last voor de Zuidoosthoek waar de gemeente Uithoorn ligt (onder de Aalsmeerbaan) onevenredig zwaar is. Voor de gemeente en haar inwoners is een vermindering van de hinder (en andere emissies) pure noodzaak. Deze hartenkreet dient als basis voor al onze activiteiten t.a.v. de luchtvaart. Dit heeft geresulteerd in actieve deelname aan de verschillende overleggen over Schiphol. Zoals met de Omgevingsraad, de Bestuurlijke Regiegroep (BRS) en met Schiphol zelf. Daarnaast hebben wij intensief samengewerkt met ander gemeenten en hogere overheden zoals provincie en Rijk. We hebben de gemeente blijvend onder de aandacht gebracht door een actieve lobby richting het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat en de Tweede Kamer. Wij zijn een van de weinige gemeenten met een raadswerkgroep voor dit onderwerp. Deze werkgroep volgt, namens de hele gemeenteraad, het dossier nauwgezet en geeft samen met de wethouder sturing aan het beleid.

Verstedelijkingsstrategie van de Metropoolregio Amsterdam (MRA)

De verstedelijkingsstrategie is de gebiedsgerichte uitwerking van de Nationale Omgevingsvisie (NOVI). De Verstedelijkingsstrategie vormt het gezamenlijke beleidskader en de uitvoeringsagenda voor de samenwerking tussen Rijk en regio. Uithoorn heeft in 2021 hierin samengewerkt met de andere gemeenten in de regio Amstelland-Meerlanden. Met de Verstedelijkingsstrategie wordt gezamenlijk de koers uitgezet voor de ruimtelijke ontwikkeling van de MRA op de middellange (2030) en lange termijn (2050). De strategie bestaat uit drie onderdelen: 1. het Verstedelijkingsconcept (de inhoudelijke basis); 2. de fasering; 3. de investeringsstrategie. In november 2021 heeft de Rijk-regio Stuurgroep de eindversie van het Verstedelijkingsconcept (inclusief de fasering op hoofdlijnen) vastgesteld en aan de raden en staten gestuurd met het verzoek om dit te onderschrijven. In februari 2022 wordt het in de Raad van Uithoorn besproken. Het Verstedelijkingsconcept vormt de inhoudelijke basis voor de Verstedelijkingsstrategie van de MRA en voor lokaal en regionaal op te stellen beleid. Voor de afspraken met het Rijk wordt een Verstedelijkingsakkoord opgesteld. Voor Uithoorn zijn belangrijke onderdelen de integrale gebiedsgerichte aanpak voor leefomgeving Schiphol

en de groene verbindingen zoals de Westeinderscheg. Hierin zijn in 2021 de belangen van de gemeente Uithoorn in de diverse overleggen ingebracht en kenbaar gemaakt.

Legmeerbos

Het Legmeerbos is een bewonersinitiatief voor het vergroenen van Legmeer-West. Buurtbeheer De Legmeer (BBL) heeft als bewonersorganisatie in 2017 het initiatief genomen voor een subsidieaanvraag bij Stichting Leefomgeving Schiphol (SLS) om de leefomgeving te verbeteren, gebaseerd op de ideeën uit het Masterplan Legmeerbos. Buurtbeheer De Legmeer en de Gemeente hebben hun krachten gebundeld om een Legmeerbos (op basis van haalbaarheid) te realiseren. In december 2021 zijn afspraken vastgelegd in een samenwerkingsovereenkomst.

Groene en Recreatieve verbindingszone tussen Westeinderplassen en Amstel

In 2021 is na een globale verkenning opdracht gegeven voor het opstellen van een visie voor een groen blauw netwerk voor de hele gemeente, dat kan helpen een aantal opgaven waar wij voor staan het hoofd te bieden. Te denken valt aan recreatie, toerisme, versterken biodiversiteit, klimaatadaptatie, verminderen hittestress, waterbuffering, versterken leefkwaliteit. De eerste aanzet voor de visie is eind 2021 ter informatie naar de gemeenteraad gestuurd. Met deze visie kan mede invulling gegeven worden aan de doelstellingen voor groene en blauwe verbindingen in de regio, zoals de Westeinderscheg, waarvoor eind 2021 een gebiedsconvenant ondertekend is.

2.3.2 Indicatoren

De ruimte in de gemeente Uithoorn is zo geordend dat de kwaliteiten van de gebieden elkaar versterken en ruimte bieden aan behoeften van de inwoners en ondernemers.

- Inzicht voor iedereen over de ruimtelijke ontwikkelrichting van Uithoorn.
- Verbetering van ruimtelijke kwaliteit.
- Een helder juridisch kader en rechtszekerheid.
- Er is ruimte voor particuliere initiatieven.
- De nabijheid van Schiphol tast de kwaliteit van de leefomgeving zo min mogelijk aan.

Omschrijving Prestatie:

- Actualiseren en uitvoeren Structuur Visie. Opgaven zijn onder andere:
 - faciliteren/katalyseren van particuliere initiatieven door actief mogelijkheden te verkennen met initiatiefnemers;
 - zoveel mogelijk belemmeringen wegnemen in gemeentelijke regelgeving;
 - verbetering van de ruimtelijke kwaliteit landelijk gebied en voorkomen van verrommeling (uitvoering Ruimte voor Ruimte beleid).
- Opstellen en actualiseren bestemmingsplannen
- Bij ruimtelijke ontwikkeling een afwegingskader meegeven.
- Behartigen van belangen van inwoners voor het beperken van (geluids-)overlast en ruimtelijke belemmeringen als gevolg van de nabijheid van Schiphol.

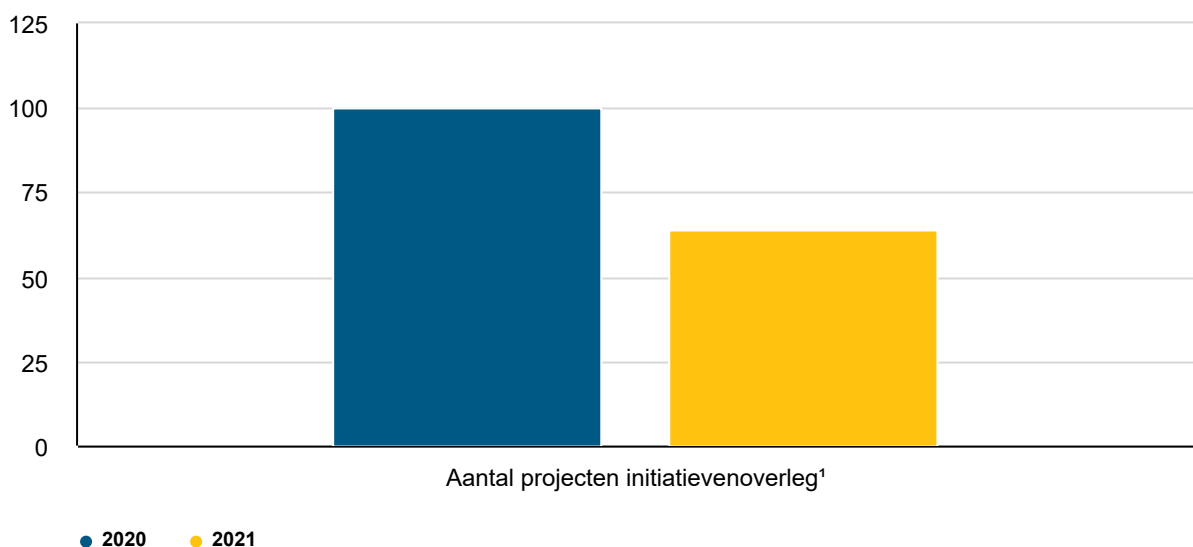
Indicator (W2)	B2021	R2021
Jaarlijks wordt de raad ⁴ geïnformeerd over de strategie inzake Schiphol en de effecten hiervan.	ja	ja

⁴ We zijn volop bezig met een Uithoornse aanpak en strategie. We richten ons daarbij op het terugdringen van de toenemende geluidsoverlast en de ruimtelijke gevolgen daarvan. Er wordt intensief samengewerkt met de hertoe ingestelde raads werkgroep. De raad wordt mondeling en schriftelijk regelmatig over de ontwikkelingen geïnformeerd.

De raad wordt elke Commissie Wonen en Werken geïnformeerd over de lopende zaken en ontwikkelingen in het dossier Schiphol. De raadswerkgroep Schiphol heeft hiertoe besloten om de raad meer mee te nemen in de ontwikkelingen.

Daarnaast is in 2021:

- In februari de raad geïnformeerd met een raadsbericht over de Zienswijze op de Ontwerp-Luchtruimherziening (Schiphol);
- Is in de raad van maart een raadsbrede motie aangenomen over minder vliegen;
- In maart de raad geïnformeerd met een raadsbericht over de Zienswijze op een wetsvoorstel over een verbod op Nachtvluchten;
- In maart is de raad tevens geïnformeerd met een raadsbericht over de Zienswijze op het Luchthavenverkeersbesluit (LVB1);
- In november heeft de raadswerkgroep Schiphol een memo aan de Cie WenW gestuurd met actualiteiten rond Schiphol.



1 ingediend en eindadvies in kalenderjaar

In 2021 werden er 104 initiatieven ingediend. In 2020 waren dat er 132. Dat is een daling van 21% ten opzichte van 2020 waarbij er met name een stijging was in het aantal vragen dat werd gesteld over de uitbreiding of het verbouwen van woonhuizen. In 2021 kregen er 100 initiatieven een eindadvies.

2.3.3 Overzicht baten en lasten

Ruimtelijke ontwikkeling	rekening 2020	begroot 2021	begroot na wijzigingen 2021	rekening 2021	verschil
Lasten	1.223	899	1.312	1.179	133
Baten	1.502	965	1.170	750	-420
Saldo baten en lasten	279	66	-142	-428	-287
Toevoegingen aan reserves	-	-	374	205	169
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-374	-205	169
Saldo	279	66	-515	-633	-118

Bedragen X € 1.000

Baten:

De afwijking op de baten is afgerond € 0,4 mln (nadeel) en wordt veroorzaakt door enerzijds aanvragen omgevingsvergunningen die al in eerdere jaren zijn gedaan en financieel al waren verwerkt (€ 0,7 mln. nadeel). Anderzijds is er in 2021 voor € 0,2 mln (voordeel) meer aan inkomsten omgevingsvergunningen ontvangen dan begroot. Onder andere vanwege de bouw van een MFA en leges vanwege de aanleg van de Uithoornlijn. Daarnaast is er nog een aantal aanvragen gedaan in 2021 die nog niet is afgehandeld, maar waarvan wel een inschatting van de leges is gemaakt (€ 0,1 mln. voordeel). Met ingang van de begroting 2022 wordt het proces van begroten en verantwoorden op dit onderdeel aangescherpt en wordt bij ieder planning en control moment zonodig bijgestuurd.

Lasten:

De afwijking op de lasten is afgerond € 0,1 mln (voordeel) en wordt veroorzaakt door de nog over te hevelen budgetten voor de implementatie van de Omgevingswet en het budget uitvoeringsplan legalisatie.

2.3.4 Budgetoverhevelingen

2.3.4.1 Budget uitvoeringsplan legalisatie (€ 59.700)

In 2020 is er € 87.500 budget ter beschikking gesteld voor het opstellen van een plan van aanpak voor de transformatie van een locatie. Er is inventariserend onderzoek gedaan. Naar aanleiding daarvan is extern juridisch advies ingewonnen. De inzichten worden verwerkt bij het opstellen van de vervolgaanpak. Hoeveel budget hiervoor nodig is op dit moment nog niet bekend. Daarom wordt voorgesteld het restantbudget over te hevelen.

2.3.4.2 Implementatiebudget Omgevingswet (€ 73.900)

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is uitgesteld tot 1 oktober 2022 of 1 januari 2023 (dat is op het moment van schrijven nog niet bekend). De Omgevingswet bundelt 26 wetten uit het fysieke domein en de inwerkingtreding is al een paar keer uitgesteld. Reden hiervan is hoofdzakelijk de zorgen over het tijdig gereed en werkend zijn van alle benodigde ICT-systemen en daarmee samenhangend dat de gemeentes en half jaar de tijd moeten hebben om te kunnen oefenen met de nieuwe systemen.

Voor de implementatie van de Omgevingswet is in Duo+ verband een programma opgesteld. De drie gemeentes werken binnen dit programma gezamenlijk aan de implementatie van de Omgevingswet. Binnen het programma zijn activiteiten in gang gezet die de drie gemeentes gezamenlijk raken. Daarnaast hebben de gemeentes afzonderlijk een aantal activiteiten uit te voeren die gemeente specifiek zijn.

Er is in 2021 hard gewerkt aan de uitvoering van dat programma en de gemeentelijke activiteiten. Zo hebben we de benodigde software aangeschaft en de eerste koppeling met het landelijke systeem (het DSO) gemaakt. De werkprocessen voor de omgevingsvergunning en toezicht- en handhaving zijn in beeld gebracht en opnieuw vormgegeven. Passend bij de nieuwe wettelijke vereisten. Ook heeft een intensief participatieproces geleid tot de eerste contouren van de omgevingsvisie (GOVI). We werken al in de geest van de Omgevingswet met de initiatieventafel met als doel integrale vergunningverlening voor complexe ruimtelijke initiatieven. De gemeenteraad heeft de eerste besluiten genomen die nodig zijn om met de wet te kunnen werken.

Wel hebben we een aantal werkzaamheden anders moeten plannen omdat systemen en modelverordeningen van de VNG gefaseerd beschikbaar komen in lijn met de (wederom

verschoven) datum van inwerkingtreding van de Omgevingswet. Daarbij komt ook nog dat de krapte op de arbeidsmarkt voor vacatures in het ruimtelijke domein ervoor zorgt dat we niet doorlopend inzet hebben gehad op de implementatie van de Omgevingswet.

Een groot deel van de werkzaamheden vindt dus in 2022 en verder plaats. Hierdoor is het budget van het afgelopen jaar niet geheel benut. Omdat de werkzaamheden voor de implementatie van de Omgevingswet in 2022 dus nog doorlopen wordt voorgesteld het restant budget van 2021 over te hevelen naar 2022.

Werken

3.1 Ondernemen

63

3.2 Mobiliteit

68

Visie

Onze economie wordt ervaren als vitaal en ondernemers willen zich graag vestigen in Uithoorn/De Kwakel. De inwoners zijn positief over de bereikbaarheid van voorzieningen en werk. Er zijn goede en veilige verbindingen voor alle verkeersdeelnemers.

Kaderstellende beleid notities

- Detailhandelsstructuurvisie Uithoorn (2021)
- Duurzaamheidsagenda Uithoorn 2019-2022 (2019)
- Economische Visie 'SamenWerken 2020' (2010)
- Greenport Aalsmeer 'Ruimtelijke Visie Greenport Aalsmeer 2015-2025, sturen op kansen samenwerken in de opgaven (2015)
- Greenport Aalsmeer 'Samenwerken aan een bloeiend perspectief, visie en strategie Greenport Aalsmeer 2030'
- Horecabeleid (1999), naar verwachting nieuwe visie per begin 2022
- Masterplan dorpscentrum (2010)
- Mensen Samenbrengen, Strategische kaders evenementenbeleid Gemeente Uithoorn (2016)
- Nota van Ruimtelijk-Economische Uitgangspunten bedrijventerrein Uithoorn 2016 (2016)
- Ondernemen op locatie, Strategische uitgangspunten standplaatsenbeleid Gemeente Uithoorn 2021, (2021)
- Visie Toerisme en Recreatie (2009), naar verwachting nieuwe visie per begin 2022

3.1 Ondernemen

3.1.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Met voldoende werkgelegenheid in onze gemeente en directe omgeving zijn we een aantrekkelijke woongemeenschap.
2. Er zijn voldoende voorzieningen voor de inwoners en bezoekers.
3. De sierteeltsector is toekomstgericht en levensvatbaar.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

1. Intensiveer de samenwerking tussen en met lokale ondernemers.
2. Versterk de kwaliteit van het dorpscentrum.
3. Stimuleer het behalen van de duurzaamheidsdoelstellingen bij ondernemers.

Toelichting op 1 : Werkgelegenheid in de gemeente draagt bij aan de levendigheid en het voorzieningenniveau. Hiermee wordt voorkomen dat Uithoorn een zogenaamde 'slaapstad' wordt. Daarnaast geeft het de mogelijkheid voor inwoners om dicht bij huis te werken, met weinig reistijd.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Voorzetten reguliere werkzaamheden

Regelmatig heeft overleg plaatsgevonden met het georganiseerde bedrijfsleven, zoals Stichting Uithoorn in Bedrijf (SUB), VBA-Zuid, Stichting Promotie Uithoorn en De Kwakel (SPUK) en Stichting Ondernemersfonds Uithoorn. Tevens bezochten we nieuwkomers of bedrijven met een bijzondere betekenis voor de gemeente Uithoorn. Al was het aantal bedrijfsbezoeken beperkter door de coronaregels. We gaven vorm en uitvoering aan de economische agenda van de Amstelland-Meerlanden (AM) en de Metropoolregio Amsterdam. We hebben bijgedragen en namen deel aan de overleggen en uitvoeringsagenda van de Greenport Aalsmeer.

Om de doelstellingen te bereiken in deze raadsperiode zouden daarnaast jaarlijks extra acties worden uitgevoerd. Voor het jaar 2021 waren dit de volgende acties:

Duurzaamheidsagenda

Voor het deelprogramma 'Ondernemen' zijn bijvoorbeeld de onderwerpen energietransitie en circulaire economie van belang. Met name in de glastuinbouw is relatief veel energiewinst te halen. Met vertegenwoordiging in de regiegroep wordt er op het gebied van duurzaamheid binnen de Greenport gewerkt aan een plan van aanpak voor initiatieven en kansen voor duurzaamheid. Daarbij wordt gekeken naar warmtenetten, geothermie en, mede in het kader van de regionale Energie Strategie (RES), opwekken van duurzame energie door middel van windmolens en zonnepanelen. De bedrijfscontactfunctionaris kan daarbij de connectie met de individuele ondernemers leggen. Dit geldt naast de glastuinbouwsector ook voor de bedrijven en andere ondernemers in de gemeente Uithoorn. Verder is er in samenwerking met APPM gewerkt aan een advies voor zon op daken. In 2022 worden de aanbevelingen van dit document verder opgepakt.

Actualiseren economische visie

De economische visie moet geactualiseerd worden. De gemeente heeft een start gemaakt met het opstellen van de omgevingsvisie die al het beleid voor de fysieke omgeving

integraal omvat. Daarom wordt er in plaats van een aparte economische visie voor gekozen deze als thema een onderdeel te laten zijn van de omgevingsvisie. In 2020 zijn strategische uitgangspunten voor het standplaatsenbeleid vastgesteld, in 2021 is de nieuwe detailhandelsvisie Uithoorn door de raad vastgesteld. In 2021 is tevens een start gemaakt met de actualisatie van de visie recreatie en toerisme en de horecavisie.

Verbeteringen glastuinbouw

In Greenport-verband is gewerkt aan de realisatie van een CO²-leiding naar het kernglastuinbouwgebied en een warmtenet. Dit doen we in het kader van duurzaamheid en toekomstbestendigheid. Daarnaast worden initiatieven van ondernemers behandeld die hiertoe bijdragen. Verder worden er initiatieven behandeld in het kader van huisvesting van arbeidsmigranten. Participatie met de omgeving is hierbij erg belangrijk..

Uitvoering Greenport visie

Vanuit de ruimtelijke visie Greenport zijn binnen het programma Wonen visies ontwikkeld voor het kernglastuinbouwgebied en de "ruilverkaveling". Binnen de kaders van deze visies is meegewerkt aan wijzigingen van het bestemmingsplan, mits een anterieure overeenkomst met de gemeente is gesloten en er regionale afstemming met onder andere Glastuinbouw Nederland en de Provincie is gezocht.

Dorpshart aan de Amstel

In april van het afgelopen jaar is gestart met de uitvoering van de nieuwe groene verkeersstructuur. Er is gekozen om in een aantal fasen eerst de ondergrondse werkzaamheden uit te voeren en na afronding hiervan te starten met de bovengrondse fasen. Met name de ondergrondse werkzaamheden in de Irenelaan en de Thamerlaan hebben voor vertraging gezorgd. Het verleggen van de nutsvoorzieningen kostte meer tijd dan verwacht. Een belangrijke oorzaak was dat er in de praktijk meer verontreinigde grond en slakken aanwezig waren dan uit de vooraf gedane onderzoeken was gebleken. Een belangrijk onderdeel van de ondergrondse werkzaamheden was het vernieuwen van het rioolstelsel. Een omvangrijke klus die de komende jaren al op de planning stond is nu gelijktijdig aangepakt. Het afgelopen jaar zijn de ondergrondse werkzaamheden voor het grootste deel afgerond. Aan het einde van de winter van 2022 kan gestart worden met de bovengrondse werkzaamheden en dan komt het nieuwe ontwerp pas echt in het zicht. Het zal niemand zijn ontgaan dat de forse ingreep voor overlast zorgt. Het college heeft een omgevingsmanager aangesteld en heeft uitgebreid werk gemaakt van het goed informeren van inwoners en ondernemers en er is getracht ook daadwerkelijk actie te ondernemen waar dat mogelijk is om de overlast te beperken. Desondanks hebben de werkzaamheden samen met de coronacrisis, voor met name ondernemers voor een zware tijd gezorgd. Belangrijk nieuws was het toekennen van een zeer aanzienlijke subsidie van meer dan €2 miljoen voor het nieuwe verkeersplan.

Voor de ontwikkeling van de Irenelaanlocatie is er voor gekozen om het gebied in twee delen aan te pakken. Voor het deel met de burgemeesterswoning is er gekozen om een plan te maken met alleen grondgebonden woningen. Voor het andere deel zijn stedenbouwkundige uitgangspunten opgesteld voor appartementenbouw. Er is een optie met de uitbreiding van de Vomar en de parkeergarage en een optie zonder deze uitbreidingen. In dat laatste geval wordt er achter de appartementen geparkeerd. Met name de haalbaarheid van de laatste optie met de uitbreiding van de Vomar is onderzocht, maar nog niet afgerond.

De plannen voor het Schansgebied zijn het afgelopen jaar verder uitgewerkt. Er werden stedenbouwkundige uitgangspunten opgesteld voor de 5 of 6 beschikbare

kavels en de nieuwbouw achter het te behouden torenfront. Er werd gekozen voor een hoge stedenbouwkundige kwaliteit die het hier al aanwezige dorpse karakter versterkt. De verwerving van de Schanskerk liep als een rode draad door de andere werkzaamheden heen. De verwerving verloopt uiterst moeizaam. Reden om ook te onderzoeken hoe met inzet van andere instrumenten de kans van slagen kan worden vergroot. Een recente uitspraak van de Hoge Raad bemoeilijkt het uitgaveproces van de beschikbare gemeentegrond.

In het afgelopen jaar is er veel aandacht uitgegaan naar de herontwikkeling van het winkelcentrum Amstelplein. Deze voor Uithoorn zeer wenselijke, ingrijpende en kapitaalintensieve plannen, hebben veel consequenties voor het functioneren en aanzien van het centrum. Realisatie betekent een veel toekomstbestendiger winkelcentrum en een stimulans voor nieuwe investeringen. De gemeente heeft een sterke invloed op de plannen uitgeoefend. Om de hoeveelheid nieuwe bouwmassa waar mogelijk te beperken, ook qua schaal en identiteit en anderzijds de toevoeging van woningen mogelijk te maken. Inclusief de renovatie van bestaande gevels en een nieuwe passage. Waar nodig werd er zeer professionele deskundigheid ingehuurd en werd er stevig ingestoken om de gemeentelijke belangen te waarborgen. De eerste maanden van het nieuwe jaar vindt de besluitvorming in de gemeente plaats en dan wordt duidelijk in hoeverre de ambitieuze plannen ook daadwerkelijk een kans maken.

Aan de Laan van Meerwijk ligt het voormalige ING-kantoor, het huidige politiebureau en restaurant Black Pepper (inclusief een appartement). Deze bebouwingstrip dreigt voor een groot deel haar functies verliezen, zodat de gemeente de afgelopen maanden actief heeft geprobeerd te sturen in de richting van herontwikkeling. Sloop/nieuwbouw van een groot deel van deze bebouwing betekent echter ook dat er veel moet worden teruggebouwd om de plannen economisch haalbaar te maken. In het afgelopen jaar is er daarom actief meegedacht om oplossingen te vinden.

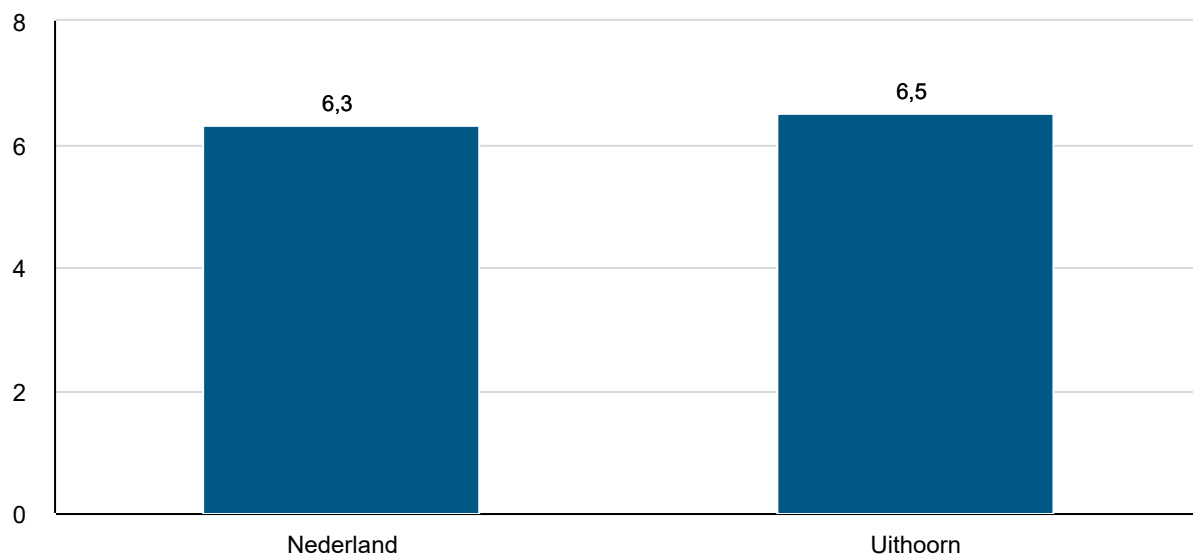
De herinrichting van de openbare ruimte van de centrumdelen die nog aan bod moeten komen heeft in 2021 geen nieuwe aandacht gekregen. Het is eerst nodig dat de nieuwe groene verkeersstructuur wordt afgerond.

Langs de Wilhelminakade werd er verder gebouwd aan het appartementengebouw De Rede, met in de plint de nieuwe bibliotheek en het havenkantoor met sanitaire voorzieningen voor de passantenhaven. Inmiddels is een prachtig nieuw gebouw achter de steigers vandaan gekomen. Hiermee komt de afronding van een complex dossier met een lange geschiedenis binnenkort tot een afronding.

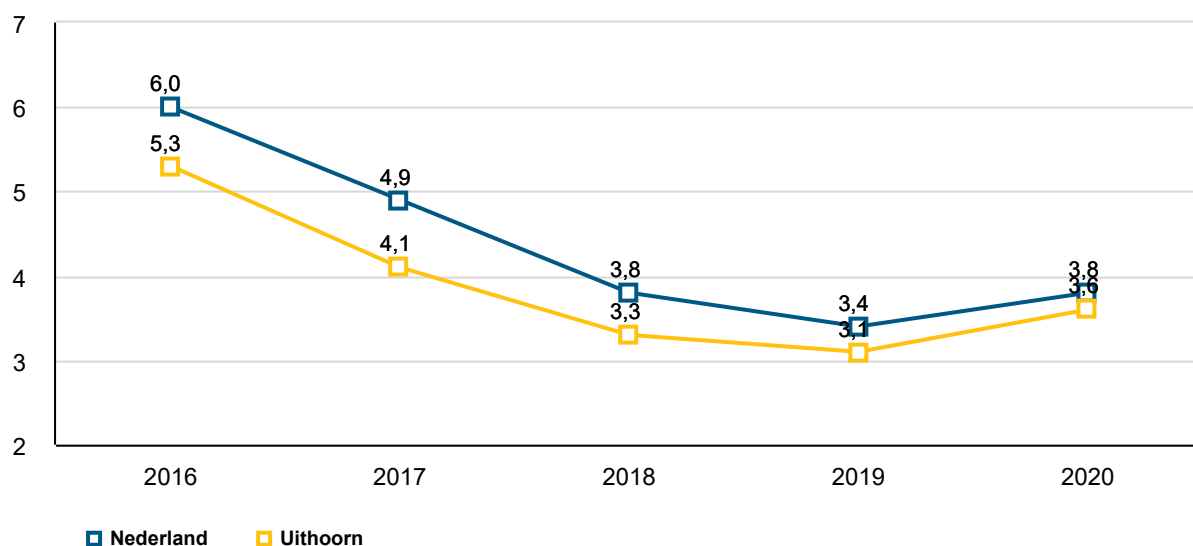
Er is in het afgelopen jaar samen met een initiatiefnemer hard gewerkt aan het mogelijk maken van de jachthaven die al jaren in het verschiet ligt. Er zijn belangrijke vorderingen gemaakt en de verwachting is dat het komende jaar duidelijk wordt hoe de plannen er definitief gaan uitzien.

3.1.2 Indicatoren

Ondernemingsklimaat (2018)



Werkloosheidspercentage



3.1.3 Overzicht baten en lasten

Ondernemen	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Lasten	590	679	700	653	47
Baten	19	31	31	34	3
Saldo baten en lasten	-571	-648	-669	-619	50
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-571	-648	-669	-619	50

Bedragen X € 1.000

Op dit deelprogramma zijn geen verschillen groter dan € 0,1 miljoen toe te lichten.

3.1.4 Budgetoverhevelingen

3.1.4.1 Horecavisie (€ 22.500)

Het budget voor de horecavisie kan worden overgeheveld naar het komende jaar.

Belangrijkste redenen:

- De visie loopt mee in het traject met de omgevingsvisie en is nog niet afgerond. In maart volgt een participatieronde en de verwachting is dat de visie in de zomer van 2022 afgerond kan worden.
- Bij de behandeling in het college is gebleken dat de wens er is naast de visie ook met uitvoeringsregels aan de slag te gaan. Daar volgt nog intern overleg over, maar het zou kunnen dat ook daar een extern bureau ondersteuning gaat bieden bij het opstellen daarvan.

3.1.4.2 Julianalaan 54 (€ 30.000)

Bij de beëindiging van de huurovereenkomst van het havenkantoor/sanitaire voorziening aan de Wilhelminakade dient het gehuurde te worden teruggebracht in de oorspronkelijke staat. Hiervoor is in € 30.000 opgenomen in de begroting van 2021. Echter de werkzaamheden vinden in 2022 plaats. Het havenkantoor verhuist in het voorjaar van 2022 naar het gebouw De Rede.

3.2 Mobiliteit

3.2.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. De gemeente Uithoorn is goed bereikbaar en sluit aan op de regionale netwerken.
2. Onze inwoners kunnen veilig gebruikmaken van ons toekomstbestendige vervoersnetwerk.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Richt het vervoersnetwerk zodanig in dat het optimaal aansluit op de dynamische ontwikkelingen.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

We zijn verder gegaan met de reguliere werkzaamheden. Denk hierbij aan verkeersadvisering bij projecten, afstemming en bijdragen aan verkeersprojecten in de regio; deelname aan regionale overleggen met Amstelland-Meerlanden, Metropoolregio Amsterdam, de provincies en de Vervoerregio Amsterdam. We zijn ook verder gegaan met het faciliteren van elektrische laadinfrastructuur voor elektrische auto's en het beheren en toepassen van het regionaal verkeersmodel Noord-Holland Zuid.

Om de doelstellingen te bereiken in deze raadsperiode zouden daarnaast jaarlijks extra acties worden uitgevoerd. Voor 2021 waren dit de volgende acties:

Uithoornlijn

Voor de Uithoornlijn is in 2021 het conceptontwerp verder uitgewerkt tot een definitief ontwerp. Daarnaast zijn buiten de benodigde voorbereidende werkzaamheden uitgevoerd om vanaf januari 2022 met de realisatie van de trambaan te kunnen starten.

Dorpscentrum Uithoorn

Er is het afgelopen jaar hard gewerkt aan de uitvoering van een veiligere verkeersafwikkeling in het dorpscentrum. Ondergronds is de basis gerealiseerd voor de nieuwe brede eenrichting fietspaden die straks veilig aansluiten op de nieuwe rotonde. Het groene karakter van de Koningin Máximalaan en de snelheidsbeperking tot 30 km/u draagt bij dat auto's meer te gast zijn en er meer ruimte is voor fietsers en voetgangers.

Mobiliteitsvisie Uithoorn

Conform het coalitieprogramma 2018-2022 is de nieuwe mobiliteitsvisie Uithoorn 2040 opgesteld. De visie wordt onderdeel van de Omgevingsvisie 2040. In de nieuwe mobiliteitsvisie komen de verkeersveiligheid, leefbaarheid en bereikbaarheid voor alle modaliteiten aan de orde en wordt ingespeeld op de nieuwe technieken voor de mobiliteit. In maart 2022 wordt de visie ter vaststelling aan de raad aangeboden.

Uitvoering HOVAZ (Hoogwaardig Openbaar Vervoerverbinding Aalsmeer Schiphol Zuid)

In 2021 is de aanleg van de nieuwe hoogwaardige openbaarvervoerverbinding tussen Aalsmeer en Schiphol-Zuid (HOVASZ) gerealiseerd en in gebruik genomen. HOVASZ is 1 van de schakels in het regionale netwerk van HOV-verbindingen. De nieuwe verbinding biedt reizigers frequent, comfortabel en betrouwbaar busvervoer. Niet alleen is de busbaan aangelegd ook de Koningin Máximalaan en de naastgelegen fietspaden tussen de

Legmeerdijk en de Poelweg zijn opnieuw ingericht. Begin 2022 worden er nog afrondende werkzaamheden voor het project uitgevoerd.

N231

Dit project is door vertraging bij de Provincie nog niet opgestart. Daarom wordt voorgesteld het begrote investeringsbudget van € 200.000 door te schuiven naar 2022.

3.2.2 Overzicht baten en lasten

Mobiliteit	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Lasten	1.261	1.081	1.598	1.533	65
Baten	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-1.261	-1.081	-1.598	-1.533	65
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-1.261	-1.081	-1.598	-1.533	65

Bedragen X € 1.000

Op dit deelprogramma zijn geen verschillen groter dan € 0,1 miljoen toe te lichten.

3.2.3 Budgetoverhevelingen

3.2.3.1 Parkeeronderzoek Dorpscentrum (€ 12.500)

In 2021 is er € 15.000 budget ter beschikking gesteld. In 2021 heeft het accent gelegen op het opstellen van de mobiliteitsvisie. Het parkeerbeleid voor het Dorpscentrum is een belangrijke eerste uitwerkingsprioriteit. Er is reeds een inventarisatie van de huidige situatie gemaakt, ook is een doorrekening gemaakt voor het effect van te verwachten ontwikkelingen in de toekomst. Het resterende budget (€ 12.500) wordt in 2022 gebruikt om op basis van de opgaven de effecten van diverse interventies (vormen van regulering, en uitbreiding parkeer capaciteit) inzichtelijk te maken.

Organiseren

4.1 Bestuur & Organisatie	74
4.2 Dienstverlening	78
4.3 Vastgoed	80
4.4 Financiën	83
4.5 Grondexploitatie	85
4.6 Algemene dekkingsmiddelen	88
4.7 Onvoorzien	89
4.8 Overhead	90
4.9 Vennootschapsbelasting	91

Visie

Een effectieve gemeente is noodzakelijk om de overkoepelende ambitie van deze programmabegroting waar te maken. Daarom willen we er met dit programma aan werken dat de gemeente effectief is en ook zo wordt gezien in de samenleving. Dit doen we in de volgende deelprogramma's: Bestuur en Organisatie, Dienstverlening, Vastgoed, Financiën, Grondexploitatie, Algemene dekkingsmiddelen, Onvoorzien, Overhead en Vennootschapsbelasting. Dit zijn de taakvelden die op verschillende manieren een bijdrage leveren aan de effectiviteit van de gemeente. Ze zijn noodzakelijk om de gewenste maatschappelijke effecten binnen de 3 andere programma's te realiseren.

Kaderstellende beleid notities

- Bouwgrondexploitatie (jaarlijkse actualisatie, deze is niet openbaar)
- Budgethoudersregeling
- Coalitieakkoord
- College Uitvoeringsprogramma (Betekenis: College uitvoeringsprogramma CUP)
- Communicatievisie (2021)
- Inkoop- en aanbestedingsbeleid
- Invorderingsleidraad
- Nota Activabeleid (2019)
- Nota Financieel gezond (2021)
- Nota Lokale heffingen
- Nota Reserves en voorzieningen
- Nota Verbonden partijen (2017)
- Nota Weerstandsvermogen en risicomanagement
- Representatiebeleid Uithoorn 2020
- Strategische visie Uithoorn 2030
- Dienstverleningsvisie (2019)
- Treasurystatuut
- Verordening 212
- Verordening 213 en 213a

4.1 Bestuur & Organisatie

4.1.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

Het bestuur maakt binnen de beschikbare middelen keuzes die effect hebben. De ambtelijke organisatie geeft het college bestuurskracht om de effecten te creëren. Het bestuur en de organisatie zijn betrouwbaar en geven het goede voorbeeld.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

1. Investeer in de allianties met de omgeving.
2. Versterk de gemeentelijke organisatie, zodat deze meer strategisch en integraal adviseert en daadkrachtig uitvoert.

Toelichting: de gemeente is voor het behalen van de gewenste maatschappelijke effecten afhankelijk van de inzet van andere organisaties en partijen. Om hierin effectief te zijn is het nodig om te investeren in diverse allianties in de regio.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Uitwerken bestuurskrachtonderzoek

Eind 2021 heeft een bijeenkomst met de raad, college en ambtelijke organisatie plaatsgevonden. Op basis daarvan heeft het onderzoeksbureau een afsluitende rapportage met aanbevelingen opgeleverd. Hiermee is het bestuurskrachtonderzoek formeel afgerond. Een procesvoorstel richting raad over het vervolg en het oppakken van de aanbevelingen volgt medio 2022. Dit procesvoorstel zal meer zijn gericht op de wijze waarop samengewerkt kan worden om bestuurskracht te vergroten en om daarmee het gewenste maatschappelijk effect te halen.

Organisatie

Om bestuurskrachtig te blijven, heeft de gemeentelijke organisatie zich in 2021 verder ontwikkeld. Dit is gedaan op basis van een ontwikkelprogramma om de vaardigheden en competenties van onze medewerkers te versterken. Daarmee moet de organisatie gereed blijven voor toekomstige opgaven. .

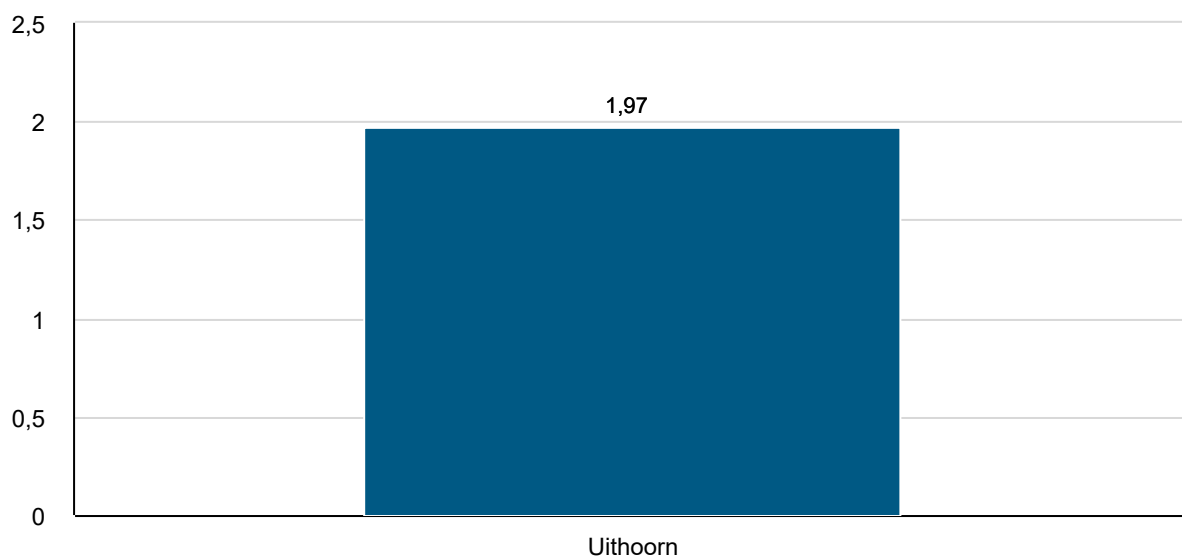
Binnen het ontwikkelprogramma zijn diverse activiteiten uitgevoerd. Zoals de inrichting en implementatie van een nieuwe gesprekscyclus; het opzetten van een introductieprogramma voor nieuwe medewerkers (Voel je thuis in Uithoorn); de inzet van flexibele beloningen op een transparant wijze; en aandacht voor ontmoeten, vieren, verbinden, juist in tijden van thuiswerken.

Communicatie

Op 1 juli van het afgelopen jaar is de communicatievisie vastgesteld. Hiermee zijn de ambities vastgelegd die de gemeente met haar communicatie wil bereiken. Vervolgens is een start gemaakt met een uitvoeringsplan om de ambities waar te maken. Los daarvan is in de uitvoering al een start gemaakt om conform de geformuleerde ambities te werken.

4.1.2 Indicatoren

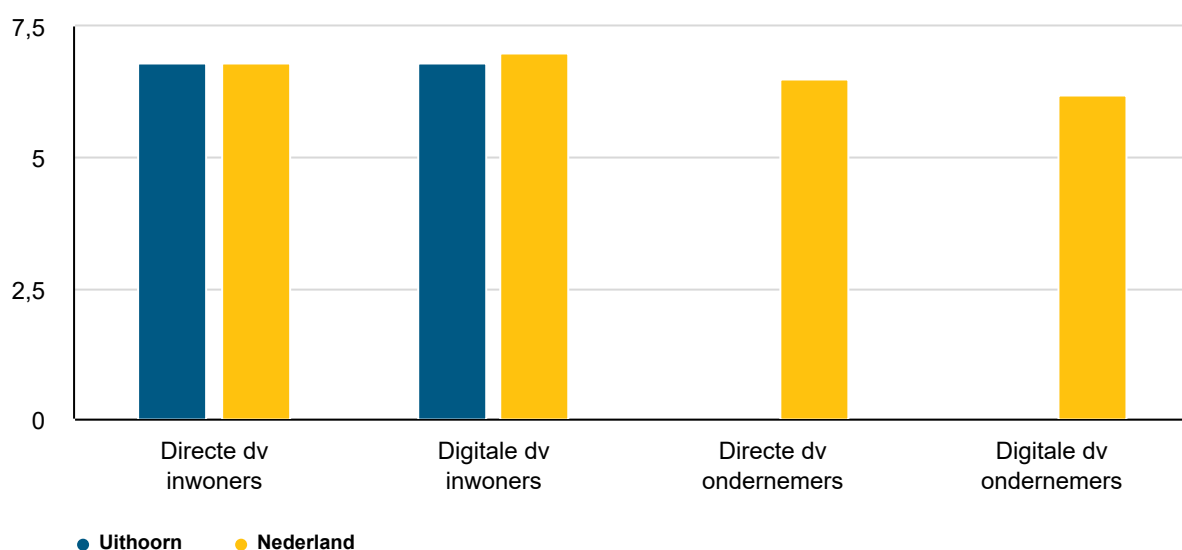
Formatie in Fte per 1.000 inwoners



Bron: eigen gegevens peiljaar 2021

Dit aantal fte per 100 inwoners heeft alleen betrekking op de eigen organisatie. De medewerkers van bijvoorbeeld Duo+ of Belastingen Amstelland die voor de gemeente Uithoorn werken zijn niet meegeteld. Dit is niet goed te berekenen omdat medewerkers van deze organisaties ook voor een groot deel voor andere gemeenten werken.

Rapportcijfers dienstverlening (dv)



Rapportcijfers ondernemers niet beschikbaar

4.1.3 Overzicht baten en lasten

Bestuur & organisatie	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Lasten	2.094	2.029	2.066	1.676	390
Baten	-	-	-	378	378
Saldo baten en lasten	-2.094	-2.029	-2.066	-1.298	768
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-2.094	-2.029	-2.066	-1.298	768

Bedragen X € 1.000

Lasten

Bij de lasten is er een totaalbedrag aan onderbestedingen van € 0,39 mln. Dit heeft voor een groot deel te maken met de coronacrisis waardoor er op bestuurlijke budgetten minder kosten zijn gemaakt aan declaraties, cursussen, adviezen en dergelijke. Ook 2020 liet een soortgelijk beeld zien. Het betreft € 0,14 mln. op budgetten die voor de raad zelf zijn bestemd en € 0,07 mln. op budgetten die door de gemeentelijke organisatie worden beheerd.

Daarnaast zijn er kleine overschotten op verschillende budgetten. Bijvoorbeeld bij het budget voor accountantskosten, waar € 0,02 mln. minder aan kosten is gemaakt omdat het controleproces in 2021 zodanig liep, dat er geen extra accountantskosten gemaakt hoefden te worden. Ook is de toevoeging aan de voorziening wethouderspensioenen € 0,03 mln. lager (zie de toelichting bij de baten).

Op het budget voor Uithoorn 200 jaar is een overschot van € 0,09 mln. Door corona is dit project anders gelopen. Van dit overschot wordt € 0,025 mln. overgeheveld naar 2022. Hiervoor is een aparte toelichting opgenomen.

Het restant aan lagere kosten van € 0,03 mln. komt door diverse andere kleine afwijkingen.

Baten

De hoger dan begrote baten van € 0,38 mln. zijn het gevolg van een vrijval uit de voorziening wethouderspensioenen. Deze voorziening is berekend op netto contantewaarde. 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 actuaaris 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 op dit moment het opgebouwde kapitaal hoger is dan het benodigde kapitaal. Met name door de verhoging van de rekenrente van 0,082 % naar 0,528 % is een overschot ontstaan van € 0,41 mln. ten opzichte van de begroting. Doordat er meer rente-inkomsten worden voorzien, moet er namelijk minder kapitaal worden aangehouden. Het overschot bestaat uit een vrijval uit de voorziening van € 0,38 mln. (baten) en een lagere storting in de voorziening van € 0,03 mln. (lasten).

4.1.4 Budgetoverhevelingen

4.1.4.1 Uithoorn 200 jaar (€ 25.000)

Zoals eerder gemeld is de viering van Uithoorn 200 jaar door corona geheel anders gelopen. Hierdoor moeten nog enkele acties afgerond worden in 2022. Zoals bijvoorbeeld de wapenvermeerdering, met een nieuw wapenschild aan de gevel van het gemeentehuis. Daarvoor is het nodig dat van het resterende budget van € 94.000 nog € 25.000 overgeheveld wordt.

4.2 Dienstverlening

4.2.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. De inwoner is tevreden over de dienstverlening van de gemeente
2. Initiatieven en activiteiten van inwoners worden door de gemeente aangemoedigd, waarbij de gemeente verbindt.
3. Inwoners en organisaties worden betrokken bij gemeentelijke initiatieven en plannen.

Opgave - Wat moeten we daarvoor verbeteren?

1. Stel de inwoner centraal bij de gemeentelijke dienstverlening.
2. Versterk de gemeentelijke organisatie, zodat deze meer procesgericht, sensitief, weerbaar en transparant wordt.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Dienstverlening

Het professionaliseren van de dienstverlening is een continu proces. Stap voor stap, zo veel mogelijk door korte termijn acties, proberen we op diverse terreinen tot een betere dienstverlening te komen. Bij de Omgevingswet en de uitvoering van het Koersplan sociaal domein worden grote stappen gezet. Ook door het verder inbedden van het zaakgericht werken proberen we onze dienstverlening een stap verder te krijgen. De komende tijd gaan we het professionaliseren van de dienstverlening binnen alle organisatieonderdelen oppakken om daarmee de ambities van onze dienstverleningsvisie te verwezenlijken.

Participatie

Op 30 september is de ontwikkelagenda Participatie vastgesteld. Hierin zijn handelingsperspectieven geformuleerd op basis waarvan de participatie kan worden vorm gegeven. Bij diverse ontwikkelingen in de gemeente hebben wij participatie toegepast, waarbij al zoveel mogelijk gewerkt is volgens deze handelingsperspectieven. Uit de praktijk blijkt dat participatie complex is en dat we als gemeente daarin nog veel te ontwikkelen c.q. te leren hebben. Dit leren wordt ook in relatie tot het bestuurskrachtonderzoek verder opgepakt.

Verkiezingen

Op 17 maart 2021 vonden de Tweede Kamer verkiezingen plaats. Vanwege corona is het stemproces anders verlopen dan we gewend zijn. Om ervoor te zorgen dat iedereen op een veilige manier kon stemmen is er een aantal maatregelen genomen. Zo kregen kiezers van 70 jaar en ouder de gelegenheid om per brief hun stem uit te brengen en gaf het vervroegd stemmen kiezers die tot de coronarisicogroep horen de mogelijkheid om drukte te vermijden. Op de verkiezingsdag zelf waren ook tal van maatregelen getroffen zodat het voor kiezers veilig was om te stemmen en het voor stembureauleden veilig was om hun werk te doen in de stemlokalen. De maatregelen volgen uit de Tijdelijke wet verkiezingen covid-19. Om de verkiezingen goed en veilig te kunnen organiseren, heeft de gemeente een financiële compensatie ontvangen vanuit het Rijk.

Bij de Tweede Kamerverkiezing in Uithoorn is door 82% van de kiesgerechtigde inwoners een stem uitgebracht. De opkomst in 2021 was daarmee iets lager dan in 2017 (ruim 84%).

4.2.2 Overzicht baten en lasten

Dienstverlening	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Lasten	1.111	1.243	1.646	1.580	65
Baten	377	544	595	750	155
Saldo baten en lasten	-734	-699	-1.051	-831	220
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-734	-699	-1.051	-831	220

Bedragen X € 1.000

Baten

Vanwege door de omgevingsdienst geconstateerde overtredeningen bij een bedrijf is een last onder dwangsom opgelegd (€ 0,1 miljoen).

Het restant aan lagere kosten van € 0,06 mln. komt door diverse andere kleine afwijkingen.

4.3 Vastgoed

4.3.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Het gemeentelijke vastgoed accommodeert maatschappelijke doelen.

Opgave - Wat moeten we daarvoor verbeteren?

1. Geef het beheer en de exploitatie effectief en efficiënte vorm.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

In 2021 zijn de volgende actie's uitgevoerd:

Voor het nieuwe gebouw De Kuyper zijn huurovereenkomsten met kostprijsdekkende huren afgesloten.

Het verduurzamen van gemeentelijk vastgoed blijft een belangrijk speerpunt. Het gebouw De Kuyper is bijna energieneutraal en voor het gemeentehuis is een duurzaam klimaatstelsel gerealiseerd. Ook het nieuwe duurzame klimaatstelsel van het gemeentehuis is in 2021 opgeleverd.

In 2021 is gestart met het actualiseren van de huidige vastgoednota. Deze wordt in 2022 afgerond.

Met het onderzoek, naar nieuwbouw basisschool de Vuurvogel dat start in 2022 wordt ook gekeken naar de gebouwen A.van Schendellaan 51/51a en 't Buurnest aan de A. van Schendellaan 59 waarvan de huisnummers 55 en 57 zijn afgebrand.

De toekomst van Herman Gorterhof dient nog onderzocht te worden. Overigens geeft de kindropvang aan de ruimtes voorlopig nog te willen blijven huren.

BTW compensatie sport (SPUK)

In verband met de btw vrijstelling voor sportaccommodaties per 1-1-2019 maakt de gemeente gebruik van de Regeling Specifieke Uitkering Stimulering Sport, de zogenaamde SPUK regeling. De SPUK-regeling geldt vooralsnog tot en met 2022 en is ter compensatie van de btw teruggave die vervallen is voor sportaccommodaties van gemeentes. Daarmee zouden gemeenten 17,5% op alle uitgaven aan sport (inclusief btw) kunnen terug krijgen. Omdat het beschikbare budget eerdere jaren overschreden zijn wordt een lager bedrag uitgekeerd dan aangevraagd.

4.3.2 Overzicht baten en lasten

Vastgoed	rekening 2020	begroot 2021	begroot na wijzigingen 2021	rekening 2021	verschil
Lasten	4.441	4.874	5.228	4.846	382
Baten	1.321	1.164	2.048	2.105	57
Saldo baten en lasten	-3.120	-3.710	-3.180	-2.741	439
Toevoegingen aan reserves	138	106	106	95	11
Onttrekkingen aan reserves	-	-	223	179	-44
Saldo reserves	-138	-106	117	84	-33
Saldo	-3.257	-3.817	-3.063	-2.657	406

Bedragen X € 1.000

Lasten:

De lasten op dit deelprogramma zijn € 0,38 mln. lager dan begroot. Hiervan wordt € 0,17 mln. veroorzaakt door de nog over te hevelen budgetten "Tijdelijke huisvesting MFA Zijdelwaard" en "Inhuur projectleider ontwikkelvisie IHP."

De overige € 0,21 mln. bestaat uit diverse verschillen kleiner dan € 0,1 mln. Zoals lager dan begrote salarislaster van € 0,07 mln. door een openstaande vacature en een niet benut inhuurbudget van € 0,01 mln. Ook is er per saldo € 0,05 mln. minder aan onderhoud uitgegeven voor de brede school en resteerde er € 0,01 mln. aan budget ten behoeve van de verkoop van de Bovenboog.

Het restant aan lagere kosten van € 0,07 mln. wordt veroorzaakt door diverse andere kleine afwijkingen.

Baten:

Het verschil is kleiner dan € 0,1 mln. en wordt derhalve niet toegelicht.

Reservemutaties:

Het verschil is kleiner dan € 0,1 mln. en wordt derhalve niet toegelicht.

4.3.3 Budgetoverhevelingen

4.3.3.1 Inhuur projectleider ontwikkelvisie IHP (€ 27.200)

Bij het vaststellen van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) voor het onderwijs heeft de raad in januari 2021 € 30.000 beschikbaar gesteld voor het opstellen van een visie op de jeugd in het basisonderwijs. Mede vanwege huisvestingsvraagstukken die de aandacht vroegen (oa. Rond de brede school) en de beperkingen die corona meebracht hebben de voorbereidingen voor het opstellen van die visie langer geduurd dan verwacht en zijn in 2021 nog geen kosten gemaakt. Ondertussen is een projectleider gestart en staan bijeenkomsten gepland om medio 2022 een ontwikkelvisie voor de jeugd van 0 tot 12 jaar op te stellen. Samen met scholen en andere betrokken partijen.

4.3.3.2 Kosten Tijdelijke huisvesting MFA Zijdelwaard (€ 145.500)

Het budget voor de kosten van de tijdelijke huisvesting behoort tot het budget van het project nieuwbouw MFA Zijdelwaard (De Scheg). De nieuwbouw duurt circa 2 maanden langer. Door coronamaatregelen heeft er minder busvervoer van de scholen naar de tijdelijke

hal plaatsgevonden, waardoor een deel van het budget van het busvervoer overgeheveld moet worden naar 2022. Ook andere kosten worden besteed in 2022 i.p.v. 2021. U wordt voorgesteld het restant budget van 2021 ad € 145.500 over te hevelen naar 2022.

4.4 Financiën

4.4.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. De gemeente heeft nu en in de toekomst voldoende middelen om haar taken uit te voeren en de risico's af te dekken.
2. De gemeente haalt met de beschikbare middelen optimaal maatschappelijk rendement.
3. Er is rust in de financiële huishouding.

Opgave - Wat moeten we daarvoor verbeteren?

1. Werk meer programmatisch en opgavegericht voor grip op de financiën.
2. Behoud ook in financieel goede tijden de discipline van de financiële langetermijnstrategie.

Toelichting: In de 'nota financieel gezond' zijn kaders gesteld om te komen tot een financieel gezond beleid op de lange termijn. De nota vormt daarmee de financiële langetermijnstrategie.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Financieel gezond

In 2021 heeft de raad de nieuwe 'nota financieel gezond' vastgesteld. Daarin staan uitgangspunten en kaders voor het financiële beleid van de gemeente. Ook is hierin geregeld dat de raad betere sturingsinformatie krijgt om afwegingen te kunnen maken. We kijken verder vooruit naar onze investeringsopgave en we laten met de solvabiliteitsratio en de schuldquote zien wat de invloed hiervan is op de financiële positie. Bijvoorbeeld bij de totstandkoming van de begroting 2022 is dit toegepast om scenario's met elkaar te kunnen vergelijken.

Als gemeente Uithoorn hebben we in 2021 voor de laatste keer precariobelasting op kabels en leidingen opgelegd (€ 1,5 miljoen). In totaal heeft de precario op kabels en leidingen € 8,3 miljoen opgeleverd. De precario inkomsten zijn gebruikt om het eigen vermogen te versterken, maar ook om een pas op de plaats te maken in 2021 waardoor bezuinigingen nog niet nodig waren.

Deelnemingen

We zien het belang om in toenemende mate betrokken te zijn bij onze deelnemingen. Deelnemingen zijn belangrijk om doelen van de gemeente te behalen, en kunnen daarnaast een financiële bijdrage leveren in de vorm van dividend. Het monitoren en betrokken zijn is belangrijk, ook om de bijbehorende risico's te managen.

- Het resultaat van Green Park Aalsmeer verbeterde in 2021 aanmerkelijk. De voorziening van € 0,77 miljoen kon komen te vervallen. Samen met Aalsmeer en GPA werken we naar een beëindiging van ons belang in GPA.
- In 2021 heeft Uithoorn € 1,3 miljoen in Stedin geïnvesteerd, waarmee Stedin over extra kapitaal beschikt voor de energietransitie. Het betreft een investering in cumulatief preferente aandelen, die een vast rendement opleveren van 3% (€ 40.000) per jaar.
- In 2021 hebben we onderzocht of een belang in Alliander haalbaar was. Waar Stedin het gasnetwerk in Uithoorn beheert, is Alliander de netbeheerder van het elektriciteitsnetwerk in Uithoorn. Geconcludeerd is dat een aandelenbelang in Alliander op dit moment niet opportuun is. Inmiddels is dit onderzoek afgerond.

- Ook investeerde Uithoorn € 0,7 miljoen in de ROM InWest, die initiatieven in onder meer de energietransitie en de circulaire economie stimuleert. De aandelen zijn inmiddels verworven, maar de storting van het kapitaal vindt grotendeels na 2021 plaats, in overleg met InWest.
- Goed nieuws was er van de BNG-bank; de uitgestelde dividendbetalingen over 2019 en 2020 zijn in oktober alsnog ontvangen.

We zitten dicht op onze vennootschappen om de effecten zoals vastgelegd in de begroting te bevorderen.

Ontwikkeling Planning en control (P&C) documenten

In 2021 hebben we verder gewerkt aan de verbetering van het planning en control proces. Waar voorheen meerdere informatiestromen waren is er nu 1 bronbestand voor alle rapportage informatie. Dit bronbestand is gekoppeld aan de rapportages, waardoor we sneller en accurater kunnen werken.

4.4.2 Overzicht baten en lasten

Financien	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Lasten	840	357	105	97	8
Baten	3.581	3.707	3.643	4.605	962
Saldo baten en lasten	2.741	3.350	3.538	4.508	970
Toevoegingen aan reserves	29.365	-	799	799	-
Onttrekkingen aan reserves	3.356	546	3.455	3.455	-0
Saldo reserves	-26.009	546	2.655	2.655	-0
Saldo	-23.268	3.896	6.193	7.163	970

Bedragen X € 1.000

Lasten

Het verschil is kleiner dan € 0,1 mln. en wordt derhalve niet toegelicht.

Baten

De grondexploitatie van Green Park Aalsmeer eindigde in 2020 met een negatief resultaat. Uit hoofde van onze garantstelling was daarom een voorziening gevormd van € 0,77 miljoen bij de jaarrekening 2020. Per 1 juli 2021 heeft weer een actualisering plaatsgevonden. Uitkomst van deze actualisering is dat het resultaat weer positief is. De getroffen voorziening kan daarom geheel vrijvallen.

Daarnaast is er sprake van € 0,19 mln. meer inkomsten rioolheffing en toeristenbelasting. Voor de toelichting op dit verschil wordt verwezen naar de paragraaf lokale heffingen.

4.4.3 Budgetoverhevelingen

4.4.3.1 Overheveling extra inkomsten POH Jeugd GGZ (€ 15.000)

Uit vragen die gesteld zijn het jongerenwerk, straathoekwerk, leerlingenraden van het Alkwin, Thamen en Praktijkschool over wat hun behoeftes zijn in deze veranderende samenleving komt naar voren dat er sprake is van eenzaamheid, stress, angst, identiteitsproblematiek en depressie. Specifiek voor deze onderwerpen willen we gebruik maken van de expertise van de praktijkondersteuner huisartsen. Zij zijn gespecialiseerd in Jeugd GGZ. Zo kan er

gedacht worden aan het geven van voorlichtingen over deze problematieken bij specifieke van activiteiten van jongeren of op het voortgezet onderwijs. Het Rijk heeft in 2021 via het gemeentefonds een bedrag van € 15.000 beschikbaar gesteld voor de praktijkondersteuner huisartsen. Voorgesteld wordt om deze inkomsten over te hevelen naar 2022. Bij de 1^e turap 2022 worden deze middelen aangevraagd voor de besteding aan de POH.

4.5 Grondexploitaties

4.5.1 Overzicht baten en lasten

Dit programmaonderdeel betreft de financiële koppeling tussen de bouwgrondexploitatie en de programmabegroting. De bouwgrondexploitatie kent een eigen cyclus. De exploitaties worden jaarlijks geactualiseerd en vastgesteld. Eventuele keuzes over de bouwgrondexploitatie vinden binnen die cyclus plaats. Hierbij wordt ook rekening gehouden met de trends en ontwikkelingen binnen de programma's Leven, Wonen en Werken. In de paragraaf Grondbeleid staat meer informatie over hoe de bouwgrondexploitaties zijn verantwoord.

Grondexploitaties	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Lasten	4.150	716	4.085	2.900	1.185
Baten	3.725	493	4.554	2.914	-1.640
Saldo baten en lasten	-424	-223	469	14	-454
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	853	14	14	14	-
Saldo reserves	853	14	14	14	-
Saldo	428	-210	482	28	-454

Bedragen X € 1.000

Algemeen

Over- en onderbestedingen op geraamde jaarbudgetten voor inkomsten en uitgaven van bouwgrondexploitaties (actief grondbeleid) worden meestal veroorzaakt door afwijkingen ten opzichte van de verwachte fasering per jaar. Deze afwijkingen hebben weinig invloed op het projectbudget of de toereikendheid hiervan. Omdat het saldo van de baten en de lasten van bouwgrondexploitaties elk jaar op de balans wordt opgenomen, is het bedrag van baten en lasten in evenwicht. Uitzonderingen hierop zijn winstnemingen en een vrijval of een toevoeging aan de voorziening voor bouwgrondexploitaties met een negatief resultaat.

Bij facilitair grondbeleid wordt de bestemming uit de ruimtelijke maatregel gerealiseerd door particulieren. De kosten, die nodig zijn om de voorgenomen bouwplannen uit te voeren, dient de gemeente hierbij te verhalen op de particuliere ontwikkelaar. Daardoor zijn baten en lasten over het algemeen in evenwicht. Uitzondering op het budgettaire neutrale saldo zijn kosten die niet kunnen worden verhaald. Deze moeten als verlies worden genomen in het jaar dat dit zich voordoet. Voor eventuele verwachte toekomstige tekorten wordt een voorziening getroffen.

Mutaties met invloed op het resultaat

Onderstaande verschillen verklaren samen het negatieve resultaat van baten en lasten voor bestemming van afgerond € 0,45 mln.

Lasten:

De afwijking op de lasten wordt voor € 0,1 mln. veroorzaakt door het nog over te hevelen budget "Groene recreatieve verbindingszone."

Daarnaast zijn op verschillende projecten met facilitair grondbeleid kosten gemaakt die niet verhaald kunnen worden. Onderstaande projecten hebben tezamen het grootste deel van de overschrijding van € 0,34 mln. tot gevolg:

Voor het project De Rede is in de anterieure overeenkomst met Van Wijnen overeengekomen dat de gemeente bijdraagt in een gasloze installatie. Deze bijdrage heeft in 2021 plaatsgevonden. Daarnaast zijn er onvoorziene omstandigheden ten behoeve van tijdelijke maatregelen in het openbaar gebied. In overleg met Buurtbeheer heeft de gemeente besloten om tijdelijke maatregelen in het openbaar gebied te realiseren tijdens de bouwactiviteiten van Van Wijnen. De tijdelijke maatregelen kunnen niet bij de ontwikkelaar gelegd worden, dus de gemeente staat aan de lat om deze onvoorziene zaken te organiseren. Dit heeft een bedrag aan meerkosten ten opzichte van de begroting tot gevolg van afgerond € 0,05 mln.

De gemeente is al langere tijd betrokken bij het initiatief van het RABO Pensioenfonds om het winkelcentrum Amstelplein te herontwikkelen. Vervanging van de grotendeels leegstaande kantorenkolom door woningen; vernieuwing van de passage (wat bijdraagt aan de economische vitaliteit van het winkelcentrum) en een integrale upgrade van de grootschalige en gedateerde ogende gevels dragen allen bij aan een zeer sterke verbetering van het centrum van Uithoorn. De ontwikkelaar/belegger is zelf verantwoordelijk voor planvorming en participatie. De gemeente heeft haar rol als bewaker van een goede ruimtelijke ordening ruim opgevat. Met name omdat de nieuwe plannen veel impact hebben op de omgeving. Er is ruimschoots meegedacht en er zijn vanuit de gemeente zelf planvoorstellen gedaan, via de inzet van een gerenommeerd stedenbouwkundig bureau, om het belang van omwonenden en de gehele gemeente zo goed mogelijk te vertegenwoordigen. Deze inzet heeft bijgedragen aan een kwalitatief hoogwaardig plan. De extra kosten van deze inzet kunnen maar voor een deel op de initiatiefnemer worden verhaald. Dit heeft een bedrag aan meerkosten ten opzichte van de begroting tot gevolg van afgerond € 0,05 mln.

Eind 2019 is besloten de grondexploitatie van het dorpscentrum van Uithoorn in haar toenmalige vorm financieel af te sluiten. Voor de resterende ontwikkelingen, dorpshart en Schansgebied, werden nieuwe plannen opgesteld. De kosten van deze nieuwe plannen zijn in 2019 en 2020 opgenomen als voorbereidingskosten voor een grondexploitatie. In 2021 is gebleken dat op basis van de huidige planvorming, het Schansgebied in 3 delen uiteenvalt, wat betreft verantwoording in de begroting en jaarrekening:

1. het deel van de gronden in bezit van de parochie met daarop de kerk en pastorie
2. de te ontwikkelen woningen op gemeentegrond
3. het aan te leggen park

De financiële onderbouwing voor het deel van de ontwikkeling achter het kerkfront en van de pastorie wordt vertaald in een faciliterende grondexploitatie, waarvoor ambtelijke plankosten in rekening worden gebracht. Hiervan zijn alleen de kosten te verhalen vanaf het moment dat wij een ontwikkelende partij hebben geselecteerd. Dit houdt in dat de historische plankosten die tot en met 2021 voor het kerkdeel zijn gemaakt, in 2021 ten laste van het jaarrekeningresultaat zijn gebracht ad (afgerond) € 0,1 mln. De gemeente heeft grote ambities om de historische waarden in het Schansgebied te versterken. Handhaving van het

kerkfront kan niet zonder een duidelijk gemeentelijk standpunt over de mogelijke bebouwing achter deze historische bebouwing. Feitelijk wil de gemeente sterk sturen op wat er mogelijk is en wat te ver gaat. Hiertoe zijn er sterk uitgewerkte stedenbouwkundige uitgangspunten vastgesteld. Voor de ontwikkelaar zijn dit randvoorwaarden waarbinnen er moet worden ontworpen. De gemeentelijke inzet is maar beperkt verhaalbaar op de ontwikkelaar.

De ontwikkeling van een nieuwe supermarkt in De Kwakel is een proces waarbij er intensief wordt geparticipeerd. De supermarkteigenaar, de SLS en vertegenwoordigers van de Kwakelse gemeenschap trekken samen op met de gemeente in een werkgroep. De ambtelijke plankosten van de ontwikkeling van de supermarkt zijn hoger dan bij een gebruikelijke ontwikkeling; er zijn veel verschillende belangen waarover overeenstemming moet worden bereikt. Er is hierdoor een bedrag van ruim € 0,04 aan onverhaalbare plankosten ontstaan.

Bovenstaande afwijkingen tellen op tot een totaal van € 0,25 mln. De resterende afwijking van € 0,09 mln. bestaat uit diverse kleinere "plussen en minnen."

Baten:

Voor gemeentelijke grondexploitaties met een positieve eindwaarde is conform BBV regelgeving een (verplichte) tussentijdse winst genomen. Deze winstneming is in het totaal € 0,2 mln. minder dan begroot. Dit verschil is veroorzaakt door afwijkingen bij de volgende 3 projecten:

Het project Iepenlaan is niet afgerond in 2021, maar wordt afgerond in de eerste helft van 2022. In 2021 is een tussentijdse winst genomen die € 0,11 mln. hoger is dan begroot. Dit komt enerzijds door de onverwacht vervroegde afkoop van 4 percelen. Anderzijds zijn bij de actualisering begin 2022 de kosten voor de aanleg van een fietspad afgeraamd. Om het fietspad in het verlengde van de Steenwycklaan te kunnen aanleggen is grond van derden nodig. In de afgelopen periode is op verschillende manieren geprobeerd om overeenstemming met de grondeigenaren te bereiken. Helaas is dat niet gelukt en moeten we concluderen dat het doortrekken van het fietspad aan de Steenwycklaan voorlopig niet gaat lukken.

Het project Wonen in Buitengoed is volgens planning afgesloten eind 2021, waarbij een laatste winstneming is gerealiseerd die € 0,07 mln. hoger is dan begroot. Op alle posten zijn de kosten wat lager uitgevallen dan verwacht. Voornamelijk bij het woonrijp maken. Hierbij zijn minder onvoorziene kosten gemaakt.

Het project Rietkraag kon naar verwachting eind 2021 worden afgesloten, maar loopt qua planning iets uit. De verwachting was dat er in het vierde kwartaal van 2021 gestart kon worden met de aanleg van de Coupure. Het maken van de Coupure is de laatste activiteit voor De Rietkraag, omdat dat de hoofdtoegang is naar de wijk. Daar kan pas mee gestart worden als de woonwijk volledig woonrijp gemaakt is. Als gevolg van een vertraging in de bouw, de oplevering van de woningen en de aanleg van het woonrijp maken, zijn de activiteiten aan de Coupure doorgeschoven naar 2022. We zien dat eerdere bedachte en geaccordeerde aspecten in het inrichtingsplan in de praktijk bijgesteld moeten worden. In overleg met de ontwikkelaar is bepaald om in eventuele aanpassingen van aspecten in het openbaar gebied naar een 50-50 financiële verhouding gaan. Hierdoor is het positieve eindresultaat afgenomen met € 0,15 mln. en moest op basis van de voorgeschreven POC methode de winstneming uit 2017 met € 0,04 mln. worden gecorrigeerd. Aangezien begroot was dat het resterende positieve eindsaldo in 2021 als winst kon worden genomen, is de winstneming € 0,38 mln. lager ten opzichte van de begroting.

Daarnaast zijn met de initiatiefnemers van de herontwikkeling van het Cindukantoor (een project met facilitair grondbeleid) afspraken gemaakt en vastgelegd in een anterieure overeenkomst. Afgesproken werd onder andere, dat er afgerond € 0,04 mln. aan ambtelijke plankosten zou worden gefactureerd op het moment dat de omgevingsvergunning onherroepelijk is. De aanvraag omgevingsvergunning is buiten behandeling geplaatst, zodat er geen vergunning zal worden afgegeven, hierdoor kan er geen de factuur worden verzonden.

De resterende afwijking van € 0,02 mln. bestaat uit diverse kleinere "plussen en minnen."

4.5.2 Budgetoverhevelingen

4.5.2.1 Groene recreatieve verbingszone (€ 104.600)

De gemeenteraad heeft op 1 juli 2021 (2021-048137) besloten dat er een visie opgesteld wordt voor een groene en recreatieve verbingszone tussen de Westeinderplassen en de Amstel (GRZ). Daarbij behorend een gebiedsproces voor de Noorder Legmeerpolder en een uitvoeringsprogramma. Er is direct verband met het opstellen van de gemeentelijke omgevingsvisie en ontwikkelingen in de Westeinderscheg (regio) en het Masterplan Legmeerbos. Op dit moment is een eerste aanzet tot een gebiedsvisie GRZ door het college vastgesteld op 21 december 2021(2021-113209). De verdere uitwerking van de visie en het opstellen van het uitvoeringsprogramma alsmede het gebiedsproces vindt plaats in 2022.

4.6 Algemene dekkingsmiddelen

4.6.1 Overzicht baten en lasten

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen (bedragen X 1.000)	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Algemene uitk. en overige uitk. gemeentefonds	40.458	40.783	44.337	44.971	634
Dividend	27.819	175	145	143	-2
Lokale heffingen	8.673	9.099	8.970	9.040	70
Overige dekkingsmiddelen	551	708	715	325	-391
Saldo vd financieringsfunctie	710	1.289	964	973	9
Saldo	78.212	52.053	55.131	55.452	321

Lasten

De afwijking op de lasten van € 0,39 mln. wordt voor € 0,36 mln. veroorzaakt door een benodigde toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren. Deze is gebaseerd op de per 31 december ingeschatte dubieuze openstaande debiteuren en heeft voornamelijk betrekking op debiteuren sociaal domein.

De overige € 0,03 mln. is ontstaan door diverse kleine verschillen, waaronder een overschrijding op de vrijstelling van de werkkostenregeling. Deze wordt jaarlijks aan het eind van het jaar berekend.

Baten

De afwijking op de totale baten is in het totaal € 0,71 mln. positief, waarvan € 0,63 mln. de Algemene uitkering gemeentefonds betreft. Deze is € 0,63 mln. hoger dan geraamd. Het verschil wordt veroorzaakt door de decembercirculaire waarvoor geen bestuurlijk moment meer was om deze te verwerken in de begroting 2021. De effecten uit de decembercirculaire

hebben met name betrekking op aanvullende middelen binnen het coronasteunpakket (totaal ad. € 0,2 mln.), taakmutaties van het Rijk naar de gemeente (ad. € 0,21 mln.), mutaties in maatstaven en uitkeringsfactor (€ 0,16 mln.) en voordelige afrekening voorgaande jaren (€ 0,06 mln.).

De overige € 0,7 mln. bestaat uit diverse kleinere verschillen, waarvan het grootste deel uit hogere OZB inkomsten bestaat.

4.6.2 Budgetoverhevelingen

1 4.6.2.1 Middelen informatievoorziening/ICT-implementatie wet Inburgering (€ 16.600)

In de decembercirculaire hebben gemeenten eenmalig middelen ontvangen voor informatievoorziening in het kader van de nieuwe Wet inburgering.

Voor de gemeente Uithoorn gaat het om een bedrag € 16.648. Deze middelen willen we in 2022 inzetten voor dit doel.

2 4.6.2.2 Decentralisatie-uitkering ELIPs-groep (€ 8.700)

In de decembercirculaire hebben gemeenten via een decentralisatie-uitkering middelen ontvangen voor de ondersteuning van de zogenaamde Einde lening inburgeringsplichtig (ELIPs). Voor Uithoorn gaat het om een bedrag van € 8.747 dat we in 2022 onder andere willen inzetten voor maatwerkoplossingen voor deze doelgroep. Gezien de krappe Rijksbudgetten die we ontvangen voor de nieuwe taken in het kader van de Wet inburgering 2021, willen we de middelen voor de ELIP groep daarnaast ook inzetten voor ondersteuning voor de bredere doelgroep statushouders.

4.7 Onvoorzien

4.7.1 Overzicht baten en lasten

Onvoorzien	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Lasten	-	58	58	-	58
Baten	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-	-58	-58	-	58
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-	-58	-58	-	58

Bedragen X € 1.000

Op dit deelprogramma zijn geen verschillen groter dan € 0,1 miljoen toe te lichten.

4.8 Overhead

4.8.1 Overzicht baten en lasten

Overhead	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Lasten	8.954	11.391	9.824	9.563	262
Baten	11	8	27	30	2
Saldo baten en lasten	-8.943	-11.383	-9.797	-9.533	264
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-8.943	-11.383	-9.797	-9.533	264

Bedragen X € 1.000

Lasten

De lasten op dit deelprogramma zijn € 0,26 mln. lager dan begroot. Hiervan wordt € 0,07 mln. veroorzaakt door de nog over te hevelen budgetten 'vervanging van de BHV-oproepinstallatie', 'zaakgericht werken' en 'inlopen digitale archiefachterstanden'.

De overige € 0,23 mln. bestaat uit diverse verschillen kleiner dan € 0,1 mln. Zoals € 0,04 mln. lagere kosten dan begroot voor planmatig onderhoud gemeentehuis, als onderdeel van het project klimaatinstallatie gemeentehuis. Hierbij bleken minder kosten toegewezen te kunnen worden aan planmatig onderhoud, waardoor er meer kosten moesten worden geactiveerd en een deel van de overschrijding veroorzaken op het investeringsonderdeel van het project klimaatinstallatie. Zie ook de toelichting op de investering in de klimaatinstallatie gemeentehuis. Door oplevering van de klimaatinstallatie is er ook € 0,01 mln. overschot op het budget voor gaskosten.

Conform BBV regelgeving en de 'nota activabeleid 2019' worden (onder voorwaarden) aan grondexploitaties en investeringen overheadkosten toegerekend. Door deze toerekening wordt een deel van de overheadkosten van de gemeentelijke organisatie gedekt. Als dekking van de overheadkosten is daarom een structureel bedrag in de begroting opgenomen. Het aantal projecten en investeringen (en aantal uren dat hieraan wordt besteed), fluctueert jaarlijks. In 2021 zijn er er meer uren besteed aan deze projecten en investeringen, waardoor er € 0,06 mln. meer aan overheadkosten gedekt is dan begroot.

Vele kleine(re) overige plussen en minnen leveren de resterende onderschrijding op de lasten op van totaal nog € 0,08 mln. Dit heeft wellicht te maken met de coronacrisis waardoor er minder kosten zijn gemaakt aan cursussen, teambuilding, recepties, representatie en dergelijke. Ook lagere elektriciteitslasten van € 0,01 mln. voor het gemeentehuis maken onderdeel uit van deze € 0,08 mln.

Baten:

Het verschil is kleiner dan € 0,1 mln. en wordt daarom niet toegelicht.

4.8.2 Budgetoverhevelingen

4.8.2.1 Vervanging van de BHV-oproepinstallatie (€ 8.100)

De vervanging van de BHV-oproepinstallatie is in 2021 gestart, maar niet afgerond. Dit komt doordat testen door de beperkende coronamaatregelen niet mogelijk was. En vrij laat heeft de gemeente Diemen aangegeven aan te willen haken. Deze samenwerking kan positieve invloed hebben op de inkoop, prijs en voorwaarden en daarom is besloten de aanbesteding af te ronden in 2022. Om die reden wordt voorgesteld het bedrag van € 8.100 van 2021 over te hevelen naar 2022.

4.8.2.2 Zaakgerichtwerken (€ 13.800)

In 2021 is er € 25.000 budget ter beschikking gesteld voor het project Doorontwikkeling Zaakgerichtwerken. Doordat het moeilijk was een geschikte projectleider hiervoor te vinden duurde het lang voor dat het project opgestart kon worden. Daardoor is er een achterstand opgelopen en is het budget voor 2021 niet geheel gebruikt. De bedoeling is om die achterstand in 2022 met behulp van het resterende budget in te halen. Om die reden wordt voorgesteld het restantbudget budget van € 13.800 over te hevelen.

4.8.2.3 Inlopen digitale arciefachterstanden (€ 47.500)

Het project Inlopen Digitale archiefachterstanden is in 2021 voortvarend van start gegaan. Helaas hebben we vanwege corona niet alle geplande opdrachten/klussen voor 2021 ook in dit jaar kunnen uitvoeren. Veel externe partijen kampten met een lagere bezetting vanwege ziekteverzuim, isolatie en quarantaine. En ook het volledig thuiswerken heeft bepaalde projecten vertraagd. De verwachting is dat deze uitgestelde projecten in 2022 wel uitgevoerd kunnen worden.

4.9 Vennootschapsbelasting

4.9.1 Overzicht baten en lasten

Vennootschapsbelasting	R2020	B2021 primitief	B2021 na wijziging	R2021	Saldo
Lasten	61	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-61	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-61	-	-	-	-

Bedragen X € 1.000

Op dit deelprogramma zijn geen verschillen groter dan € 0,1 miljoen toe te lichten.

Paragrafen

5.1 Lokale heffingen	95
5.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	101
5.3 Onderhoud kapitaalgoederen	107
5.4 Financiering	117
5.5 Bedrijfsvoering	121
5.6 Verbonden partijen	127
5.7 Grondbeleid	153

5.1 Lokale heffingen



5.1.1 Inleiding

De paragraaf lokale heffingen heeft betrekking op zowel de heffing waarvan de besteding is gebonden (waaronder afvalstoffenheffing, rioolheffing en rechten) als waarvan de besteding niet gebonden (vrij aanwendbaar) is. Waaronder onroerendezaakbelastingen (OZB), hondenbelasting, precariobelasting.

De lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de inkomsten van gemeenten en zijn daarom een integraal onderdeel van het gemeentelijke beleid. De lokale heffing die met name bijdraagt aan de algemene dekkingsmiddelen is de OZB. In deze paragraaf wordt ingegaan op:

- Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen.
- Een overzicht van de geraamde en werkelijke opbrengsten van de lokale heffingen.
- Een toelichting op hoofdlijnen.
- Overzicht lokale heffingen / de woonlastendruk.
- Een beschrijving van het kwietscheldingsbeleid.

Beleid lokale heffingen

Op 24 mei 2012 is er bij de besluitvorming over de 'nota financieel gezond' onder andere besloten om de koppeling van de drie lokale heffingen (OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing) met ingang van 2015 los te laten. Wat betreft de afvalstoffenheffing en de rioolheffing is het uitgangspunt 100% kostendeckendheid. Voor wat betreft de lokale lasten is in het coalitieakkoord 2018-2022 vastgelegd dat terughoudend wordt omgegaan met verhogen, dit na te laten of te bezien waar verlaging toegepast kan worden.

Overzicht lokale heffingen op hoofdlijnen

Hieronder vindt u een totaaloverzicht van de ongebonden heffingen (vrij aanwendbaar) en de gebonden heffingen (niet vrij aanwendbaar).

Gebonden heffingen(bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	Afwijking in €	Afwijking in %
Afvalstoffenheffing	3.558	3.492	-66	-1,9%
Rioolheffing	3.555	3.685	130	3,7%
Rechten omgevingsvergunningen	940	514	-426	-45,3%
Algemene rechten	674	788	114	16,9%
Grafrechten	317	341	24	7,7%
Marktgelden	14	5	-9	-64,4%
Totaal gebonden heffingen	9.058	8.826	-232	-2,6%

Niet gebonden heffingen(bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	Afwijking in €	Afwijking in %
Onroerendezaakbelasting (OZB)	7.591	7.648	57	0,7%
Woonforensenbelasting	5	4	-1	-14,8%
Hondenbelasting	125	123	-2	-1,6%
Precariobelasting	1.528	1.557	28	1,9%
Toeristenbelasting	53	110	57	106,7%
Totaal niet gebonden heffingen	9.302	9.441	139	1,5%
Saldo gebonden en niet gebonden heffingen	18.360	18.267	-93	-0,5%

5.1.2 Toelichting op hoofdlijnen

Onroerendezaakbelastingen

De onroerendezaakbelastingen (OZB) zijn algemene heffingen over het op 1 januari van het belastingjaar in eigendom en / of gebruik hebben van onroerende zaken in de gemeente. De opbrengst is bestemd voor de algemene middelen. De werkelijke opbrengst over 2021 is in lijn de raming.

Woonforensenbelasting

De woonforensenbelasting wordt geheven voor het ter beschikking houden van woonruimte voor tenminste 90 dagen door personen die niet in de Basisregistratie personen staan ingeschreven. Het betreft hier meestal recreatieparken/tuinhuisjes. De werkelijke opbrengst over 2021 is in lijn met de raming.

Hondenbelasting

De werkelijke opbrengst hondenbelasting is in lijn met de raming 2021.

Precariobelasting

Precariobelasting wordt geheven voor het hebben of houden van zaken op, boven of onder gemeentegrond. Vanaf 1 juli 2016 is precariobelasting opgelegd aan nutsbedrijven voor kabels en leidingen. Vanaf 1 juli 2017 is nieuwe wetgeving van kracht. Vanaf die datum mag geen precariobelasting meer worden geheven op kabels en leidingen van nutsbedrijven. Voor bepaalde situaties is een uitzondering gemaakt. Waardoor een aantal gemeenten, waaronder Uithoorn, nog tot en met 2021 precariobelasting mag heffen. In deze jaarrekening hebben we deze inkomsten volledig verantwoord.

Toeristenbelasting

De toeristenbelasting 2021 wordt na afloop van het jaar opgelegd. In 2021 is afgerond € 56.000 meer ontvangen dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er in het dienstjaar 2021 ook nog toeristenbelasting over eerdere jaren is opgelegd (2018 14K, 2019 11K, 2020 31K).

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing dient ter bestrijding van de kosten van het inzamelen en verwerken van het huishoudelijk afval. De afvalstoffenheffing is een vast bedrag per woning onafhankelijk van de grootte van het huishouden. Uit de afvalstoffenheffing ontving de gemeente afgerond € 66.000 minder dan geraamd. Voornamelijk veroorzaakt vanwege leegstand.

Rioolheffing

De rioolheffing dient ter dekking van de kosten van het onderhoud, het beheer en de instandhouding van het gemeentelijk rioolstelsel. Het is een gebruikersheffing, waarbij voor gebruikers met een waterverbruik tot en met 500m3 een forfaitair tarief (vooraf bepaald bedrag) geldt. Op basis van de jaarrekening 2021 is er een afwijking in de realisatie ten opzichte van de raming van de rioolheffing van € 130.000 (voordeel) voornamelijk veroorzaakt door meer rioolheffing meerverbruik.

Rechten omgevingsvergunningen

De lagere opbrengst rechten omgevingsvergunningen (afgerond € 0,4 mln nadeel) wordt veroorzaakt door enerzijds aanvragen omgevingsvergunningen die al in eerdere jaren zijn

gedaan en financieel al waren verwerkt (€ 0,7 mln. nadeel). Anderzijds is er in 2021 voor € 0,2 mln (voordeel) meer aan inkomsten omgevingsvergunningen ontvangen dan begroot. Onder andere vanwege de bouw van een MFA en leges vanwege de aanleg van de Uithoornlijn. Daarnaast is er nog een aantal aanvragen gedaan in 2021 die nog niet zijn afgehandeld, maar waarvan wel een inschatting van de leges is gemaakt (€ 0,1 mln. voordeel). Met ingang van de begroting 2022 wordt het proces van begroten en verantwoorden op dit onderdeel aangescherpt en wordt bij ieder planning en control moment zonodig bijgestuurd.

Rechten burgerzaken

De werkelijke opbrengst algemene rechten is in lijn met de raming 2021.

Grafrechten

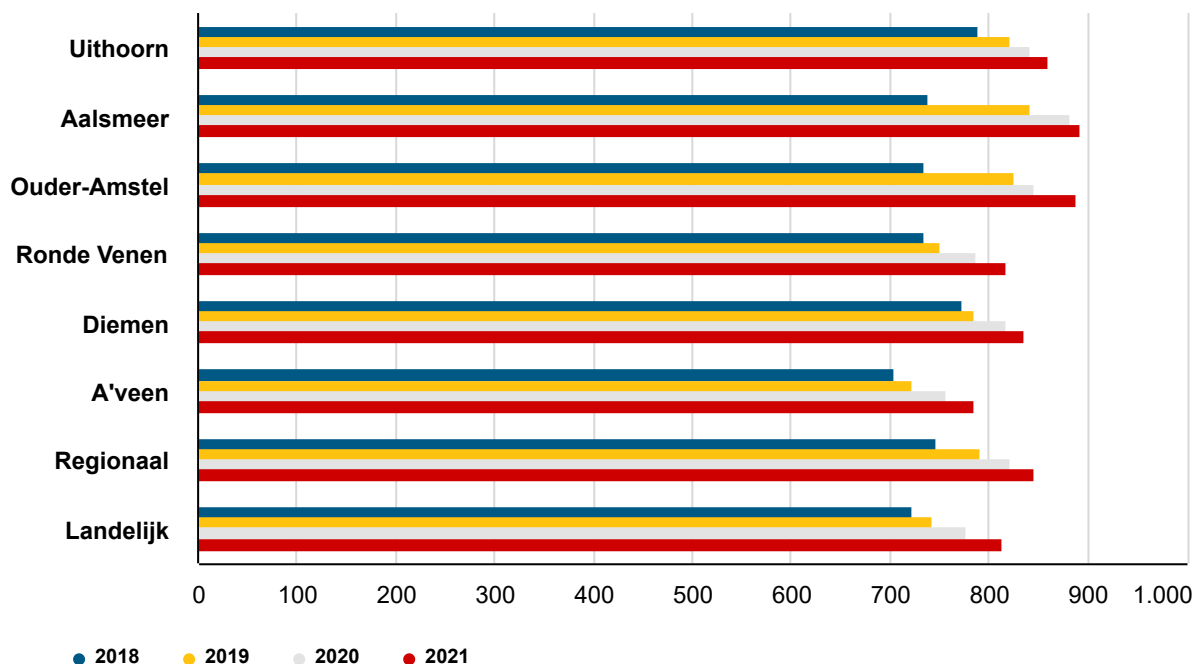
De werkelijke opbrengst grafrechten is in lijn met de raming 2021.

Marktgelden

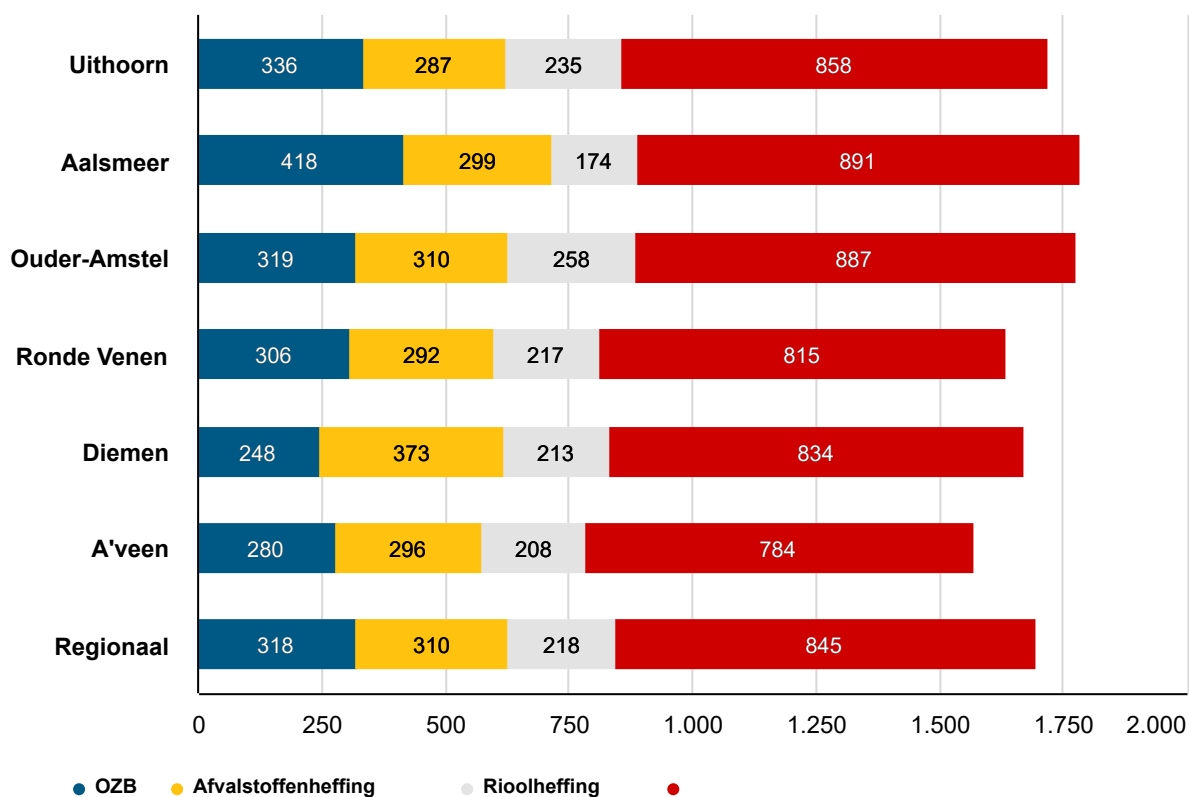
De werkelijke opbrengst marktgelden is lager dan de raming. Dit is vanwege minder in gebruik genomen strekkende meter standplaats op het marktterrein.

5.1.3 Overzicht lokale heffingen in een grafiek

Hieronder treft u de bruto woonlasten voor meerpersoonshuishouden in een grafiek aan.



Woonlasten 2021 omliggende gemeente



5.1.4 Kwijtscheldingsbeleid

Voor de inwoners van Uithoorn en De Kwakel met de laagste inkomens bestaat de mogelijkheid om kwijtschelding van afvalstoffenheffing te verkrijgen. Om in aanmerking te komen dient het inkomen maximaal 100% van het minimum inkomen volgens de bijstandsnorm te bedragen.

In 2021 is door de gemeente aan 553 personen kwijtschelding verleend. In totaal werd hierbij een bedrag van € 121.659 kwijtgescholden.

5.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing



5.2.1 Inleiding

In deze paragraaf kijken we naar de mate waarin de gemeente Uithoorn in staat is middelen vrij te maken om de financiële gevolgen van risico's op te vangen: de weerstandscapaciteit.

Risicobeheersing is een instrument dat ingezet wordt om risico's te beperken zodat we in staat blijven om onze doelstellingen te realiseren. De gemeente inventariseert de risico's en voert beheersmaatregelen uit om de risico's te verkleinen. Twee keer per jaar worden de risico's geïnterpreteerd. In deze paragraaf geven we de belangrijkste risico's weer.

Ook bevat deze paragraaf een aantal kengetallen voor de beoordeling van de financiële positie van de gemeente. Omdat alle gemeenten deze kengetallen gebruiken, kan de gemeente vergeleken worden met andere gemeenten. Zo is te zien hoe solide de financiële positie van Uithoorn is ten opzichte van andere gemeenten. In deze paragraaf worden de voorgeschreven indicatoren benoemd en toegelicht. De gemeenteraad heeft normen vastgesteld voor de indicatoren. Dit geeft een indruk van de financiële gezondheid van de gemeente.

In deze paragraaf gaan we in op de volgende aspecten:

- Financiële positie in kengetallen.
- Bestaand beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing.
- Risicoprofiel en bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit.
- Beschikbare weerstandscapaciteit.
- Conclusie weerstandsvermogen: In hoeverre kunnen de risico's worden opgevangen?

5.2.2 Financiële positie in kengetallen

Onderstaande kengetallen moeten verplicht in de jaarrekening worden opgenomen. Deze getallen kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van de gemeente. Het geeft inzicht in de financiële ruimte waarover de gemeente al dan niet beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen opvangen. De financiële weer- en wendbaarheid. De raad heeft normen vastgesteld voor de kengetallen, en daarmee richting gegeven aan het financieel gezond beleid.

Kengetallen:	werkelijk 2020	Begroot 2021	werkelijk 2021	verschil	Norm
Netto schuldquote	21%	65%	39%	26%	< 100%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	21%	66%	37%	29%	< 100%
Solvabiliteitsratio	48%	52%	52%	0%	> 35%
Structurele exploitatieruimte	0%	-3%	5%	-8%	> 0%
Grondexploitatie	-2%	3%	-1%	4%	-
Belastingcapaciteit*	111%	105%	106%	-1%	-

Hierna wordt per kengetal weergegeven welke verhouding wordt uitgedrukt, en wordt een beoordeling van de kengetallen gegeven.

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De schuldquote is de verhouding tussen schulden en jaarlijkse inkomsten. Een hogere schuld geeft een hogere netto schuldquote. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven.

Op de middellange termijn blijft wel minder ruimte over. Dit vanwege de substantiële investeringen voor onder andere de Multi Functionele Accommodaties, het dorpscentrum en onderwijshuisvesting. Daardoor zal de financieringsbehoefte op termijn toenemen.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio drukt het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen. Het laat zien welk deel van het gemeentebezit is afbetaald en geeft daarmee inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. De mate van weerbaarheid geeft in combinatie met de andere kengetallen een indicatie over de financiële positie van een gemeente.

Grondexploitatie

De invloed van grondexploitaties op de financiële positie van een gemeente is relatief gering. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten van de gemeente. Overigens valt de grondexploitatie van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V. (GPA) hier niet onder. Uithoorn bezit 50% van de aandelen en staat garant voor een bedrag van € 50 miljoen.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de opbrengsten uit de onroerende-zaakbelastingen (OZB). Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Belastingcapaciteit

Deze indicator vergelijkt de woonlasten in de gemeente Uithoorn met landelijk gemiddelde tarieven. De woonlasten bestaan uit OZB en riool- en afvalstoffenheffing. De riool- en afvalstoffenheffing zijn in de gemeente Uithoorn kostendekkend.

De mate waarbij een tegenvaller kan worden bijgestuurd, wordt ook wel de wendbaarheid van de begroting genoemd. De belastingen en heffingen worden verder toegelicht in de paragraaf 'lokale heffingen'.

Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing

Binnen de gemeente worden de risico's gemonitord. Per afdeling worden de risico's en de ontwikkelingen daarbinnen bewaakt. De ontwikkelingen omtrent risico's worden centraal bijgehouden en bij besluitvorming vormt risicomanagement een vast onderdeel. Het beleid is erop gericht om risico's waar mogelijk te vermijden of anders maatregelen te treffen om risico's te verkleinen of af te dekken. Bijvoorbeeld door verzekeringen. Voor risico's die niet afgedekt zijn moet de gemeente een weerstandsvermogen hebben.

Risicoprofiel en bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit

Minimaal tweemaal per jaar wordt er op basis van de geïnventariseerde risico's een risicoprofiel samengesteld. Op basis van kansberekening bedraagt het risicoprofiel € 11,4 miljoen.

De geïnventariseerde risico's zijn in onderstaande risicokaart weergegeven, waarbij het gevolg in geld is afgezet tegen de kans dat het risico zich voordoet. Het betreft de inventarisatie van concrete en specifieke risico's, na het treffen van beheersmaatregelen.

Klasse					
> 500.000		5	3	2	
250.000 - 500.000	1	2	5		
100.000 - 250.000	5	5	6		2
25.000 - 100.000	5	17	8		2
0 - 25.000	20	2	11	1	6
Kans	10%	30%	50%	70%	90%

Uitgangspunt is dat het risicoprofiel afgedekt moet zijn door risicoreserves. Bovendien moeten grote risico's dubbel worden afgedekt (ratio 2). In de huidige situatie is de ratio 2 van toepassing op de risico's van GPA en het sociaal domein.

De geïnventariseerde risico's vermenigvuldigd met de ratio is de benodigde weerstandscapaciteit bepaald op € 17,6 miljoen. Overeenkomstig de beleidsuitgangspunten van de 'nota weerstandsvermogen en risicobeheersing' moet het risicoprofiel vermenigvuldigd met de ratio volledig worden afgedekt met reserves.

Belangrijkste risico's

Op basis van kansberekening is het gewicht van de diverse risico's weergegeven in onderstaande tabel.

Risico	Ratio	Gewicht
Green Park Aalsmeer (GPA)	2	45%
Bouwgrondexploitaties (BGE)	1	8%
Sociaal domein	2	12%
Overige risico's	1	35%

Hierna volgt een toelichting op hoofdlijnen van de belangrijkste risico's van de gemeente.

Green Park Aalsmeer (GPA)

Het belangrijkste risico van de gemeente Uithoorn is een toename van het tekort op de exploitatie van GPA. Gemeenten Uithoorn en Aalsmeer participeren beiden voor 50% in GPA. Beiden staan voor 50% garant voor een bedrag van maximaal € 100 miljoen voor GPA. GPA is in 2004 opgericht om een bedrijventerrein te realiseren aan de omgelegde N201. Ook was het de bedoeling om de gemeentelijke bijdrage aan de omlegging van de N201 te betalen met het financiële resultaat van de grondexploitatie. Bij een tekort op de grondexploitatie wordt de gemeente uit hoofde van de garantstelling aangesproken voor dit verlies. Daarom moest in 2020 ook een voorziening worden getroffen van € 0,8 miljoen. In 2021 kon deze voorziening vrijvallen, echter, er blijven aanzienlijke onzekerheden. Het bedrijventerrein krijgt steeds meer vorm, maar er blijft een kans dat de grondexploitatie van GPA met een tekort eindigt. Gezien de doorlooptijd en de omvang van het project is het risicoprofiel niet gewijzigd ten opzichte van de jaarrekening 2020.

Sociaal domein

Bij het sociaal domein zijn in de afgelopen jaren substantiële verbeteringen aangebracht die de grip versterken. Evenwel hebben we gezien dat met name de jeugdzorg veel duurder uitvalt. Dit landelijke beeld zien we ook in de gemeente Uithoorn terug. In 2021 zijn de voorbereidingen getroffen voor de nieuwe inkoop van de jeugdzorg vanaf 2022, op basis van een vast bedrag (lumpsum). Ook is het project sturing met data opgestart. Met deze maatregelen wordt beoogd om de kosten beter te beheersen en eerder zicht te krijgen op mogelijke overschrijdingen. De onzekerheden binnen het sociaal domein worden op onderdelen versterkt door de coronacrisis. Dit geldt bijvoorbeeld voor participatie en de BUIG (uitkeringen). Op de lange termijn kan de vergrijzing effect hebben op kosten van de Wmo-voorzieningen.

Overige risico's

De overige risico's bestaan uit ongeveer honderd onderwerpen. De belangrijkste hiervan zijn het gemeentefonds, en de herziening hiervan. In 2021 is er meer aandacht gekomen voor de informatieveiligheid. We nemen maatregelen om te voorkomen dat de gemeente gehackt wordt en de diensten volledig stil komen te liggen. De ontwikkelingen na de coronacrisis zijn onzeker: wat betekent dit voor de gemeente? Het betreft onder meer de algemene uitkering gemeentefonds, nieuwe wetgeving (onder andere de Omgevingswet), risico's binnen verbonden partijen (omgevingsdienst, veiligheidsregio, GGD), schadeclaims, ICT/digitalisering en personeel (wachtgeld, arbo, arbeidsmarkt). Op een aantal van deze risico's heeft de gemeente geen invloed, maar voor het merendeel van de risico's zijn beheersmaatregelen benoemd.

Beschikbare weerstandscapaciteit

Volgens ons beleid moet het risicoprofiel worden afgedekt met de risicoreserve. De risicoreserve moet een weerstandscapaciteit bevatten van minimaal € 17,6 miljoen. De Algemene risicoreserve bedraagt per 31-12-2021 € 46,7 miljoen. Daarmee is de Algemene risicoreserve ruim op het vereiste niveau.

Overigens kunnen naast de Algemene risicoreserve andere onderdelen worden aangemerkt als weerstandscapaciteit. Zoals de post Onvoorzien, de Budgetegaliseringsreserve en eventuele stille reserves. Ook belastingcapaciteit kan als weerstandsvermogen worden aangemerkt. Zie kengetallen in deze paragraaf. Indien noodzakelijk kan een beroep op deze onderdelen worden gedaan.

Conclusie weerstandsvermogen

Beoordeling weerstandscapaciteit	
Benodigd weerstandsvermogen	11,4 miljoen
Benodigde reserve bij ratio 2 (grote risico's) en 1 (overige risico's):	17,6 miljoen
Stand Algemene risicoreserve per 31-12-2021	46,7 miljoen
Overschot weerstandsvermogen	29,1 miljoen
Gemiddelde ratio weerstandsvermogen	4,1
Integrale beoordeling van alle risico's:	01-03-2022

Het weerstandsvermogen wordt bepaald door het risicoprofiel (€ 11,4 miljoen) af te zetten tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. Hieruit volgt een ratio die de mate van weerstandsvermogen van de gemeente aangeeft. De beschikbare weerstandscapaciteit wordt in deze berekening beperkt tot de stand van de Algemene risicoreserve (€ 46,7 miljoen). De ratio komt uit op 4,1. In zijn algemeenheid wordt dit beoordeeld als

ruim voldoende weerstandsvermogen. Dat wil zeggen dat beschikbare weerstandscapaciteit toereikend is om de (financiële) gevolgen van de geïntariseerde risico's op te vangen.

5.3 Onderhoud kapitaalgoederen



5.3.1 Inleiding

De gemeente Uithoorn heeft een oppervlakte van 19,49 km², waarvan 1,7 km² water. De gemeente heeft een groot vermogen geïnvesteerd in kapitaalgoederen in de vorm van wegen, openbare verlichting, riolering, groen, water, sportvoorzieningen en gemeentegebouwen. Kapitaalgoederen dragen bij aan de leefbaarheid van de woonomgeving. Het onderhoud van deze goederen is van groot belang voor het zo goed mogelijk functioneren van de gemeente op meerdere terreinen. Vanwege het belang hiervan is dit onderhoud grotendeels vastgelegd in het Integrale Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR), beheerplannen per asset en meerjarenplannen. In deze paragraaf wordt per onderwerp ingegaan op de notities en plannen waarin het beleidskader is aangegeven, de stand van zaken en de voornemens voor de komende periode. Hiermee willen we inzicht geven hoe het onderhoud van de gemeentelijke kapitaalgoederen wordt geborgd.

In deze paragraaf geven we inzicht in het beleid ten aanzien van het onderhoud van onze kapitaalgoederen en de financiële consequenties daarvan voor de begroting. Wettelijk kader hiervoor is artikel 12 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De paragraaf valt uiteen in een deel openbare ruimte, riolering, gebouwen en sportparken. Omdat deze vier elk hun eigen reserve kennen voor het grootplanmatig onderhoud.

5.3.2 Kaders

In 2019 is het Kwaliteitsplan doorontwikkeld naar een vastgesteld Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR). Met deze kaders zijn in 2021 de beheerplannen voor wegen, civiele kunstwerken, groen, hondenvoorzieningen, overlastgevende soorten, straatmeubilair en openbare verlichting vastgesteld. Het nog in 2022 af te ronden beheerplan voor watergangen wordt aan de hand van effectgestuurd beheer opgesteld zodat transparant is welke locaties als eerste aanpakt worden met planmatig onderhoud en waarom. Aanlegisen voor alle objecten in de openbare ruimte zijn in 2019 uitgewerkt in een Leidraad Inrichting Openbare Ruimte (LIOR). Deze wordt jaarlijks bijgesteld aan de hand van ontwikkelingen in het veld en aangepaste ambities zoals het IBOR, andere beleidsdocumenten en de beheerplannen.

Onderstaand een overzicht van de wettelijke- en beleidskaders:

Objecten	Wettelijk kader	Beleidskader	
		IBOR	Overig
Groen	Wet Natuurbescherming	x	Bedrijfsplan algemene begraafplaats 2014 Hondenbeleid Beheerovereenkomst natuurgebied Uithoorn 2020
Wegen	Wegenwet	x	LIOR Gladheidsbeleidsplan (2017)
Civiele Kunstwerken en beschoeiing	Wegenwet NEN 2767-4	x	LIOR
Beeldende Kunstwerken		x	Cultuurnota
Straatmeubilair		x	LIOR
Ondergrondse containers		x	Beleidsregels voor locatieplannen van ondergrondse containers Grondstoffenbeleid Uithoorn 2014-2020 LIOR
Verkeers en straatnaamborden	WVW RVV BABW	x	LIOR
Speeltoestellen	Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen	x	LIOR
Openbare verlichting	WVW	x	LIOR
Verkeersregelinstallaties	WVW RVV BABW	x	LIOR
Kabels en leidingen	INSPIRE WION APV Telecommunicatiewet		Handboek Kabels en Leidingen Uithoorn 2018 LIOR
Watergangen	Waterwet	x	Stedelijk waterplan Keur AGV
Riolering	Wet milieubeheer Waterwet	x	Gemeentelijke Rioleringsplan 6 2018-2022

5.3.3 Openbare Ruimte

Dagelijks onderhoud

Dagelijks onderhoud wordt op alle objecten uitgevoerd. Het benodigde budget hiervoor is vastgelegd in de begroting. In 2021 zijn overlastgevende soorten aangepakt volgens het beheerplan overlastgevende soorten. Hierbij zijn lieveheersbeestjes ingezet voor luisbestrijding, Reuzenberenklauwen zijn bij met name hondenroutes/uitlaatplekken verwijderd en overlastgevende kaapse eenden zijn elders uitgezet.

Exploitatie dagelijks onderhoud (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	verschil
Groen	1.675	1.599	75
Wegen	996	1.058	-62
Civiele Kunstwerken	36	35	2
Beeldende Kunstwerken	4	5	-1
Straatmeubilair	56	57	-1
Speelplekken	88	91	-2
Openbare Verlichting	259	246	13
Watergangen	52	49	3
Verkeersregelinstallaties	70	50	20
Totaal	3.236	3.188	47

Planmatig onderhoud

Voor het planmatig onderhoud van de openbare ruimte wordt er gewerkt vanuit de reserve groot planmatig onderhoud openbare buitenruimte. Met behulp van Assetmanagement en effectgestuurd beheer wordt de buitenruimte gemonitord (Asset betekent kapitaalgoed). Op basis van maatschappelijke effecten, risico's en kosten worden planmatige- en vervangingsinvesteringen ingepland en uitgevoerd. Hierbij zijn waar mogelijk klimaatadaptieve maatregelen ingezet. Zoals bij de swale waarvoor de voorbereiding in 2021 heeft plaatsgevonden. Voor de komende jaren is al het planmatig onderhoud voor alle assets in beeld gebracht. Voor de eerste vier jaar zijn de projecten op basis van ramingen voor vrijwel alle assets concreet gemaakt. Voor de periode na 2024 zijn de ramingen minder exact, omdat deze gebaseerd zijn op landelijke eenheidsprijzen, gemiddeldes, kengetallen en aannames.

Op basis van de huidige opgestelde onderhoudsplannen is de reserve (inclusief de jaarlijkse toevoegingen) over een periode van 10 jaar op voldoende niveau. In 2021 waren grote uitgaven geraamd voor :

Wegen

Groot onderhoud van een aantal wegen met elementenverharding in de woonwijken, aan asfalt op de doorgaande wegen en wegen en paden in het buitengebied.

Lichtschakelsysteem

Een lichtschakelsysteem voor het aan- en uitzetten van de openbare verlichting installeren omdat gemeenten daar per 1 februari 2020 verantwoordelijk voor zijn. Dit project is in 2020 uitgevoerd en is begin 2021 opgeleverd.

Planmatig onderhoud integrale projecten

Couperuslaan

De uitvoering is eind 2021 gestart. Met inspraak van de bewoners is er een integraal ontwerp van de buitenruimte gemaakt waarbij de verharding en de bomen worden vervangen. In het grasveld wordt een voetpad van halfverharding aangebracht

Grift, Grebbe, Gaastmeer

De openbare ruimte is integraal opgepakt en hierbij is de straat opgehoogd en zijn de riolering, bestrating, speelvoorzieningen en het groen vervangen. Het werk is in het 2e kwartaal opgeleverd

Ganzendiep

De openbare ruimte is integraal opgepakt en hierbij is de straat opgehoogd en zijn de riolering en het groen vervangen. Het werk is in het 2e kwartaal opgeleverd Planmatig onderhoud wegen.

Planmatig onderhoud wegen

Asfaltverharding

Jaagpad

In samenwerking met Waternet is het Jaagpad tussen de Kalsagerweg en de Noord-Zuid route een nieuw recreatief pad aangelegd. Tussen Bilderdam en de Kalslagerweg is de rijbaan vervangen. Het werk is in het 4e kwartaal opgeleverd.

De Poelweg tussen de Kon. Máximalaan en Iepenlaan is voorzien van een nieuwe asfaltlaag en de verkeersveiligheid vergroot door het aanbrengen brede fietsstroken en een tweetal verkeersplateau's.

Een deel van de Kalslagerweg is voorzien van een nieuwe asfaltlaag.

Elementenverharding

De Bromelialaan en een deel van de Gerberalaan en Rozenlaan zijn opnieuw bestraat met nieuw bestratingsmateriaal. Er is gestart met de herstraatwerkzaamheden van de Fresialaan.

Going concern

De jaarlijkse wegininspectie is uitgevoerd en verwerkt in het beheersysteem. Deze gegevens zijn gebruikt voor het actualiseren van de meerjarenplanning.

Op de Amsterdamseweg zijn op de middenbermbetonbanden aangebracht om te voorkomen dat automobilisten tegen het verkeer in de Hollandsedijk op rijden.

Er is een voetpad aangelegd tussen de Coudenhovenflat en de Churchillaan. Dit was een ontbrekende verbinding tussen de bestaande bouw en de nieuwbouw van Europarei.

Planmatig onderhoud (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	Verschil
Groen	587	103	484
Wegen	1.270	651	620
Civiele Kunstwerken	84	67	18
Beeldende Kunstwerken	-	-	-
Straatmeubilair	-	-	-
Speelplekken	-	-	-
Openbare Verlichting	112	100	12
Watergangen	-	-	-
Verkeersregelininstallaties	-	-	-
Totaal	2.054	921	1.133

Toelichting op de verschillen:

Bij planmatig onderhoud groen is er in 2021 € 0,48 mln. minder besteed aan groen dan begroot. De vervanging van bomen voor € 0,2 mln. wordt doorgeschoven omdat we eerst gaan onderzoeken welke bomen het eerste aan vervanging toe zijn. Dit project (visie bomen Uithoorn) wordt in 2022 uitgevoerd. Vervangen van groen in de Rodenbachlaan (€ 0,05 mln.) blijkt niet meer nodig, omdat de kwaliteit door gerichte onderhoudsmaatregelen en kleinschalige renovaties voldoende verbeterd is. De projecten Beatrixlaan, Gerberalaan en Couperuslaan zijn niet in 2021 afgerond (€ 0,2 mln.). Ook zijn er meevallers waarbij er minder is uitgegeven, zoals bij Ganzendiep en Gaastmeer (€ 0,03 mln.).

Bij planmatig onderhoud wegen is er in 2021 € 0,62 mln. minder uitgegeven dan begroot. Deze onderschrijding is grotendeels toe te schrijven aan het niet in voorbereiding hebben genomen van een 2-tal projecten: Arthur van Schendellaan (scopewijziging) en Beatrixlaan (vertraging tgv het uitblijven van vervangingsplan Eigen Haard) (€ 0,08 mln.). Verder is er een aantal projecten in 2021 wel gestart maar nog niet afgerond door vertraging in het participatieproces wegens corona. In 2021 gestart maar nog niet tot afronden gekomen: Gerberalaan, Bromelialaan, Fresialaan en Couperuslaan (€ 0,29 mln.). En er is een aantal

meevallers waarbij er minder is uitgegeven zoals bij Ganzendiep, Grift, Gaastmeer en het Jaagpad (€ 0,13 mln.).

Investerings openbare ruimte (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	Vershil
Civiele kunstwerken	-	-	-
Verkeersregelininstallatie (automaat)	80	26	54
Verkeersregelininstallatie (buitenwerk)	267	66	201
Wegen	3.781	1.716	2.065
Speelvoorzieningen	165	-	165
Totaal	4.293	1.808	2.485

Investerings

De bovenstaande tabel betreft alleen de uitgaven. Dus mogelijke subsidies en bijdragen van derden zijn hier niet in meegenomen.

Af te sluiten investerings

HOVASZ

De uitvoering HOVASZ (Hoogwaardig Openbaar Vervoerverbinding Aalsmeer Schiphol Zuid) in Uithoorn gaat om de aanleg van een busbaan in twee richtingen langs de Koningin Máximaleaan tussen de Poelweg en de Legmeerdijk. Deze investering is afgerond conform begroting.

De overige investerings in de openbare ruimte zijn nog niet afgerond. Het overzicht investerings laat een restant investeringsbedrag zien in 2021 van € 2,5 mln. Voor een toelichting op de over te hevelen investerings wordt verwezen naar het Overzicht investerings.

5.3.4 Riolerings

Kaders

In 2018 het gemeentelijk rioleringsplan (GRP) vastgesteld. Het zesde voor de gemeente Uithoorn; GRP, 2018-2022. Hierin is aangegeven hoe de gemeente Uithoorn invulling geeft aan de zorgplichten voor stedelijk afvalwater, hemelwater en grondwater. Ontwikkelingen rondom te verwachten effecten van de klimaatverandering op het stedelijk waterbeheer zijn meegenomen in het Basis Rioleringsplan 2019.

Objecten	Wettelijk kader	Beleidskader
	Wet Milieubeheer	
	Waterwet	
Riolerings	Verordening aansluitvoorwaarden riolerings Uithoorn 2009	Gemeentelijk Riolerings Plan 2018-2022

Dagelijks onderhoud

Dagelijks onderhoud wordt uitgevoerd op gemalen, kolken en riolerings; het benodigde budget hiervoor is vastgelegd in de begroting.

Exploitatie riolerings (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	Vershil
Onderhoud	2.579	2.417	161
Totaal	2.579	2.417	161

Planmatig onderhoud

Ook riolering wordt beheerd op basis van assetmanagement. Jaarlijks wordt een deel van de riolering geïnspecteerd volgens de planning van het GRP. Gebreken worden het jaar daarop opgelost, waardoor er geen sprake is van achterstallig onderhoud. In 2019 werd het Basis Riolering Plan opgesteld. Dit geeft een goed beeld van het hydraulisch functioneren van de riolering in combinatie met het oppervlaktewatersysteem en inclusief een maatregelenplan om eventuele knelpunten op te lossen. Het oplossen van knelpunten wordt daar waar mogelijk gekoppeld aan geplande vervangingsinvesteringen. Vervangingsinvesteringen worden geactiveerd en afgeschreven in 5 jaar (automatisering), 15 jaar (elektrisch/ mechanisch) of 40 jaar (bouwkundig). Rente en afschrijving komen jaarlijks ten laste van de rioolheffing.

Investering riolering (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	Verschil
Vervangen en renoveren van riolering	3.800	1.616	2.184
Totaal	3.800	1.616	2.184

Af te sluiten investeringen

- Amsteldijk Noord 212 aansluiten riolering
- Bromelialaan
- Ganzendiep engineering
- Gerberalaan Zuid
- Rozenlaan werkzaamheden riolering

De overige investeringen in riolering zijn nog niet afgerond. Het overzicht investeringen laat een restant investeringsbedrag zien in 2021 van € 2,2 mln. Voor een toelichting op de over te hevelen investeringen wordt verwezen naar het overzicht 'investeringen'.

5.3.5 Gebouwen

Kaders

Er is een start gemaakt met het updaten van de nota Vastgoed (2015-2019). Deze wordt in 2022 afgerond.

Object	Wettelijk kader	Beleidskader
Gebouwen	Gebruiksbesluit	Nota Vastgoed gemeente Uithoorn 2015-2019
		Accommodatiebeleid
		Beleid onderwijshuisvesting

Planmatig onderhoud en dagelijks onderhoud

In samenwerking met Duo+ wordt het planmatig en dagelijks onderhoud gedaan aan de gemeentelijke gebouwen. De gemeentelijke gebouwen voldoen aan de gestelde normen, zoals geformuleerd in het bouwbesluit. Controle gebeurt door middel van keuringen.

De scholen krijgen vanuit het Rijk een materiële instandhoudingsvergoeding (MI) voor het uitvoeren van het onderhoud. Voor de Brede School zijn aparte afspraken gemaakt met de gehuisveste onderwijsinstellingen. Het gebouw wordt namelijk beheert en onderhouden door de gemeente. De schoolbesturen dragen de materiele instandhoudingsvergoeding over aan de gemeente.

Het klimaatsysteem van de brede school is onderzocht. Mede door maatregelen tegen corona moet het klimaatsysteem ingrijpend gewijzigd worden. De gemeente is hierover in

gesprek met de schoolbesturen. Het Rijk verstrekt subsidie voor aanpassingen. Er volgt een separaat raadsvoorstel.

In 2021 heeft het volgende plaatsgevonden:

Nieuw duurzaam klimaatstelsel voor het gemeentehuis

Het gebouw de Bovenboog is afgestoten. Hiervoor in de plaats is gekomen het gebouw De Kuyper. Het gebouw heeft een gymzaal en ruimtes die aan maatschappelijke partijen worden verhuurd. Voor het gebouw zijn de benodigde onderhoudscontracten afgesloten.

De luchthal de Scheg is een tijdelijke accommodatie, de luchthal is gekocht en de kleedkamers met douches zijn gehuurd.

Financiële consequenties en meerjarenraming

Aan de hand van assetplanning is een meerjarenonderhoudsplan met kostenraming opgesteld. De mate waarin de bedragen worden overgenomen in de (meerjaren) begroting, is afhankelijk van de toekomstplannen. Voor te renoveren dan wel af te stoten vastgoed worden doorgaans andere onderhoudsniveaus aangehouden, dan voor te behouden vastgoed. Onderstaande driedeling in categorieën vormt de globale basis voor de indeling in onderhoudsniveaus.

- *Categorie 1: Vastgoed dat de eerste jaren geen wijziging ondergaat.*
- *Categorie 2: Vastgoed in onderzoek.*
- *Categorie 3: Vastgoed dat afgestoten wordt.*

Meerjarenraming Gebouwen (bedragen x € 1.000)

Meerjarenraming Gebouwen (bedragen x € 1.000)	Dagelijks onderhoud			Planmatig onderhoud			Totaal		
Categorie	Begroot	werkelijk	verschil	Begroot	werkelijk	verschil	Begroot	werkelijk	verschil
1 Behouden	258	227	31	445	339	106	703	566	137
2 Onderzoek	57	137	-79	59	8	51	116	145	-29
3 Afstoten	11	18	-7	20	-	20	31	18	13
Totaal	327	382	-55	523	347	176	850	729	121

Investerings (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	verschil
Categorie 1:			
Herinrichting raadszaal	216	27	189
Verbouwing gebouw gemeentehuis (nieuw dak)	202	208	-6
Verbouwing gebouw gemeentehuis (installaties)	637	786	-149
Verbouwing Brede School	129	62	68
Onderzoekskosten + nieuwbouw vakcollege Thamen	242	98	144
Thamerdal, breedtesport	2.950	3.021	-71
Zijdelwaard, breedtesport	8.051	5.561	2.490
Totaal	12.428	9.764	2.664

Af te sluiten investeringen

- Klimaatinstallatie gemeentehuis
- Laan van Meerwijk nieuw dak
- Verbouwing Brede School

- Onderzoekskosten huisvesting Vakcollege Thamen
- Thamerdal, breedtesport

De overige investeringen zijn nog niet afgerond.

Voor een toelichting op de (overschrijding bij de) afgesloten investeringen en de over te hevelen investeringen wordt verwezen naar het overzicht investeringen.

5.3.6 Sportparken

Kaders

De sportnota 'Sport verenigt' 2020-2028 bevat specifiek beleid voor sportaccommodaties.

Objecten	Wettelijk kader	Beleidskader
Sportvelden	geen	Sportnota

Dagelijks onderhoud

De verenigingen zijn (als huurder van een sportpark) verantwoordelijk voor het dagelijks onderhoud van de velden en complexen. Hiervoor krijgen ze een onderhoudsbijdrage van de gemeente.

Planmatig onderhoud

De gemeente zorgt voor de renovaties en investeringen van de sportvelden bij een aantal sportverenigingen. Voor deze investeringen wordt een meerjareninvesteringsplanning aangehouden.

Financiële consequenties en meerjarenraming

De onderhoudsvergoedingen die de gemeente aan de verenigingen verstrekt voor het dagelijks onderhoud aan de sportvelden is opgenomen in de begroting. Ook is een investeringsschema opgesteld voor de sportvelden. In 2021 zijn veld 5 van Legmeervogels en veld 1 van KDO gerenoveerd volgens het investeringsschema. Extra gerenoveerd is het handbalveld van KDO. Dit veld werd onveilig om op te spelen en is daardoor opnieuw geasfalteerd. Uitgangspunt is dat het planmatig onderhoud van de openbare ruimte van sportparken wordt uitgevoerd door de gemeente. In de integrale beheerplannen voor de openbare ruimte wordt dit planmatig onderhoud per asset gedekt.

Exploitatie Sportparken (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	verschil
Sportpark De Kwakel	26	29	-3
Sportpark Noorddammerweg	44	38	6
Sportpark De Randhoorn	48	42	6
Sportpark Biezenwaard	5	8	-3
Totaal	124	116	7

Investerings sport (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	verschil
Investerings sport	277	285	-7
Totaal	277	285	-7

Af te sluiten investeringen

- Aanleg grasveld Legmeervogels
- KDO 2021 veld 1

- KDO Handbal Asfaltondergrond

Er zijn in 2021 geen over te hevelen restantbudgetten voor investeringen in sportparken.

5.4 Financiering



5.4.1 Financiering algemeen

De paragraaf financiering bevat de uitvoering van het beleid ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille. Het geeft inzicht in de rentelasten, het renteresultaat, de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend en de financieringsbehoefte.

Treasury

Uitgangspunt voor het treasurybeleid van de gemeente Uithoorn is een actief treasurybeheer waarbij, met het oog op de publieke taak en het beheersen van mogelijke risico's, binnen een kader van terughoudendheid en zorgvuldigheid, wordt gestreefd naar een optimaal resultaat bij het aantrekken van vreemd vermogen en het uitzetten van liquide middelen.

Interne ontwikkelingen

Financieringsbehoefte

Door de verkoop van Eneco beschikte de gemeente in 2021 nog over voldoende liquide middelen, waardoor er geen behoefte was aan financiering. De verwachting is dat we in de loop van 2022 wel opnieuw leningen moeten aantrekken in verband met investeringen en voor herfinanciering van bestaande leningen.

Administratieve organisatie en interne controle

Alle relevante processen met betrekking tot de treasurywerkzaamheden zijn beschreven en vastgesteld.

Externe ontwikkelingen

Renteontwikkeling

De ECB heeft in 2021 een ruim monetair beleid gevoerd. Afgaande op recente uitspraken van centrale bankiers lijkt het waarschijnlijk dat de ECB de effectenaankopen medio 2022 zal beëindigen. Hiermee wordt de weg vrijgemaakt voor een verhoging van de officiële tarieven. Ook andere centrale banken zullen het monetaire beleid verkrappen. We verwachten dat de lange rentetarieven geleidelijk zullen oplopen.

5.4.2 Risicobeheer

Renterisiconorm

Het doel van deze norm uit hoofde van de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) is om te voorkomen dat bij herfinanciering en/of renteherziening van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rentestand grote schokken optreden in de hoogte van de rente voor de gemeente. De norm beperkt de budgettaire risico's. De jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen mogen niet meer bedragen dan 20% van de totale lasten van de begroting.

Het renterisico op de vaste schuld wordt berekend door te bepalen welk deel van de langlopende leningen in enig jaar moet worden geherfinancierd of waar op grond van de leningvoorwaarden de rente eenzijdig door de tegenpartij kan worden herzien. De wet stelt criteria voor de berekening van het risico op de vaste schulden, zoals deze zijn vastgelegd in de definitie van de renterisiconorm. Door middel van deze norm wordt een kader gesteld waarmee een zodanige opbouw van de langlopende leningen wordt bereikt, dat het renterisico uit hoofde van renteaanpassing en herfinanciering van leningen in voldoende mate wordt beperkt.

Modelstaat B (bedragen x 1000) Variabelen renterisiconorm		2021
1	Renteherzieningen	-
2	Betaalde aflossingen vaste schuld	4.619
3	Renterisico op vaste schuld (1+2)	4.619
4a	Begrotingstotaal	72.266
4b	Bij ministeriele regeling vastgesteld percentage	20%
4	Renterisiconorm	14.453
5a	Ruimte onder renterisiconorm (4-3)	9.834

Kasgeldlimiet

Kasgeldlimiet (Bedragen x 1000)		Bedragen in euro's per kwartaal			
Periode		Kw1	Kw2	Kw3	Kw4
1. Toegestane kasgeldlimiet					
Begrotingstotaal 2021		72.266	72.266	72.266	72.266
-in procenten van de grondslag		8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
-in bedrag		6.143	6.143	6.143	6.143
2. Omvang vlottende korte schuld					
Opgenomen gelden < 1 jaar		-	-	-	-
Schuld in rekening-courant		-	-	-	-
Gestorte gelden door derden < 1 jaar		-	-	-	-
Totale omvang van de vlottende schuld		-	-	-	-
3. Vlottende middelen					
Contante gelden in kas					
Tegoeden in rekening-courant		431	449	399	390
Overige uitstaande gelden < 1 jaar		41.922	41.248	39.715	29.203
Totale omvang van de vlottende omvang		42.353	41.697	40.114	29.593
Toets kasgeldlimiet					
4. Totaal netto vlottende schuld (2)-(3)		-42.353	-41.697	-40.114	-29.593
Toegestane kasgeldlimiet (1)		6.143	6.143	6.143	6.143
Ruimte (+)/Overschrijding (-) = (1)-(4)		48.496	47.840	46.257	35.736

Het renterisico op korte termijn financiering (leningen met een looptijd korter dan één jaar) wordt in beeld gebracht via de kasgeldlimiet. Deze stelt beperkingen aan financiering van uitgaven met korte termijn leningen. Op basis van de Wet fido bedraagt de kasgeldlimiet voor 2021 8,5% over de omvang van de begroting. De kasgeldlimiet beweegt dus mee met fluctuaties in de begrotingsomvang. In 2021 is de kasgeldlimiet ruim € 6 miljoen (8,5% x € 72 miljoen). Indien twee opeenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschreden wordt, merkt de toezichthouder dit aan als structureel. In dat geval verplicht de toezichthouder de gemeente maatregelen te treffen om de overschrijding teniet te doen.

De gemeente heeft geen kort lopende leningen zodat we zeer ruim binnen de kasgeldlimiet blijven.

Rentetoerekening

In onderstaand schema is het renteresultaat in beeld gebracht

Rentetoerekening		2021
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.777
b	-/- De externe rentebaten	86
Saldo rentelasten en rentebaten		1.691
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-6
c2	-/- de rente projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden doorberekend	-
c3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-
Subtotaal c		-6
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		1.697
d1	Rente over eigen vermogen	906
d2	Rente over voorzieningen	51
Totaal werkelijk aan taakvelden toe te rekenen rente		2.654
e	De aan de taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	2.704
f	Rente resultaat op het taakveld Treasury	-50

Indien de werkelijke rentelasten die over een jaar aan taakvelden hadden moeten worden doorbelast, afwijken van de rentelasten die op basis van de voor gecalculeerde renteomslag aan de taakvelden zijn toegerekend, dan kan de gemeente besluiten tot correctie. Een correctie wordt verplicht gesteld indien de afwijking groter is dan 25%. In 2021 is de afwijking gering ($50/2.703 = 1,9\%$), derhalve is geen correctie toegepast.

5.5 Bedrijfsvoering



5.5.1 Bedrijfsvoering algemeen

Bedrijfsvoering houdt alle activiteiten in die de gemeentelijke organisatie in staat stelt duurzaam te presteren en maatschappelijke waarde te creëren. Denk aan personeelsbeleid, huisvesting, informatievoorziening en ICT, inkoop en de planning en control cyclus. Een goede bedrijfsvoering is voorwaarde voor het uitoefenen van en het 'in control' zijn over de primaire taken en bedrijfsprocessen. Het uiteindelijke doel is een bedrijfsvoering die ervoor zorgt dat de beschikbare middelen zo goed mogelijk renderen om de gewenste maatschappelijke effecten te halen.

Gemeenschappelijke Regeling Duo+ Dienstverleningsovereenkomst (DVO)

De uitvoering van de bedrijfsvoeringstaken is voor de gemeente Uithoorn door de Duo+ organisatie uitgevoerd. En was er ook afgelopen jaar op gericht om de organisatie van Uithoorn goed te ondersteunen. Hierbij is er gewerkt met DVO's. Het bijbehorende proces van opdrachtgeven en -nemen doorontwikkeld om samen te werken aan het leveren van de gewenste prestaties tegen de daarbij behorende kosten. Naast het op orde krijgen en houden van de reguliere bedrijfsvoeringstaken is ook ingezet op het inzichtelijk krijgen van de incidentele beleids- en adviestaken om de bedrijfsvoering te verbeteren en actueel te houden. Hiermee heeft Uithoorn beter kunnen sturen op haar prioriteiten en de gewenste ontwikkelingen.

Organisatieontwikkeling

Even als voorgaande jaren is er gewerkt aan het functioneren van de eigen organisatie. Sinds een half jaar wordt dit opgepakt door het MT in haar nieuwe vaste samenstelling. Hiervoor is gewerkt aan een ontwikkelplan voor de organisatie om binnen de omstandigheden van deze tijd de toekomstige opgaven op te kunnen pakken. Hiermee wordt richting en invulling geven aan de ontwikkeling van de organisatie. Het geeft inzicht in de door de organisatie na te streven doelen, prioriteiten en resultaten, zodat deze het bestuur goed kan ondersteunen in haar ambities.

Human Resource Management

Personeel

Onze organisatie staat of valt met de kwaliteit van onze medewerkers. In deze veranderende samenleving is het belangrijk dat zij een goede balans hebben tussen werk en privé. Zeker doordat in het afgelopen jaar als gevolg van coronacrisis medewerkers meer thuiswerken. Daarbij is veel aandacht geschonken hoe medewerkers goed thuis konden werken, waarbij rekening werd gehouden met hun thuissituatie. Ook is gekeken hoe ze daarbij goed in contact met de collega's, leidinggevend en de organisatie konden blijven. Verder is aandacht geschonken aan hoe iedereen gemotiveerd kon blijven. Hiervoor zijn diverse acties uitgevoerd zoals online afdelings- of organisatiebijeenkomsten, werkwandelingen en webinars over bijvoorbeeld breinvriendelijk werken.

Ziekteverzuim

Ook is er veel aandacht geweest om het ziekteverzuim op een acceptabel niveau te krijgen. Er is vooral ingezet om, met diverse maatregelen, het langdurig ziekteverzuim te verminderen ten opzichte van 2020. Dit heeft er uiteindelijk toe geleid dat het ziekteverzuim over heel 2021 voor de gemeentelijke organisatie is uitgekomen op 4,8%. Dit is iets onder de norm van 5%.

Quotumwet

Binnen de Quotumwet wordt van overheden gevraagd mensen met een arbeidsbeperking aan werk te helpen. In de gemeentelijke organisatie hebben we in dit kader één medewerker mogen verwelkomen. In samenwerking met Duo+ is er verder nog gewerkt aan een actieplan om het gevraagde quotum compleet te krijgen.

Financiën

Digitale P&C-documenten

In 2021 is de ontwikkeling van de Planning en Control (P&C) documenten doorgezet, met het gebruik van een nieuwe applicatie. De P&C-documenten zijn vanuit deze applicatie opgesteld, wat er aan heeft bijgedragen dat het werk aan de begroting, de rapportages en de jaarstukken efficiënter is uitgevoerd met een betere kwaliteit.

Digitalisering en optimalisering financiële administratie

Duo+ verzorgt de financiële administratie van de gemeente Uithoorn. De vier organisaties werken met één pakket met als doel om de kwetsbaarheid te verminderen en de kwaliteit te verhogen. Ook in 2021 is gewerkt aan het verder verbeteren en digitaliseren van de processen en de financiële administratie.

Juridische Zaken

De dienstverlening van Juridische Zaken is ondersteunend en aanvullend op de overige juridische functies binnen de DUO-organisaties. Te denken valt aan aanscherping van privacywetgeving, het omgaan met WOB-verzoeken, de Wet open overheid en de Wet elektronische publicatie. In 2021 is verder gewerkt aan de juridische kwaliteitszorg (JZK). Hiervoor is het instrument van de Audit en Juridische Quick Scan ingezet en is gewerkt aan het geven van cursussen en begeleiding, het ontwikkelen en aanbieden van handreikingen en modellen.

Informatisering en automatisering (I en A)

Vervanging hardware

Het vervangingsplan van computers (om de 5 jaar) en mobiele telefoons (om de 3 jaar) is uitgevoerd. Mede als gevolg van de coronacrisis is daarbij het mobiel werken met laptops gefaciliteerd. Daarbij is voldaan aan de vereisten van bijvoorbeeld de informatieveiligheid en de archivering.

Doorontwikkeling applicatiebeheer

Reductie van kwetsbaarheid en verhoging van kwaliteit is de continue opgave voor professionalisering van het functioneel applicatiebeheer. In dat kader is ook het afgelopen jaar gestuurd op harmonisatie van het applicatielandschap tussen de verschillende organisatieonderdelen. We blijven constant meten of de dienstverlening voldoet, waarbij de afspraken binnen de DVO leidend zijn.

Zaakgericht werken

In 2021 is voortvarend gestart met het doorontwikkelen van het zaakgericht werken, om daarmee onder andere de dienstverlening en de archivering te verbeteren. Dit project is echter minder ver gekomen dan gepland als gevolg van een personele wisseling van de projectleider. Inmiddels is er een nieuwe projectleider aangetrokken en wordt er hard gewerkt om het project weer op schema te krijgen.

Interne Dienstverlening

De werkzaamheden op facilitair gebied zijn in Duo+ verband nog verder geoptimaliseerd. Zo is de inzet van de digitale servicedesk (Topdesk geheten) verbreed zodat medewerkers daar terecht kunnen voor bijna al hun vragen over de diensten die Bedrijfsvoering levert.

Communicatie

Er is een start gemaakt met de uitwerking van de communicatievisie in samenwerking met Duo+. Daarbij wordt in overleg met de overige DUO-organisaties gekeken naar de organisatie inrichting, de capaciteit en de kwaliteit van Communicatie en wat er nodig is om onze ambities te verwezenlijken. Op basis hiervan kan de komende tijd de nodige beslissingen genomen worden. Daarmee zal communicatie steeds beter aansluiten bij de bestuurlijk en ambtelijke vraag, en uiteindelijk bij de ambities van de communicatievisie.

5.5.2 Ontwikkeling personeelslasten / formatie

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de formatie en personeelslasten van de gemeente Uithoorn.

Organisatie (bedragen x € 1.000)	Afdeling	type lasten	Fte's	Begroot	werkelijk	verschil
Bestuurlijke organisatie	Raad	Directe	21,0	322	297	25
	Burgemeester	Directe	1,0	151	150	1
	Wethouders	Directe	3,0	389	371	18
	Griffie	Directe	1,9	186	187	-1
Totaal bestuurlijke organisatie			26,9	1.048	1.006	42
Ambtelijke organisatie	Directie	Overhead	4,0	524	435	89
	Organiseren	Overhead	6,7	497	495	2
	Samenleving	Directe	32,2	2.817	2.334	483
	Wonen en Werken	Directe	14,4	1.128	719	408
	Grondbedrijf en vastgoed	Directe/Overhead	8,2	880	602	279
Totaal ambtelijke organisatie			65,5	5.845	4.584	1.261
Totaal			92,4	6.893	5.590	1.303

Directe personeelslasten (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	verschil
Directe P-lasten in de bijdrage aan Duo+ (excl. materiële lasten)	8.813	8.217	596
Directe P-lasten in salarisbegroting van de gemeente (excl. bestuur)	4.787	3.625	1.161
Totaal Directe personeelslasten	13.600	11.842	1.757

Soort kosten	Specificatie	Begroot	werkelijk	verschil
Bedrijfsvoering algemeen				
Bijdrage gemeenschappelijke regeling	Duo+	7.347	7.299	48
Overige kosten		486	281	206
Salariskosten (incl. inhuur t.l.v. vacatureruimte)		1.136	1.199	-63
Bedrijfsvoering huisvesting				
Gemeentehuis		726	627	99
Gemeentewerf		129	120	8
Totaal overhead		9.824	9.526	298

In bovenstaande tabel zijn de kosten van inhuur ten laste van vacatureruimte meegenomen onder de salariskosten

Indicatoren

Omschrijving	Begroot	werkelijk
Arbeidsverzuim (%)	8,5%	4,5%
Personeelsverloop (%)	11%	13%
Aantal vacatures * (% v/d formatie)	20,8%	10,5%
Doorlooptijd te betalen facturen in dagen	30	25
Overhead uitgedrukt in % van directe P-lasten (incl. inhuur t.l.v. vacatureruimte)	79%	66%
Overhead als % van totale lasten (excl.reserves)	n/b	12%
Aantal fte formatie per 1.000 inwoners	2,0	2,1
Aantal fte bezetting per 1.000 inwoners	1,6	1,9
Apparaatskosten per inwoner	n/b	€ 749
Kosten inhuur externen als % van totale loonsom + kosten inhuur externen	n/b	28,6%

*Aantal vacatures: In de prognose is geen rekening gehouden met extra uitstroom wegens pensioengerechtigde leeftijd (vergrijzing).

Uit de tabel blijkt dat het overheadpercentage lager is dan verwacht bij het opmaken van de primaire begroting 2021. Bij de 2e turap 2021 is namelijk een herverdeling doorgevoerd van de bijdrage aan Duo+ naar de taakvelden, waardoor het bedrag op het taakveld overhead aanzienlijk naar beneden is bijgesteld. Een verdeling over taakveldenbinnen de programma's is verplicht op basis van BBV regelgeving.

5.6 Verbonden partijen



5.6.1 Algemeen

Wat zijn verbonden partijen?

In deze paragraaf is aandacht voor rechtspersonen waarin de gemeente een bestuurlijk én financieel belang heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: een zetel in het bestuur van een participatie of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld: de gemeente stelt middelen ter beschikking die verloren kunnen gaan bij faillissement van de partij en/of als financiële problemen bij de partij verhaald kunnen worden op de gemeente. Echter, als er geen sprake is van bestuurlijke verplichtingen met een juridische afdwingbaarheid door derden, dan is er een subsidierelatie. Dit is geen verbonden partij. Is er alleen een bestuurlijk en geen financieel belang, dan ligt de relatie meer in de sfeer van een nevenfunctie van betrokkene. Ook hier is dan geen sprake van een verbonden partij. Het onderhouden van banden met een verbonden partij houdt altijd verband met het publiek belang.

Waarom zijn verbonden partijen relevant voor de raad?

Een paragraaf 'verbonden partijen' is om twee redenen van belang voor de raad. De eerste reden is dat verbonden partijen vaak beleid uitvoeren dat de gemeente in principe ook zelf kan (blijven) doen. De gemeente mandateert als het ware de verbonden partij. De gemeente blijft de uiteindelijke verantwoordelijkheid houden voor het realiseren van de beoogde doelstellingen. Er blijft dan voor de raad nog steeds een kader stellende en controlerende taak over. De tweede reden betreft de kosten - het budgettaire beslag - en de financiële risico's die de gemeente met verbonden partijen kan lopen en de daaruit voortvloeiende budgettaire gevolgen. Daar waar er risico's zijn te onderscheiden bij de verbonden partij, zijn deze benoemd bij de ontwikkelingen van de verbonden partij.

Strategische Visie

De gemeente Uithoorn maakt deel uit van de Metropoolregio Amsterdam (MRA) en de regio Amstelland. Regionale samenwerking is soms een wettelijke verplichting, maar wordt steeds vaker ingegeven door overwegingen rondom kwaliteit, kosten en kwetsbaarheid. De gemeente Uithoorn kent evenwel haar eigen maatschappelijke vraagstukken en biedt haar inwoners oplossingen die passen bij onze lokale situatie. Politici, bestuurders en professionals in de gemeentelijke organisatie en daarbuiten kennen de lokale situatie op het terrein van leven, wonen en werken, stemmen actief af met maatschappelijke partners in onze gemeente en zijn goed bereikbaar en benaderbaar voor inwoners.

Onder het motto 'samen wat moet, lokaal wat kan' zet de gemeente Uithoorn in op stevige samenwerking in de regio en daarbuiten. Samenwerking vindt plaats in het besef dat het meerwaarde moet hebben voor gemeente én partners. Functionele samenwerking is het uitgangspunt: voor de voorliggende opgave wordt aansluiting gezocht bij het best passende netwerk. Alliantiemanagement wordt ontwikkeld om de inzet in verschillende netwerken beheersbaar te houden. De gemeente Uithoorn beschouwt zelfstandigheid als uitgangspunt, niet als doel op zich.

Beleidskader

De gemeente participeert in zowel een aantal gemeenschappelijke regelingen als in een aantal andere samenwerkingsverbanden. De te behartigen belangen liggen vaak op het vlak van de efficiency en schaalvergroting (kostenbesparing), doelmatigheid (grotere slagkracht), betere coördinatie en beïnvloeding van regionale processen. Het beleid voor (het aangaan van nieuwe) samenwerkingsverbanden en de sturing en beheersing van de verbonden partijen is vastgelegd in de vnota 'Verbonden partijen'. Hieronder wordt hier kort op ingegaan.

Nota verbonden partijen

De raad heeft op 6 juli 2017 een geactualiseerde nota verbonden partijen vastgesteld. Op basis hiervan worden de volgende structurele activiteiten uitgevoerd:

- Eenmaal in de vier jaar actualisatie.
- Van elke verbonden partij wordt jaarlijks nut en noodzaak heroverwogen bij het opstellen van deze paragraaf.
- Eén keer in de twee jaar vindt in de programmabegroting een beoordeling plaats, aan de hand van de belangenmatrix, over welk belang aan een verbonden partij moet worden gehecht en daarmee welk sturingsregime voor de desbetreffende verbonden partij moet gelden.

In de slotwijziging 2020 heeft de beoordeling van het belang en daarmee het sturingsregimes plaatsgevonden.

Overzicht verbonden partijen		Type	Sturingsregime*
Gemeenschappelijke regelingen			
1	AM match	Samenwerkingsverband	2
2	Amstelland-Meerlanden overleg	Samenwerkingsverband	2
3	Duo+	Samenwerkingsverband	3
4	Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	Samenwerkingsverband	2
5	Openbare Gezondheidszorg	Samenwerkingsverband	2
6	Openbaar lichaam GGD	Samenwerkingsverband	2
7	Samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden	Samenwerkingsverband	2
8	Vervoerregio Amsterdam Amstelland	Samenwerkingsverband	2
9	Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)	Samenwerkingsverband	2
10	Metropoolregio Amsterdam	Samenwerkingsverband	2
Vennootschappen en coöperaties			
1	Bank Nederlandse Gemeenten NV	Naamloze vennootschap	1
2	Stedin Groep N.V.	Naamloze vennootschap	2
3	GreenPark Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V.	Besloten vennootschap	3
4	Inwest Regio BV	Besloten vennootschap	3
Stichtingen en verenigingen			
1	Stichting Initiatievenfonds Uithoorn	Vereniging	1
2	Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel (SPUK)	Vereniging	1
3	Stichting RIJK	Vereniging	1
Overige verbonden partijen			
1	Omgevingsraad Schiphol (ORS)	Overleg- en adviesorgaan	2

*de volgende sturingsregimes worden onderkend: 3 heel belangrijk, 2 gemiddeld belang, 1 minder belangrijk

5.6.2 Gemeenschappelijke regelingen

5.6.2.1 Gemeenschappelijke regeling AM Match

Vestigingsplaats	Hoofddorp
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur portefeuillehouder sociaal domein
Relatie met programma	Samenleving, Werk en inkomen
Mate van sturing	-

Het openbaar belang wat behartigd wordt

Uitvoeren van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en een deel van de Participatiewet (voor personen die als gevolg van een arbeidsbeperking niet het Wettelijk minimumloon kunnen verdienen) met de gemeenten Uithoorn, Haarlemmermeer, Amstelveen, Aalsmeer, Ouder-Amstel.inkomen

Ontwikkelingen

De uitvoeringsorganisatie AM Match werkt voor drie doelgroepen: bestaande sociale werkvoorziening (Wsw), nieuw beschut en bijstandsgerechtigden met een verdien capaciteit tot 70% van het WML . Het aantal aanmeldingen voor de groepstraining blijft bij alle gemeenten achter. Dit geldt ook voor Uithoorn. Oorzaak hiervan is dat het lastig is gebleken om kandidaten te vinden die binnen de training passen, mede als gevolg van diverse sociale, psychische en/of lichamelijke problemen.

In 2020 is een pilot gestart in het kader van Simpel Switchen. Hierbij is een samenwerking met Ons Tweede Thuis tot stand gekomen om de overgang tussen dagbesteding, beschut werk en regulier werk te versoepelen.

Corona

Ook AM Match loopt schade op vanwege corona. De financiële gevolgen kunnen worden opgevangen, mede door de compensatie van het Rijk. Hierdoor zijn liquiditeitsproblemen niet aan de orde. Maar de gevolgen voor de werknemers zijn groot. Bij veel bedrijven worden detacheringen abrupt beëindigd. Daarnaast valt een deel van de doelgroep onder de risico groepen, wat hen extra kwetsbaar maakt. Het afgelopen jaar heeft in het teken gestaan van extra begeleiding in deze moeilijke tijd en het (opnieuw) vinden van een geschikte werkplek.

Risico's:

Op voorhand is het onzeker of er in de toekomst voldoende kandidaten uit de doelgroep tot 70% loonwaarde gevonden kunnen worden. Indien de aantallen kandidaten achterblijven, kan dit tot gevolg hebben dat de jaarlijkse bijdrage aan AM match voor de uitvoering van de Participatiewet ook stijgt.

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Jaarverslag 2021	1.398	2.934	4.910	170
2020	Jaarverslag 2020	1.108	3.443	5.075	541

5.6.2.2 Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg

Vestigingsplaats	Hoofddorp
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur: portefeuillehouder
Relatie met programma	bestuurlijke samenwerking
	Organiseren, Bestuur en Organisatie
Mate van sturing	-

Het openbaar belang wat behartigd wordt

Het Amstelland- en Meerlandenoverleg is het platform van regionale samenwerking voor de zuidflank van de Metropoolregio Amsterdam (MRA). De zeven gemeenten in de regio, Amstelveen, Aalsmeer, De Ronde Venen, Diemen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn benutten dit platform om de gezamenlijke belangen te behartigen in de (vervoer)regio.

Ontwikkelingen

Het jaar 2021 heeft voor het Amstellanden-Meerlanden overleg vooral in het teken gestaan van de voorbereiding op MRA - activiteiten. Met name de MRA-samenwerkingsafspraken die eind 2021 door alle deelnemers zijn vastgesteld. Daarnaast is aandacht uitgegaan naar de coördinatie van de uitvoering van de economie agenda en het actieprogramma Wonen. In AM-verband is een redeneerlijn opgesteld voor de verstedelijkingsstrategie.

Risico's

Het verlies van draagvlak in de samenwerking met andere gemeenten indien niet actief en constructief wordt deelgenomen.

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Concept Jaarverslag 2021	21	60	-	14
2020	Jaarverslag 2020	21	46	-	-38

5.6.2.3 Gemeenschappelijke regeling Duo+

Vestigingsplaats	Ouderkerk aan de Amstel
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur: portefeuillehouder bestuurlijke samenwerking en dienstverlening
Mate van sturing	De bijdrage van Uithoorn is 50% van de totale bijdrage van de met de Gemeenten Uithoorn, Ouder-Amstel en Diemen gesloten dienstverleningsovereenkomst. (voor 37% Staf, 37% Bedrijfsvoering, 64% Burger, 68% Buurt en 52% separate aanvullende diensten.)
Relatie met programma	Alle programma's

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De deelnemende gemeentebesturen delen de opgave om bestuurlijk en ambtelijk voldoende competent te blijven in de toekomst en vanuit deze gezamenlijke opgave willen ze elkaar versterken door samenwerking. Hiertoe willen ze de kwetsbaarheid verminderen, de kwaliteit van het werk verhogen en kosten besparen. Dit moet bereikt worden door een intensieve ambtelijke samenwerking op bedrijfsvoerings- en uitvoeringstaken.

De gemeenschappelijke regeling Duo+ voert taken uit voor de deelnemers, waarbij onderscheid wordt gemaakt tussen het verplicht af te nemen basistakenpakket en het niet verplicht af te nemen plustakenpakket.

Ontwikkelingen

Duo+ is breed bezig om organisatorisch efficiënter te werken. Er is veel aandacht voor de interne organisatie en samenwerking in DUO-verband.

Ten aanzien van P & O is een transitieplan geschreven om een expertiserol op het gebied van in-, door- en uitstroom te gaan vervullen en adequate ondersteuning op het gebied van organisatieontwikkeling en –verandering te gaan geven en hierbij zoveel mogelijk op kwalitatief niveau te adviseren en medewerkers te ondersteunen bij het verkrijgen van de juiste kennis, vaardigheden en tools.

Voor teams burgerzaken en VTH heeft het jaar 2021 in het teken gestaan van het verder op orde brengen van een stabiele bezetting van deze teams en bijhorende dienstverlening.

In het sociaal domein is doorontwikkeling gekomen waarbij men nog meer maatwerk gericht is gaan werken vanuit de vraag van de klant. Er is veel werk verricht om de regelingen verbonden aan tegemoetkomingen in het kader van corona goed uit te voeren (TOZO, TONK). En dit is gelukt. Corona heeft weinig impact gehad op de dienstverlening.

In samenspraak met de DUO-gemeenten is ingezet op integrale dienstverlening voor inwoners via het Programma Integrale Dienstverlening. Andere zaken die door de vier DUO-organisaties opgepakt worden, zijn de aanpak ten behoeve van de terugkeer naar kantoor via de stuurgroep herstart, de samenwerking binnen de juridische functie, de invoering van de Omgevingswet en gezamenlijk werkgeverschap, waarbinnen inclusiviteit veel aandacht krijgt en veel inzet op informatieveiligheid.

Ook is er een notitie governance opgesteld om tot een verscherping op de sturing vanuit het bestuurlijk perspectief te komen. Afgesproken is de governance doorontwikkeling in gezamenlijkheid met de vier organisaties op te pakken. Hierbij wordt ook rekening gehouden met het verschil van karakter in de afdelingen Buurt en Burger en de afdeling Bedrijfsvoering.

Risico's

Indien de GR niet functioneert, dan heeft dit directe gevolgen voor de dienstverlening aan de inwoners van Uithoorn en De Kwakel op uiteenlopende terreinen, van sociaal domein tot beheer openbare ruimte.

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Jaarverslag 2021	15.755	876	5.795	609
2020	Concept Jaarverslag 2020	15.800	1.229	4.318	191

5.6.2.4 Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

Vestigingsplaats	Zaandam
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur portefeuillehouder bestuurlijke samenwerking en dienstverlening
Mate van sturing	-
Relatie met programma	-

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De deelnemers ondersteunen bij de uitvoering van hun taken op het gebied van het omgevingsrecht in het algemeen en de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) in het bijzonder.

Ontwikkelingen

Kenmerkend voor de komende jaren is de groeiende aandacht voor het werk van de OD NZKG, omdat de samenleving steeds meer belang heeft bij een veilige en duurzame leefomgeving. Tegelijkertijd wordt het werk complexer en omvangrijker. Er zijn veel nieuwe wetten en ontwikkelingen, die een andere aanpak vergen.

De OD NZKG heeft meer mensen en meer kennis nodig, terwijl de arbeidsmarkt krap is. In de afgelopen jaren ziet de OD NZKG dat de behoefte aan hun dienstverlening verandert. Deze veranderende behoefte wordt deels vertaald in de nieuwe Omgevingswet en vraagt om een gezamenlijke heroriëntatie op het gebied van positionering en dienstverlening van de OD NZKG. De OD NZKG wil de kennis en ervaring op peil houden en op de inhoudelijke speerpunten en binnen de opgaves in het omgevingsdomein innoveren. Wat de OD NZKG doet, ligt voor een groot deel vast in wet- en regelgeving en in de beleidsdoelen van de opdrachtgevers. Daar blijft de inzet op gericht. De maatschappelijke trends, wettelijke ontwikkelingen, bestuurlijke ambities, risico's en opgaven in het werkgebied leiden ook tot verschuivingen in het werk en focus. Dit zal zich de komende jaren in hun opgave vertalen. Inhoudelijke speerpunten/opgave in het Omgevingsdomein voor de OD NZKG.

- Omgevingswet.
- Wet kwaliteitsborging bouw.
- Klimaatakkoord en circulaire economie.

- Asbesttaken.
- Ondernijning.
- Regie op aanpak Tata Steel.
- Doorontwikkeling regionale VTH Strategie.

Risico's

De omzet vanaf 2020 stabiliseert zich. Mogelijke effecten op de omzet zijn aanpassingen in wetgeving zoals de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen en de verwachte economische groei. De effecten van de groei enerzijds, de toenemende complexiteit van de aard van de werkzaamheden en de gerealiseerde efficiency legt druk op de begroting voor de komende jaren.

De basis voor het opstellen van de begroting is het jaar 2020 en de volume afspraken, die ambtelijk besproken worden, voor de concept Uitvoeringsovereenkomsten 2020 (UVO's).

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Jaarverslag 2021	283	4.010	17.171	832
2020	Jaarverslag 2020	231	4.276	17.651	194

5.6.2.5 Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland

Vestigingsplaats	Amstelveen
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur : portefeuillehouder sociaal domein en maatschappelijke ondersteuning
Mate van sturing	-
Relatie met programma	Samenleving, Maatschappelijke ontwikkeling

Het openbaar belang wat behartigd wordt

- Het beschermen en bevorderen van de gezondheid van de bevolking van specifieke groepen daarbinnen, in het rechtsgebied van het lichaam;
- Het voorkómen en het vroegtijdig opsporen van ziekten onder de bevolking;
- Het bevorderen van de openbare geestelijke Gezondheidszorg (GGZ);

Ontwikkelingen

In het afgelopen jaar heeft de GGD alle taken op grond van de Wet Publieke gezondheid weer uitgevoerd voor de gemeente Uithoorn. Wel zijn er werkzaamheden uitgesteld omdat personeel is ingezet om corona te bestrijden. De uitgestelde werkzaamheden worden stap voor stap ingehaald. Dat deze werkzaamheden niet zijn uitgevoerd in 2021 heeft geen invloed op de jaarlijkse bijdrage aan de GGD. Wanneer de werkzaamheden in 2022 worden ingehaald zal hiervoor geen hogere bijdrage worden gerekend. Deze afspraken zijn gemaakt op landelijk niveau door het ministerie en gelden voor alle GGD'en.

Risico's

n.v.t.

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Jaarverslag 2021				
2020	Concept Jaarverslag 2020	31	4.561	-	3.312

5.6.2.6 Gemeenschappelijke regeling Openbaar lichaam GGD (veilig thuis)

Vestigingsplaats	Amsterdam
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur: portefeuillehouder sociaal domein en maatschappelijke ondersteuning
Mate van sturing	15,4% als aandeel gemeentelijke bijdrage
Relatie met programma	Samenleving, Maatschappelijke ontwikkeling

Het openbaar belang wat behartigd wordt

Met de gemeenschappelijke regeling GGD wordt er zorggedragen voor de organisatie van een advies- en meldpunt Huiselijk Geweld en Kindermishandeling (Veilig Thuis) en uitvoering van bijhorende de wettelijke taken (artikel 4 van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015), alsmede uitvoering van de taken van het Centrum voor Seksueel Geweld. Met als doel onder andere:

- De duur, de ernst en de kans op herhaling van huiselijk geweld en kindermishandeling in afzonderlijke gezinnen/families doen afnemen
- Meer kinderen geweldloos kunnen laten opgroeien
- Zorgdragen voor het Centrum Seksueel Geweld (CSG) met als doel onder andere de versterking van de hulpverlening aan slachtoffers van seksueel geweld in de regio.
- Het beschermen, bevorderen en bewaken van de gezondheid van de bevolking en van specifieke groepen daarbinnen, in het rechtsgebied van het lichaam
- Het voorkómen en het vroegtijdig opsporen van ziekten onder de bevolking

Ontwikkelingen

De regioaanpak 'Veiligheid Voor Elkaar' richt zich de komende jaren op het voorkomen, stoppen en structureel oplossen van huiselijk geweld en kindermishandeling. Door het doorbreken van taboes en het voorkomen van geweld door te focussen op kwetsbare volwassenen en kinderen. En professionals integraal te laten samenwerken.

Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland heeft de volgende speerpunten voor 2021 gesteld:

Speerpunt 1 richt zich voornamelijk op gedragsverandering bij inwoners van Amsterdam-Amstelland door preventief werk te versterken en de meldingsbereidheid te vergroten

Speerpunt 2 is gericht om geweld te voorkomen door professionals bij de aanpak te betrekken die direct contact hebben met de risicogroep.

Speerpunt 3 richt zich op de kring van professionals die de veiligheid samen met het huishouden herstellen. Er wordt gewerkt vanuit één gedeelde visie van risico gestuurde gefaseerde zorg.

Het Centrum Seksueel Geweld heeft de volgende speerpunten voor 2021 gesteld:

- Persoonsgerichte aanpak om de veiligheid en zorg optimaal te maken wordt er samengewerkt met het AcVz
- Bevorderen van fysieke en mentale gezondheid van slachtoffers van seksueel geweld.

Speerpunt 1. Zichtbaar, bespreekbaar en ieders verantwoordelijkheid

Preventie in de buurt

De casussen met huiselijk geweld en kindermishandeling zijn belegd bij de casusregisseurs van het team Zorg en Veiligheid. Daarnaast behandelt Uithoorn voor Elkaar ook casussen met huiselijk geweld en kindermishandeling.

Routes naar advies en hulp aanreiken

In de lockdownperiodes wordt extra aandacht besteed aan het bereiken van (potentiële) slachtoffers van huiselijk geweld en kindermishandeling.

Klankbordgroep ervaringsdeskundigen

In de regio wordt verder vormgegeven aan een klankbordgroep met ervaringsdeskundigen die te maken hebben gehad met verschillende vormen van geweld. Zij kijken én denken mee in de ontwikkelingen van de regionale activiteiten om huiselijk geweld en kindermishandeling te voorkomen.

Centrum Seksueel Geweld

Het Centrum voor Seksueel Geweld gaat in samenwerking met de politie, OOV/Veilige Steden en Fairspace/Sexmatters een brede uitgaanscampagne opzetten.

Schadelijke praktijken

Het Rijk heeft voor 2021 en 2022 middelen vrij gemaakt om Schadelijke Praktijken te voorkomen, slachtoffers eerder te helpen en om het duurzaam om te lossen. Onder het begrip 'Schadelijke Praktijken' vallen de verschillende verschijningsvormen waarbij het gaat om gendergerelateerd geweld in afhankelijkheidsrelaties: eengerelateerd geweld, vrouwelijke genitale verminking (VGV) en huwelijksdwang en achterlating. Er wordt invulling gegeven aan het plan van aanpak Schadelijke Praktijken in samenwerking met de regiogemeenten en partners die betrokken zijn bij verschillende verschijningsvormen. Aansluiten bij bestaande activiteiten en netwerken waarbij de aanvullende Rijksmiddelen ruimte bieden om deze activiteiten een impuls te geven.

Speerpunt 2. Verantwoord ouderschap en veilige relaties

Trainingen

Jaarlijks worden er trainingen gegeven over huiselijk geweld en kindermishandeling. In 2022 richten de trainingen zich op integrale vroeghulp, LHBTIQ, ouderenmishandeling.

Training transgender personen – Vrijwilligers

Vrijwilligers in de transgenderlotgenoten gemeenschap worden getraind in het herkennen van risicosignalen van HGKM bij transgenderpersonen. Het gaat hierbij ook om het vergroten van de bewustwording. Doelgroep: vrijwilligers in de bi-culturele en LHBTIQ+ zelforganisaties. De training wordt aangeboden in het eerste kwartaal van 2022.

Handreiking adequate zorgstructuur

Organisaties zijn verantwoordelijk voor het organiseren van voldoende ondersteuning voor uitvoerend medewerkers binnen de organisatie en voor de betrokkenen. Hiervoor is een goede zorgstructuur essentieel. Zo is er een handreiking adequate zorgstructuur in ontwikkeling waarin niet alleen staat waar een adequate zorgstructuur aan moet voldoen maar waarin ook tools worden aangereikt om dit in praktijk te brengen.

Training medewerkers woningcorporaties

Trainen van medewerkers van woningcorporaties regiobreed op het herkennen van signalen van huiselijk geweld. Aankomende maanden worden de gesprekken vervolgd met de diverse stakeholders en wordt onder andere geïnventariseerd welke afspraken er zijn tussen de woningcorporaties en de lokale teams, om de vervolgstappen te bepalen.

Registratie Multisignaal

Stimuleren van het gebruik van MULTIsignaal (de verwijzindex risicojongeren).

Speerpunt 3. Geweld stoppen en structureel oplossen

Blijvend Veilig

De aanleiding voor het starten van een samenwerking als Blijvend Veilig was dat gezinnen en huishoudens soms jaren bezig zijn met een route langs zorg- en veiligheidspartijen. In 2020 werd er een nieuwe werkwijze ontwikkeld dat leidde tot een nieuwe werkwijzebeschrijving en contourennota. Belangrijke onderdelen zijn het gebiedsgericht werken en reduceren van overdrachten. In Uithoorn wordt binnen Blijvend Veilig samengewerkt met het Sociaal Team, Raad voor de Kinderbescherming, JBRA en VT.

Aansluiting GGZ

Samenwerking met GGZ-volwassenenzorg. De GGZ is aangesloten bij het team Zorg en Veiligheid. De kindcheck: er wordt op gehamerd om altijd na te gaan of er, wanneer ouders hulp van de GGZ krijgen, kinderen voorkomen in de thuissituatie. Medewerkers van bijvoorbeeld inGeest kunnen naar bijeenkomsten om bijgeschoold te worden op de kindcheck. Voor kinderen van ouders met psychische problemen is er specifiek aanbod. Ook zijn er ouder supportgroepen.

Regionaal onderzoek doelbereiking THV

Het onderzoek naar de doelbereiking van het THV, dat uitgevoerd wordt door VanMontfoort, is gestart. Doel is te onderzoeken in hoeverre de doelen van een THV bereikt worden en wat er nodig is om het bestuursrechtelijke instrument beter/ maximaal te benutten. Tijdens het onderzoek worden quick wins geïnventariseerd waar zorg- en veiligheidspartners en gemeente tijdens het onderzoek al mee aan de slag kunnen om de effectiviteit te verhogen. Daarnaast worden na afronding van het onderzoek aanbeveling gedaan. De quick wins worden momenteel geïnventariseerd en uitgewerkt.

Tijdelijk Huisverbod (THV): gebruik stimuleren bij de hulpverlening

De route THV vanuit de hulpverlening wordt zeer weinig geïnitieerd door zorgprofessionals uit het veld. De ketenpartners inventariseren op dit moment in samenwerking met de gemeente wat nodig is om het veld beter bekend te laten worden met deze mogelijkheid. Na analyse wordt de route opnieuw geïmplementeerd en wordt in de borging aandacht besteedt om deze route regelmatig onder de aandacht te brengen van de zorgprofessionals. Bij THV

is tevens een laagdrempelige mogelijkheid ingericht om hulp en advies te vragen. Daarbij wordt ervaringsdeskundigheid ingezet.

Drakentemmers

Het platform Drakentemmers is een platform voor trauma- en gehechtheidsbehandelaren om kennis te delen en matchen. Vanuit de regio Amsterdam-Amstelland zijn 6 behandelaars actief op het platform. Drakentemmers biedt trainingen aan en brengt (aankomende) behandelaars trauma en gehechtheid bij elkaar die kunnen en willen werken voor slachtoffers, plegers en/of kinderen die met huiselijk geweld en kindermishandeling te maken hebben.

Veiligheid Voorop!

Vanuit het Rijk (programma Veiligheid Voorop!) is opdracht gegeven tot het aansluiten van Veilig Thuis bij Zorgvuldig Snel Maatwerk (ZSM). Veelvoorkomende criminaliteit als (winkel)diefstal, vernieling, licht uitgaansgeweld of verduistering zorgt voor overlast en vraagt om optreden. Daarvoor is de ZSM-aanpak bedoeld. De essentie is dat in elke zaak maatwerk wordt geleverd via een aanpak die recht doet aan de belangen van het slachtoffer, maatschappij en dader. Daarbij is snelheid een belangrijk element; daders en slachtoffers weten snel waar ze aan toe zijn. Het doel van Veiligheid Voorop! is een betere samenwerking tussen de partners – Openbaar Ministerie, politie, reclassering, Slachtofferhulp Nederland, Raad voor de Kinderbescherming, Halt en Veilig Thuis - wanneer er een verdachte van huiselijk geweld is aangehouden.

In 2020 startte het nieuwe Regioprogramma 2020-2024 met een looptijd tot 1 januari 2025. De ontwikkeling en aansturing van het Regioprogramma gebeurt binnen de Gemeenschappelijke Regeling GGD Amsterdam-Amstelland. Het Regioprogramma staat niet op zichzelf. Het vormt de regionale verbinding en vertaling van landelijke ondersteunings-programma's zoals Geweld Hoort Nergens Thuis en Zorg voor de Jeugd, de landelijke agenda Veiligheid Voorop! van de veiligheidspartners, (inter)nationale verdragen zoals het Verdrag van Istanbul, en de ambities van de colleges in de betrokken gemeenten. Het regioprogramma 2020-2025 vormt daarmee de leidraad voor de komende jaren en geeft in grote lijnen weer hoe de verschillende partners hun rol invullen voor de preventie en aanpak van alle vormen van huiselijk geweld en kindermishandeling.

Risico's

De GR Amsterdam-Amstelland wordt deels gefinancierd door de deelnemende regiogemeenten en deels door Amsterdam. De bijdrage vanuit de regio-gemeenten wordt vastgesteld op basis van het aantal inwoners per gemeente.

De bijdrage van gemeente Amsterdam wordt vanuit de DUVO -middelen bepaald. De gemeente Amsterdam ontvangt als centrumgemeente extra middelen vanuit het Rijk. Dit zijn de zogenaamde DUVO-middelen Decentralisatie Uitkering Vrouwen Opvang (DUVO). Deze bijdrage is bedoeld voor de aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling in Amsterdam en de regio. Daarnaast draagt Amsterdam alle risico's en alle niet-begrote noodzakelijke activiteiten ten behoeve van de regio.

Uit de DUVO middelen worden nu regiobrede activiteiten betaald, lokale activiteiten per gemeente en een bijdrage aan de GR Amsterdam-Amstelland. Voor de lokale activiteiten wordt door Amsterdam een bedrag van € 204.431 uit de DUVO middelen aan de andere regiogemeenten uitbetaald. Op Veilig Thuis resteert na de bijdrage vanuit de DUVO-

middelen nog een tekort van ruim € 6 miljoen. Hiervan wordt nu € 5,8 miljoen door de gemeente Amsterdam bijgelegd en € 0,2 miljoen door de overige gemeenten.

De huidige financiële werkafspraken zijn verlengd tot en met 2021. Vanaf 2022 zal de financiële stroom op basis van de verdeling op van inwonersaantallen gaan en dit wordt uitgewerkt in nieuwe financiële samenwerkingsafspraken.

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Jaarverslag 2021				
2020	Concept Jaarverslag 2020	31	4.561	-	3.312

5.6.2.7 Gemeenschappelijke regeling Samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden

Vestigingsplaats	Amstelveen
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur portefeuillehouder financiën
Mate van sturing	Het aandeel van Uithoorn in de GR Gemeentebelastingen Amstelland bedraagt 12,3% voor 2020 en is gebaseerd op het inwoneraantal op 1 januari voorafgaand aan het begrotingsjaar. De bijdrage zijn voor 2019 en 2020 respectievelijk € 538.800 en € 600.900.
Relatie met programma	Organiseren, Financiën

Mate van sturing

Het aandeel van Uithoorn in de GR Gemeentebelastingen Amstelland bedraagt 12,3% voor 2020. Dit is gebaseerd op het inwoneraantal op 1 januari voorafgaand aan het begrotingsjaar. De bijdrage zijn voor 2019 en 2020 respectievelijk € 538.800 en € 600.900.

Het openbaar belang wat behartigd wordt

Gemeentebelastingen Amstelland verzorgt de uitvoering van de gemeentelijke belastingen van de gemeente Uithoorn. In het samenwerkingsverband zijn, naast Uithoorn, de gemeenten Amstelveen, Aalsmeer, Diemen, Ouder-Amstel en De Ronde Venen vertegenwoordigd. Gemeentebelastingen Amstelland is gehuisvest in Amstelveen. Uitgangspunt bij de samenwerking is dat elke raad zelf het eigen belastingbeleid en de plaatselijke belastingtarieven blijft bepalen.

Ontwikkelingen:

De eisen aan Belastingen Amstelland worden strenger omdat de taxatiegegevens voor steeds meer doeleinden gebruikt worden. Ook ondervindt Belastingen Amstelland veel last van zogenoemde 'no cure no pay' bedrijven die veel bezwaren indienen. Woningen moeten in een paar jaar tijd worden gemeten in m2 vloeroppervlakte in plaats van m3 inhoud. Dit zorgt ervoor dat de kosten circa 10% stijgen (inclusief inflatie).

Risico's:

Zie bovenstaande toelichting

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Tussentijdse rapportage 2021	624			27

5.6.2.8 Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam

Vestigingsplaats	Amsterdam
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	De Uithoornse vertegenwoordigers in de regioraad zijn de Raadsleden dhr. D.J. Noordanus en dhr. F. Hoekstra
Mate van sturing	-
Relatie met programma	Werken

Het openbaar belang wat behartigd wordt

1. De Vervoerregio Amsterdam heeft tot taak, met inachtneming van hetgeen in de gemeenschappelijke regeling is bepaald, die belangen te behartigen, die verband houden met de verkeers- en vervoerstaak die voortvloeit uit het Besluit Vervoerregio, de Wet personenvervoer 2000 en de Wet lokaalspoor;
2. Het in het eerste lid bedoelde belang betreft 'verkeer en vervoer' (artikel 4 van de gemeenschappelijke regeling)

Ontwikkelingen

De regio staat dus voor een forse bereikbaarheidsopgave. Deze vraagt om een organisatie die de diverse partners verbindt om deze mobiliteitsvraagstukken aan te pakken. Ook wat betreft duurzaamheid en energie moeten de partners nauw samenwerken. De Vervoerregio is de verbindende organisatie die de partners samenbrengt. Het einddoel is een bereikbare regio die voorbereid is op zijn toekomst. De programmabegroting 2020-2023 en Investerings-agenda 2019 geven overzicht over de activiteiten van de Vervoerregio, de kosten die hiermee gemoeid zijn en eventuele uitdagingen. Voor Uithoorn zijn projecten opgenomen zoals de Vuurlijn en de tramlijn.

Risico's

De Vervoerregio speelt een cruciale rol in de financiering, verduurzaming en de aansturing van het openbaar vervoer en daarnaast in de verbetering van de infrastructuur door middel van subsidiering van een groot aantal projecten. Zonder verbetering van de bereikbaarheid komt de ruimtelijke en economische ontwikkeling van de regio in gevaar. Op de voorwaarden van en de mate waarin financiering van de diverse projecten plaatsvindt (door bijvoorbeeld een subsidie die wordt ontvangen, danwel een bijdrage die wordt gevraagd) is door de gemeente geen directe invloed. Hiervoor is er dus grote mate van afhankelijkheid waarbij het risico is dat de regionale belangen van de verbonden partij niet aansluiten bij de lokale ambities aansluiten

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Jaarverslag 2021	-	222	303.104	-938
2020	Concept Jaarverslag 2020		1.160	255.499	-483

5.6.2.9 Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)

Vestigingsplaats	Amsterdam
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur : portefeuillehouder openbare orde en veiligheid.
Mate van sturing	-
Relatie met programma	Samenleving, Veiligheid

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten die behoren tot een regio als bedoeld in artikel 8 Wet Veiligheidsregio's treffen een gemeenschappelijke regeling, waarbij een openbaar lichaam wordt ingesteld met de naam: Veiligheidsregio. De Veiligheidsregio vervult taken op het gebied van brandweezorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en de bestrijding en beheersing van crisis. Met als doel te voorkomen dat burgers in onveilige of zorgwekkende situaties terecht komen.

Ontwikkelingen

De VrAA (Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland) staat voor verschillende grote opgaven, door de veranderende samenleving. Ook is een modernisering van de brandweerorganisatie gewenst, om in te kunnen blijven spelen op de vraag vanuit de samenleving. De VrAA gaat een ontwikkeling doormaken om een toekomstbestende moderne organisatie te worden. Hierbij vindt een transformatie plaats van een beleidsluwe naar een beleidsrijke organisatie, om grote opgaven en toekomstige crisis aan te pakken.

Risico's:

Voor de transformatie naar een toekomstbestendige organisatie is een investering nodig vanuit de gemeente binnen de VrAA, waarbij ook vanuit Uithoorn een bijdrage wordt gevraagd. Deze bijdrage wordt vereffend met de maatwerkbijdrage die vanuit onze gemeente wordt geleverd aan de VrAA.

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Jaarverslag 2021	1.344	24.227	62.933	1.254
2020	Concept Jaarverslag 2020	1.258	23.290	77.137	1.305

5.6.2.10 Metropoolregio Amsterdam

Vestigingsplaats	Amsterdam
Soort verbonden partij	Prubliekrechtelijk (convenant)
Bestuurlijk belang	-
Mate van sturing	€ 1,53 per inwoner
Relatie met het programma	Organiseren

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De stichting heeft als doel het promoten van de gemeente Uithoorn ter bevordering van de lokale en regionale beleving van Uithoorn en De Kwakel als een aantrekkelijke woon-, werk, leef- en verblijfsomgeving in de meest uitgebreide zin.

Ontwikkelingen:

Het jaar 2021 heeft voor een groot deel in het teken gestaan van de samenwerkingsafspraken, een set afspraken waarmee we de samenwerking in de regio verder wordt versterkt, slagvaardiger en transparanter wordt gemaakt. Het idee hierbij is ook om de raden en staten beter betrekken, en de MRA richting Den Haag en Brussel beter positioneren. Eind 2021 zijn deze samenwerkingsafspraken vastgesteld en ook de gemeente Uithoorn heeft deze afspraken onderschreven.

Langs de inhoudelijke lijn is met name de verstedelijkingsstrategie van belang waar in 2021 als gemeente Uithoorn en in AM-verband veel inzet op is gepleegd en heeft geleid tot het onderschrijven van een eindversie van de verstedelijkingsstrategie.

Risico's:

Het verlies van draagvlak in de samenwerking met andere gemeenten en provincies indien niet actief en constructief wordt deelgenomen.

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Jaarverslag 2021	45			
2020	Jaarverslag 2020		-	-	-

5.6.3 Vennootschappen en coöperaties

5.6.3.1 Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)

Vestigingsplaats	's-Gravenhage
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Aandeel van de gemeente in de verbonden partij	Uithoorn bezit 0,097% van de aandelen (54.522 stuks met een nominale waarde van €2,50 per aandeel en een boekwaarde van € 123.705)
Relatie met programma	Organiseren, Financiën

Het openbaar belang wat behartigd wordt

Historisch aandeelhouderschap. Bij oprichting van de bank is overheden verzocht deel te nemen in het kapitaal.

Ontwikkelingen

Geen bijzonderheden

Risico's

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Jaarverslag 2021		5.062.000	143.995.000	236.000
2020	Jaarverslag 2020	-	5.097.000	155.262.000	221.000

5.6.3.2 Stedin Groep NV

Vestigingsplaats	Rotterdam
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Aandeel van de gemeente	Uithoorn bezit 0,67% van de aandelen.
Relatie met programma	Wonen: Woonbeleid Werken: Mobiliteit en infrastructuur Organiseren: Financiën

Het openbaar belang wat behartigd wordt

Stedin is de rechtsopvolger van Nutsbedrijf Amstelland N.V. Historisch aandeelhouderschap vanuit publieke taakuit-oefening. Stedin heeft als belangrijkste doel het ontwerpen, aanleggen, exploiteren en onderhouden van distributienetten voor elektriciteit, gas, water en stoom. Stedin is een belangrijke partner van de gemeente. Onder andere bij nieuwbouwprojecten, maar ook voor de energietransitie. De aandelen van Stedin Groep moeten in overheidshanden blijven.

Ontwikkelingen

In juni 2021 heeft de raad ingestemd met de verkrijging van cumulatief preferente aandelen Stedin voor een bedrag van € 1.341.606 als onderdeel van een noodzakelijke kapitaalinjectie van in totaal € 200 miljoen door de aandeelhouders voor de financiering van investeringen die nodig zijn voor de energietransitie. De investering door Uithoorn was naar rato van het aandelenbezit, waardoor het bezit gehandhaafd blijft op 0,67% van de aandelen.

Risico's

De dividendbetalingen door Stedin staan onder druk door de financiële positie in combinatie met de noodzakelijke investeringen voor de energietransitie.

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Jaarverslag 2021		3.270	4.912	21
2020	Jaarverslag 2020				

5.6.3.3 Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V. (GPA)

Vestigingsplaats	Aalsmeer
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Aandeel van de gemeente	Uithoorn bezit 50% van de aandelen.
Relatie met programma	Organiseren, Financiën

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De gemeente Uithoorn is medeaandeelhouder van GPA met als doel om - door het nieuwe hoogwaardige industrieterrein langs het traject van de N201+ te ontwikkelen - een deel van de omlegging van de N201 te bekostigen uit het oorspronkelijk verwachte voordelige exploitatieresultaat. De bijdrage die met deze omlegging te maken heeft, is vanuit GPA inmiddels betaald aan de provincie.

Ontwikkelingen

In de grondexploitatie van Green Park Aalsmeer zijn in 2020 ontwikkelingen geweest die geleid hebben tot een negatief resultaat. Uit hoofde van onze garantstelling is daarom een voorziening gevormd van € 0,77 miljoen. In 2021 kon de voorziening vrijvallen door positieve bijstellingen.

Risico's

De gemeente Uithoorn staat garant voor Green Park Aalsmeer voor een bedrag van € 50 miljoen. De situatie door corona heeft gezorgd voor een vertraging in de uitvoering van bepaalde gronduitgiften. De onrust op het wereldtoneel leidt tot nieuwe onzekerheden die effect kunnen hebben op de grondexploitatie van GPA.

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Jaarverslag 2021				
2020	Jaarverslag 2020	-	-1.993	105.912	-2.837

5.6.3.4 Inwest Regio BV (ROM Inwest BV)

Vestigingsplaats	Amsterdam
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Aandeel van de gemeente	Uithoorn bezit 700 aandelen voor een geïnvesteerd vermogen van € 700.000
	Bij de oprichting op 7 oktober 2021 zijn 104.525 aandelen geplaatst. Het belang van Uithoorn kwam daarmee op 0,67%.
Relatie met programma	Werken: Duurzaamheid en werkgelegenheid, Organiseren, Financiën

Het openbaar belang wat behartigd wordt

Voor de oprichting van InWest Regio BV hebben de gemeenten van de Metropoolregio Amsterdam, de regio Noord-Holland Noord en de provincie Noord-Holland de handen ineen geslagen. Inwest Regio BV neemt voor 50,1% deel aan ROM InWest. De overige 49,9% van de aandelen zijn in bezit van de Nederlandse Staat.

ROM InWest stimuleert ontwikkelingen in de energietransitie en de circulaire economie naar een volwassen markt, waarmee de klimaatdoelen dichterbij worden gebracht. Geen afhankelijkheid van fossiele brandstoffen leidt verder tot een schonere lucht en een veiliger leefklimaat. Op lokaal niveau kan het leiden tot investeringen in nieuwe duurzame technieken (bijvoorbeeld voor de bedrijven op de bedrijventerreinen van Uithoorn en in de glastuinbouw) en tot meer werkgelegenheid in de regio in de sector gerelateerd aan duurzaamheid.

Ontwikkelingen

In september 2020 heeft de raad een besluit genomen tot deelname aan Invest-MRA met een bedrag dat gelijk staat aan 1% van de gemeentebegroting. (Ongeveer € 700.000). Inmiddels is er een gewijzigd bedrijfsplan; Invest-MRA werd samen met het Ministerie van Economische Zaken doorontwikkeld naar een regionale ontwikkelmaatschappij. In september 2021 heeft de raad besloten om dit bedrag in te zetten voor Inwest Regio BV.

Risico's

Er zijn diverse negatieve scenario's doorgerekend. Normaal gesproken is de verwachting dat binnen 25 jaar de investering is terugverdiend. In een negatief scenario kan sprake zijn van een revolverendheid van 85%. Een risico van 15% van € 700.000, afgerond € 100.000 is opgenomen in het risicoprofiel van de gemeente en dit wordt tweemaal per jaar bekeken. Het risicoprofiel moet afgedekt worden door het weerstandsvermogen. Het huidige weerstandsvermogen is toereikend om dit risico op te kunnen vangen.

Als gevolg van de oprichting in 2021 zijn er nog geen financiële gegevens beschikbaar.

5.6.4 Stichtingen en verenigingen

5.6.4.1 Stichting Initiatievenfonds Uithoorn

Vestigingsplaats	Uithoorn
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang	-
Aandeel van de gemeente	In de Raad van Toezicht van de Stichting Initiatievenfonds Uithoorn In de Raad van Toezicht van de stichting waren twee collegeleden vertegenwoordigd. Dat is er nu nog één. Het streven is de Raad van Toezicht volledig te laten bestaan uit betrokken inwoners van Uithoorn en De Kwakel.
Relatie met programma	Samenleving, Maatschappelijke ondersteuning

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De Stichting heeft als doel het verhogen van de kwaliteit van de samenleving in Uithoorn en De Kwakel en het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Ontwikkelingen

In de Raad van Toezicht van de stichting waren twee collegeleden vertegenwoordigd. Dat is er nu nog één. Het streven is de Raad van Toezicht volledig te laten bestaan uit betrokken inwoners van Uithoorn en De Kwakel.

Risico's

-

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Concept Jaarverslag 2021	62	127	-	15
2020	Jaarverslag 2020	62	112	1	55

5.6.4.2 Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel (SPUK)

Vestigingsplaats	Heemstede
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang	-
Aandeel van de gemeente	Het college moet nog een besluit nemen over de gemeentelijke bijdrage in 2020. Tot en met 2019 heeft de gemeente jaarlijks € 20.000 bijgedragen. Eenzelfde bedrag wordt door de ondernemers uit het ondernemersfonds bijgedragen.
Relatie met programma	Werken, ondernemen

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De stichting heeft als doel het promoten van de gemeente Uithoorn ter bevordering van de lokale en regionale beleving van Uithoorn en De Kwakel als een aantrekkelijke woon-, werk, leef- en verblijfsomgeving in de meest uitgebreide zin.

Ontwikkelingen

Het eigen vermogen van deze verbonden partij is in de afgelopen 3 jaar gegroeid van ruim € 30.000 naar ruim € 70.000. De financiële situatie van de stichting is gezond te noemen. In 2019 en 2020 worden in het kader van de viering van 200 jaar gemeente Uithoorn extra uitgaven verwacht die het eigen vermogen zullen laten afnemen.

Risico's

-

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Jaarverslag 2021	20			
2020	Concept Jaarverslag 2020	20	72	2	-4

5.6.4.3 Stichting Rijk

Vestigingsplaats	Uithoorn
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang	-
Mate van sturing	-
Relatie met programma	Werken, Ondernemen

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De stichting heeft als doel het promoten van de gemeente Uithoorn ter bevordering van de lokale en regionale beleving van Uithoorn en De Kwakel als een aantrekkelijke woon-, werk, leef- en verblijfsomgeving in de meest uitgebreide zin

Ontwikkelingen

Nadat Stchting Rijk in 2020 heeft geïnvesteerd in verbetering van de bedrijfsvoering en dienstverlening aan de gemeenten, is in 2021 ingezet op de doorontwikkeling van de strategische koers. Er was behoefte om een goed beeld te krijgen over de wensen en verwachtingen van de verschillende gemeenten, maar ook binnen de gemeenten. Uitkomst van dit overleg was dat de koers, zoals deze was uitgezet in de Kadernota 2021, nog leidend is en dat de deelnemers zich nog steeds in deze koers kunnen vinden.

Kern van de kadernota 2021 van Stichting Rijk was dat gemeenten te maken hebben met ingrijpende ontwikkelingen. Deels zijn deze conjunctureel van aard, zoals de gevolgen van corona. En deels structureel van aard, zoals de tekorten op de begrotingen van gemeenten. Deze ontwikkelingen kwamen bovenop reeds bestaande beleidsthema's. Zoals Maatschappelijk Verantwoord Inkopen (MVI), transitie in het sociaal domein en de positie van het MKB. De stichting heeft aangegeven mee te bewegen met de gemeenten en levert ondersteuning in het bereiken van de deze doelstellingen. Enerzijds betekent dit doelmatig handelen en een bijdrage leveren aan het verminderen van de kosten van gemeenten en met hen op zoek gaan naar optimalisering.

Risico's

Indien een of meerdere deelnemers uittreedt, bestaat het risico op een hogere bijdrage.

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Concept Jaarverslag 2021	142			
2020	Jaarverslag 2020	140	1.308	399	592

5.6.5 Overige verbonden partijen

5.6.5.1 Omgevingsraad Schiphol (ORS)

Vestigingsplaats	Hoofddorp
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	-
Aandeel van de gemeente	€ 2.000
Relatie met programma	Wonen

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De ORS is het podium waar alle vraagstukken, belangen en partijen rond de ontwikkeling van Schiphol en omgeving bij elkaar komen. Betrokken partijen zijn overheden, de luchtvaartsector, bewoners en brancheorganisaties. De Omgevingsraad is de opvolger van de Alderstafel Schiphol en de Commissie Regionaal Overleg luchthaven Schiphol (CROS). De ORS bestaat uit een College van Advies (CvA) en een Regioforum. Gemeente Uithoorn streeft via de ORS naar een balans tussen de activiteiten van luchthaven Schiphol en de leefomgeving in Uithoorn en De Kwakel.

Ontwikkelingen

De gemeente Uithoorn neemt deel aan de Omgevingsraad Schiphol (ORS). Er heeft in 2020 een evaluatie plaatsgevonden onder leiding van de heer Van Geel. Voor 2021 is de ORS in afwachting van een besluit van de minister over het advies van Van Geel. Er zijn geen nieuwe Regioforum vergaderingen gepland maar de werkgroepen gaan vooralsnog door. We zijn nu in afwachting van de vervolgstappen.

Risico's

-

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Jaarverslag 2021	2	657	346	219
2020	Concept Jaarverslag 2020	2	438	73	-4

5.7 Grondbeleid



5.7.1 Grondbeleid Algemeen

Het grondbeleid is een belangrijk middel om doelstellingen van de programma's te realiseren. Dit kunnen financiële doelstellingen zijn, maar ook het verwerven of vervreemden van grondposities kunnen een bijdrage leveren aan programma's.

Er kan worden gekozen tussen een passieve en een actieve opstelling. Bij actief beleid wordt geprobeerd het (strategische) eigendom van gronden te verwerven om vervolgens zelf tot realisering van plannen te komen. Al dan niet in samenwerking met particuliere partijen.

Bij passief beleid onderneemt een gemeente zelf geen actie maar wacht particuliere initiatieven af. Waarbij de gemeente via haar publieke instrumenten, bijvoorbeeld met de Wet ruimtelijke ordening (Wro) met als onderdeel ervan de grondexploitatiewet, een sturende rol vervult bij de ontwikkeling door derden.

Nota grondbeleid Uithoorn

Op 30 april 2015 heeft de gemeenteraad de 'nota grondbeleid Uithoorn' vastgesteld. In de nota zijn de beleidskaders vastgelegd van het gemeentelijk grond- en grondprijsbeleid. Uitgangspunt is dat de gemeente heeft gekozen voor een situationeel grondbeleid met een voorkeur voor een passieve grondpolitiek. Het grondbeleid zou eigenlijk in 2020 worden herzien. Eind 2020 is echter gebleken dat de Omgevingswet voorschrijft dat het grondbeleid voortaan moet worden opgenomen in de omgevingsvisie en de omgevingsplannen. Mede daarom is besloten om de herziening van het grondbeleid mee te laten lopen in het proces van het opstellen van de omgevingsvisie dat al gaande is.

Wettelijk kader

Het wettelijk kader voor het grondbeleid wordt onder meer bepaald door de Wet ruimtelijke ordening (Wro), het Besluit ruimtelijke ordening (Bro), het burgerlijk wetboek (BW), Wet voorkeursrecht gemeenten (Wvg) en de Onteigeningswet (Ow). Straks komt voor een deel van deze wetgeving de Omgevingswet in de plaats. De Omgevingswet zal geen wezenlijke verandering teweeg brengen in hoe de gemeenten om moeten gaan met hun grondbeleid. Het doel van de Omgevingswet is ook meer om de versnipperde wet- en regelgeving te bundelen, beter op elkaar af te stemmen en daar waar mogelijk te vereenvoudigen.

In hoofdstuk 6 Wro ('grondexploitatiewet') is thans het verplichte kostenverhaal door de gemeente bij ruimtelijke ontwikkelingen geregeld. In beginsel is de gemeente verplicht een exploitatieplan vast te stellen waarin het kostenverhaal is geregeld. Tenzij het kostenverhaal anderszins verzekerd is. Het kostenverhaal is anderszins verzekerd indien de gemeente over het kostenverhaal privaatrechtelijk met de initiatiefnemer van een ruimtelijke ontwikkeling afspraken heeft gemaakt. Dit kan door een zogeheten anterieure overeenkomst met een initiatiefnemer te sluiten. Voor een dergelijke overeenkomst geldt in principe contractsvrijheid. Dan zijn partijen vrij om de afspraken te maken die zij willen. Dit wordt slechts begrensd door het bepaalde in het BW en (voor de overheid) de algemene beginselen van behoorlijk bestuur (ABBB).

Huidig grondbezit

De gemeente is eigenaar van veel gronden binnen Uithoorn. Het overgrote deel is bestemd voor en wordt gebruikt als openbare ruimte. De gemeente heeft echter ook gronden in eigendom, die zijn bedoeld voor het ontwikkelen en realiseren van een goed volkshuisvestingsbeleid (bijvoorbeeld gemeentelijke woningbouw Legmeer-West), maatschappelijke, ruimtelijke en economische ontwikkelingen (voorbeelden zijn

scholenbouw, de bouw van accommodaties en de passantenhaven) en milieu- en verkeersbeleid (bijvoorbeeld aanleg nieuwe tramlijn).

Als uitgangspunt geldt daarbij dat dit gebeurt binnen de door de gemeente en hogere overheden te stellen wettelijke en/of beleidskaders. En dat de grondexploitaties van deze ontwikkelingen gericht zijn op een tenminste sluitend resultaat. De keuze voor een bepaalde grondpolitiek (actief of passief) en de inzet van het instrumentarium (minnelijke verwerving, Wvg, onteigening, bouwclaim, anterieure overeenkomst, exploitatieplan, etc.) maken hier deel van uit.

Naast de door de gemeente in exploitatie genomen complexen voert de gemeente een passieve grondpolitiek bij particuliere ontwikkelingen. Denk daarbij aan de woningbouwprojecten Vinckebuurt, Europarei, Heijermanslaan, Kootpark-Oost (Connexxion) en Wapo terrein. Ook langs deze weg kunnen gemeentelijke doelstellingen worden gehaald. Bijvoorbeeld vanuit het Actieplan Wonen, door hierover afspraken te maken. De gemeentelijke plankosten worden zoveel als mogelijk door middel van anterieure overeenkomsten verhaald.

5.7.2 Bouwgrondexploitatie (BGE)

Door de opzet van de verschillende grondexploitaties is een goede controle op en bijsturing van de exploitaties mogelijk. Zo is er bij de belangrijkste gemeentelijke BGE, die voor de ontwikkelingslocatie Legmeer-West, voor gekozen om te werken met deelbegrotingen.

In de huidige grondexploitaties wordt gerekend met de volgende parameters:

Omschrijving	Percentage
Rente	1,78%
Inflatie	3,5%
Opbrengstenstijging	geen
Disconteringsvoet	2,0%

Met deze parameters wordt voldaan aan het voorzichtigheidsbeginsel. Met name de parameter voor toekomstige opbrengstenstijging komt voort uit dit beginsel.

Voor projecten met een negatief resultaat is een voorziening gevormd. De voorziening is gevormd op contante waarde, peildatum 1-1-2022. Dit betekent dat de voorziening jaarlijks op peil gebracht moet worden om te groeien naar de eindwaarde. De voorziening exploitatierisico's is momenteel alleen nog bestemd voor 2 deelplannen van het project Legmeer West. Namelijk de deelplannen 456 en leisure. De overige deelplannen zijn al geruime tijd afgerond en zijn daarom in 2020 afgesloten. Het verlies van deze deelplannen is bij afsluiting ten laste van de voorziening gebracht. De stand van de voorziening per 1-1-2022 is € 1,64 miljoen, op basis van de actuele prognose.

Het project Wonen in Buitengoed is eind 2021 afgesloten met een positief resultaat van € 0,19 miljoen. Voor de projecten met een positieve eindwaarde is conform BBV regelgeving een (verplichte) tussentijdse winst genomen van per saldo € 0,43 miljoen. Het betreft de projecten Iepenlaan en Rietkraag. Voor het project Iepenlaan gaat het om een tussentijdse winstneming van € 0,47 miljoen. Bij het project Rietkraag moest, net als in 2020, een correctie plaatsvinden op de in 2017 genomen winst. In 2021 is € 0,04 miljoen van die winstneming teruggedraaid. Na deze tussentijdse winstnemingen wordt voor deze projecten nog een positief resultaat verwacht van € 0,27 miljoen in 2022. Hierbij is rekening

gehouden met de momenteel bekende risico's. Op basis van eerdere besluitvorming zou € 0,02 miljoen van dit positieve resultaat worden ingezet voor het "ruimte voor ruimte fonds." Zie het programma Organiseren, deelprogramma Grondexploitatie voor toelichtingen op deze grondexploitaties.

Aangezien de grondexploitaties niet meer automatisch winstgevende of budgettair neutrale resultaten laten zien, is de noodzaak groter om niet alleen bij de jaarlijkse actualisatie maar ook tussentijds vaker de vinger aan de pols te houden. De voortgang van complexe en risicovolle projecten worden daarom regelmatig in het college van burgemeester en wethouders besproken. En indien daar aanleiding voor is, wordt de raad onmiddellijk geïnformeerd.

Risico's grondexploitaties versus weerstandsvermogen

Hoewel het uitgangspunt bij de gemeentelijke BGE's een tenminste sluitend resultaat is, dient voor de algemene en exploitatie-specifieke risico's een afdoende financiële buffer aanwezig te zijn. Het managen van deze (financiële) risico's is uiteraard een continu punt van aandacht. Het risicomanagement, ook voor wat betreft de BGE, is verankerd in de gemeentelijke organisatie. Op basis hiervan wordt in het kader van de P&C-cyclus en gelijktijdig met de presentatie van de jaarlijkse actualisaties (maar ook in het kader van nieuwe grondexploitaties), gerapporteerd over de risico's en de consequenties hiervan voor het weerstandsvermogen.

Jaarrekening

6.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	159
6.2 Balans	163
6.3 Toelichting op de balans	165
6.4 Overzicht baten en lasten	180
6.5 Overzicht incidentele baten en lasten	184
6.6 Begrotingsrechtmatigheid	188
6.7 Overzicht investeringen	191
6.8 Wet Normering Topinkomens (WNT)	197

Algemeen

Hierna wordt de balans met toelichting en het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening met toelichting de financiële verantwoording afgelegd over het gerealiseerd beleid.

6.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume (bijvoorbeeld ingegane pensioenen, wachtgeld, vakantiegeld, verlofrechten) wordt, conform het BBV, geen voorziening of verplichting opgenomen in de balans. De uitgangspunten voor de waardering en afschrijving van activa zijn vastgelegd in de BBV-voorschriften en de door de raad vastgestelde verordening Financieel beleid, financieel beheer en financiële organisatie gemeente Uithoorn.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen casu quo schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie voor gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

De opgenomen lasten voor jeugdzorg zijn bepaald op basis van ontvangen productieverklaringen van de diverse zorgaanbieders.

De algemene uitkering uit het gemeentefonds wordt verantwoord op basis van de laatst gepubliceerde accresmededeling en de eenheden conform de laatste specificatie die in het boekjaar is ontvangen. Tenzij uit andere bronnen duidelijk is dat de definitieve gegevens hiervan afwijken.

Vaste activa

In december 2019 is de vernieuwde nota activabeleid vastgesteld. Zowel de jaarrekening 2019 als de aangepaste begroting 2019 zijn opgesteld volgens de in de nota geformuleerde uitgangspunten. Uitzondering hierop vormen de ondergronds containers. Dit was namelijk niet mogelijk aangezien de benodigde informatie niet beschikbaar was. Voor nieuwe investeringen in ondergrondse afvalcontainers zullen de in de nota vastgestelde afschrijvingstermijnen wel worden gehanteerd.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- casu quo vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in vijf jaar lineair afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief.

Materiële vaste activa met economisch nut

Deze categorie bevat de overige investeringen met economisch nut en investeringen waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De vervaardigingsprijs betreft aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak van de vervaardiging worden opgenomen. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. In die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. De afschrijving van een activum start in het begrotingsjaar dat volgt op het jaar waarin de investering bedrijfsvaardig is opgeleverd. De afschrijvingsmethode is lineair. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Voor de gehanteerde afschrijvingstermijnen wordt verwezen naar de geactualiseerde nota activabeleid.

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De vervaardigingsprijs betreft aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulp- stoffen en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak van de vervaardiging worden opgenomen. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. In die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. De afschrijving van een activum start in het begrotingsjaar dat volgt op het jaar waarin de investering bedrijfsvaardig is opgeleverd. Deze wordt lineair afgeschreven.

Overeenkomstig de in december 2019 door de raad vastgestelde nota Activabeleid worden infrastructurele werken in de openbare ruimte, zoals wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken geactiveerd en afgeschreven in 25 jaar. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven). Voor zover in voorkomende gevallen een snellere budgettaire dekking mogelijk is, wordt op dergelijke activa overigens (resultaatafhankelijk) extra afgeschreven. De boekwaarden moeten dus nadrukkelijk als nog te dekken investeringsrestanten worden gezien.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel daalt tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Bijdragen aan activa van derden zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

Viottende activa

Voorraden

De voorraden bouwgronden zijn opgenomen tegen de werkelijk gemaakte kosten minus de gerealiseerde (verkoop)opbrengsten. Gerealiseerde voordelige resultaten zijn bijgeschreven op de balanswaarde; genomen verliezen en voorzieningen voor te verwachten verliezen zijn in mindering gebracht op de balanswaarde. De voorzieningen zijn gevormd op basis van contante waarde (prijspeil 31 december 2020).

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken. Alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daar geen sprake van is, worden de verkregen verkoopopbrengsten op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

De overige grond- en hulpstoffen (magazijnvoorraden) worden gewaardeerd tegen standaard verrekenprijzen die zijn gebaseerd op de gemiddeld betaalde inkoopprijs.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Passiva

Voorzieningen

Voorzieningen hebben de benodigde omvang om de achterliggende verplichtingen en risico's te dekken. De voorziening Pensioenverplichtingen is in de balans opgenomen als contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen voor de wethouders. De voorziening GreenPark Aalsmeer is ter dekking van 50% van het geprognosticeerde resultaat bij beëindiging van de bedrijfsvoering uit hoofde van onze garantstelling.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

Grondslagen van de resultaatbepaling

De baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Het resultaat van de gemeente Uithoorn is afzonderlijk in de balans opgenomen.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Voor de uitvoering van WNT in de (semi)publieke sector heeft de instelling zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT.

CAK eigen bijdragen

Op basis van de overzichten van het CAK kunnen wij wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen Wmo-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK heeft de wetgever in feite bepaald dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen verkrijgen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht. De gemeente is verplicht, op grond van de kadernota rechtmatigheid, deze onzekerheid te noemen in de jaarstukken. Ook al ligt de oorzaak niet bij ons.

SVB

De SVB heeft wederom geen goedkeurende verklaring ontvangen. Dit betekent dat er aanvullende werkzaamheden verricht moeten worden om te kunnen toetsen of de werkelijke prestaties zijn geleverd.

Vennootschapsbelasting (VPB)

Vanaf 1 januari 2016 is de gemeente belastingplichtig geworden voor de Vpb voor zover dat gaat om activiteiten waar zij de ondernemerspoort door gaan. Voor de berekeningen van de Vpb van het grondbedrijf wordt zoveel mogelijk aangesloten bij de methodiek van de VSO. In deze VSO zijn specifieke bepalingen opgenomen met betrekking tot de waardering van posten op de fiscale openningsbalans en de wijze van resultaatneming. De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belasting in de winst- en verliesrekening. Hierbij wordt rekening gehouden met beschikbare fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren (voor zover niet opgenomen in de latente belastingverordeningen) en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet aftrekbare kosten.

6.2 Balans

ACTIVA (bedragen x 1000)	2020	2021
VASTE ACTIVA	89.047	98.800
Immateriële vaste activa	2.089	2.272
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	491	700
Bijdrage aan activa in eigendom derden	1.598	1.572
Materiële vaste activa	83.007	90.877
Investerings met economisch nut		
- gronden uitgegeven in erfpacht		
- overige investeringen met een economisch nut	45.598	49.461
Investerings waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	28.724	29.887
Investerings in openbare ruimte met een maatschappelijk nut	8.685	11.529
Financiële vaste activa	3.951	5.651
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	385	1.728
Leningen aan:		
- overige langlopende leningen	3.566	3.923
- overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		
VLOTTENDE ACTIVA	40.300	26.243
Voorraden	-2.421	-1.056
Onderhanden werk		
- in exploitatie genomen bouwgronden	-2.421	-1.056
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	38.391	21.485
- vorderingen op openbare lichamen	6.561	8.017
- verstrekte kasgeldleningen	-	-
- uitzettingen in 's Rijks schatkist	29.344	11.030
- overige vorderingen	3.116	3.106
- voorziening dubieuze debiteuren	-630	-894
- overige uitzettingen	-	226
Liquide middelen	848	401
- kassaldi	-	-
- banksaldi	848	401
Overlopende activa	3.481	5.413
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel		
- het Rijk	61	309
- uitkeringen van overige Nederlandse overheidslichamen	412	2.318
- overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die t.l.v. volgende begrotingsjaren komen	3.008	2.786
Totaal activa	129.346	125.042
Verliescompensatie VPB	-	-

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. **08/07/2022**

PASSIVA (bedragen x 1000)	2020	2021
VASTE PASSIVA	117.035	113.930
Eigen Vermogen	56.747	59.437
- algemene reserve	49.871	47.051
- bestemmingsreserves	7.576	7.934
- resultaat na bestemming	-700	4.452
Voorzieningen	4.271	3.095
- voorz. verpl. verliezen en risico's	4.271	3.095
- door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting		
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	56.017	51.398
Onderhandse leningen van:		
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	56.017	51.398
VLOTTENDE PASSIVA	12.310	11.111
Netto vlottende schulden rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.931	6.085
- overige schulden	5.473	6.085
- overige kasgeldleningen		
- debetsaldi bank	458	-
Overlopende passiva	6.379	5.026
Van Europese en/of Nederlandse overheidslichamen (vooruit)ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		
- het Rijk	236	698
- overige Nederlandse overheidslichamen	11	11
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	274	-
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	5.859	4.317
Totaal passiva	129.346	125.042
Gewaarborgde geldleningen (obligo)	101.600	95.835

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. **08/07/2022**

6.3 Toelichting op de balans

6.3.1 Activa

(alle bedragen x € 1.000)

Vaste activa

- Immateriële Vaste Activa: kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief en bijdragen aan activa in eigendom van derden.
- Materiële vaste activa: gronden en terreinen, woonruimten, bedrijfsgebouwen, grond-, weg- en waterbouwkundige werken en machines, apparaten en installaties.
- Financiële vaste activa: aandelen in gemeenschappelijke regelingen en leningen aan deelnemingen, overige langlopende leningen, overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van meer dan één jaar en bijdrage aan activa in eigendom van derden.

Verloop van de immateriële vaste activa

Omschrijving	31-12-2020	Inves- teringen	Desinves- teringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12-2021	Rente- lasten
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	491	333	103	22			700	9
Saldo	491	333	103	22	-	-	700	9
Bijdrage aan activa in eigendom derden:								
Bijdrage activa derden KDO	732				25		707	22
Bijdragen aan derden (Stadsregio) - Uithoornlijn	692				30		662	21
Investeringsbijdrage Bibliotheek	174	29					203	5
Saldo	1.598	29	-	-	55	-	1.572	43
Saldo	2.089	362	103	22	55	-	2.272	52

Verloop van de materiële vaste activa overige investeringen met een economisch nut

Omschrijving	31-12-2020	Inves- teringen	Desinves- teringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Duurzame waarde- verminde- ringen	Boek- waarde 31-12-2021	Rente- lasten
Gronden en terreinen	3.518	42					3.560	106
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	197	95			24		268	6
Woonruimten	82						82	2
Bedrijfsgebouwen	41.299	9.122		3.684	1.675		45.062	1.239
Machines, apparaten en installaties	501	68	29		51		489	15
Saldo	45.598	9.327	29	3.684	1.750	-	49.461	1.368

In het kader van artikel 35, 1b BBV worden de investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven in de balans afzonderlijk gerubriceerd.

Verloop van de materiële vaste activa investeringen waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven

Omschrijving	31-12-2020	Inves- teringen	Desinves- teringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Duurzame waarde- verminde- ringen	Boek- waarde 31-12-2021	Rente- lasten
Bedrijfsgebouwen	556	-	-	-	31	-	524	17
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	26.650	2.033	-	-	1.036	-	27.647	800
Machines, apparaten en installaties	1.519	427	-	11	219	-	1.716	46
Saldo	28.725	2.460	-	11	1.286	-	29.887	863

Verloop van de materiële vaste activa investeringen in openbare ruimte met een maatschappelijk nut

Omschrijving	31-12-2020	Inves- teringen	Desinves- teringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Duurzame waarde- verminde- ringen	Boek- waarde 31-12-2021	Rente- lasten
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	8.556	3.582	-	152	578	-	11.408	257
Overige materiële vaste activa	129	-	-	-	8	-	121	4
Saldo	8.685	3.582	-	152	586	-	11.529	261

De materiële vaste activa met een maatschappelijk nut zijn niet verhandelbaar zijn of bijdragen aan het genereren van middelen. Een groot deel van deze activa betreft wegen. De overige materiële activa betreft beschoeiingen en kadeconstructies.

Verloop van de financiële vaste activa

Omschrijving	31-12-2020	Lening / deelneming	Afschrij- vingen	Aflossingen 31-12-2021	
Deelnemingen					
Stedin Groep N.V.	252				252
n.v. Bank Nederlandse Gemeenten	124				124
Greenpark Aalsmeer	9				9
Cumulatief preferente aandelen Stedin	-	1.342			1.342
Deelname ROM InWest Regio B.V.	-	1			1
Totaal deelnemingen	385	1.343	-	-	1.728
Overige langlopende leningen u/g					
Verstreking geldleningen KDO en UHC Qui Vive	471	-	-	43	428
Zero lening nv. Bank Nederlandse Gemeenten	1.297	86	-	-	1.383
Starterslening	1.693	15	-	-	1.708
Duurzaamheidslening	100	300	-	-	399
Renteloze lening Thamerweg won. 17, 18 en 19	5	-	-	-	5
Totaal overige langlopende leningen u/g	3.566	401	-	43	3.923
Totaal financiële vaste activa	3.951	1.744	-	43	5.651

Cumulatief preferente aandelen Stedin

In juni 2021 heeft de raad ingestemd met de verkrijging van cumulatief preferente aandelen Stedin voor een bedrag van € 1.341.606. Als onderdeel van een noodzakelijke kapitaalinjectie van in totaal € 200 miljoen door de aandeelhouders voor de financiering

van investeringen die nodig zijn voor de energietransitie. De investering door de gemeente Uithoorn was naar rato van het aandelenbezit, waardoor het bezit gehandhaafd blijft op 0,67% van de aandelen.

InWest Regio BV

Voor de oprichting van InWest Regio BV hebben de gemeenten van de Metropoolregio Amsterdam, de regio Noord-Holland Noord en de provincie Noord-Holland de handen ineen geslagen. InWest Regio BV neemt voor 50,1% deel aan ROM InWest. De overige 49,9% van de aandelen zijn in bezit van de Nederlandse Staat.

ROM InWest stimuleert ontwikkelingen in de energietransitie en de circulaire economie naar een volwassen markt, waarmee de klimaatdoelen dichterbij worden gebracht. Geen afhankelijkheid van fossiele brandstoffen leidt verder tot een schonere lucht en een veiliger leefklimaat. Op lokaal niveau kan het leiden tot investeringen in nieuwe duurzame technieken. Bijvoorbeeld voor de bedrijven op de bedrijventerreinen van Uithoorn en in de glastuinbouw. Dit kan leiden tot meer werkgelegenheid in de regio in de sector gerelateerd aan duurzaamheid. Uithoorn heeft toegezegd deel te willen nemen voor een totaal kapitaal van € 700.000, zijnde 1% van de gemeentebegroting. In 2021 heeft Uithoorn 700 aandelen verkregen. Elk 1 euro groot, genummerd aandeel 1 tot en met 700. Voor deze aandelen is het bedrag van € 700 gestort. Het overige deel van de toegezegde inleg (€ 699.300) zal worden opgevraagd middels zogenaamde "Capital Calls". Dit houdt in dat niet eerder dan noodzakelijk op basis van investeringsvragen uit het bedrijfsleven aan ons gevraagd wordt dit bedrag over te maken. Dit wordt door InWest Regio BV aangemerkt als agiostorting. In Uithoorn wordt dit t.z.t toegevoegd aan het gestorte kapitaal in InWest Regio BV en verantwoord onder de financiële vaste activa.

GreenPark Aalsmeer

Gemeente Uithoorn neemt voor 50% deel in Greenpark Aalsmeer (GPA), gericht op de ontwikkeling van het bedrijventerrein GPA. De grondexploitatieberekening is door GPA geactualiseerd naar de huidige inzichten en is op dit op het moment van vaststellen van de jaarrekening van de gemeente Uithoorn de best mogelijk inschatting van programmering, fasering, ramingen, scenario's, risico's en kansen en verwachte (financiële) uitkomsten. De grondexploitatie van Green Park Aalsmeer eindigde in 2020 met een negatief resultaat. Uit hoofde van onze garantstelling is daarom een voorziening gevormd van € 0,77 miljoen. In 2021 kon de voorziening vrijvallen door positieve bijstellingen.

De overige posten betreffen de starters- en duurzaamheidslening van de SVN en overige leningen.

Voorraden

Omschrijving	31-12-2020	31-12-2021
Gronden in exploitatie	-2.234	-1.056
Saldo	-2.234	-1.056

Gronden in exploitatie

Omschrijving	31-12-2020	Vermeerde- ringen	Verminde- ringen	31-12-2021	Prognose toekomstige vermeerde- ringen	Prognose toekomstige verminde- ringen	Resultaat
Gronden in exploitatie	-836	1.729	311	582	1.730	1.029	1.283
Voorziening grond- exploitaties	1.585	55		1.640	32		1.672
Saldo	-2.421	1.674	311	-1.058	1.698	1.029	-390

De waardering van de gronden in exploitatie per 31 december 2021 is gebaseerd op geactualiseerde grondexploitatie, zoals recent geactualiseerd en vastgesteld door de raad op 30 juni 2022. De vastgestelde grondexploitatie-rekeningen zijn gebaseerd op de huidige inzichten en de naar dit moment best mogelijk inschatting van de ramingen, scenario's en verwachte (financiële) uitkomsten.

Jaarlijks worden de exploitaties geactualiseerd om in te spelen op ontwikkelingen. Deze actualisaties leiden tot aangepaste waarderingen van de gronden in exploitatie en hiermee samenhangende voorzieningen en risico's in de jaarrekening 2021.

Programmering, fasering en omvang van ramingen blijven belangrijke onzekerheden. Na het moment van vaststellen van de jaarrekening 2021, zijn dit de beste en meest actuele inschattingen. Volgens de BBV voorschriften is het verplicht om jaarlijks op basis van het voorzichtigheids- en realisatiebeginsel tussentijds winst te nemen. De in 2021 genomen (tussentijdse) winsten voldoen aan deze eisen. De (tussentijdse) winsten en getroffen (extra) voorzieningen zijn de best betrouwbare inschattingen naar het moment van vaststellen van de jaarrekening 2021. Voor een nadere toelichting op de grondexploitatie wordt verwezen naar de toelichting in de paragraaf Grondbeleid

De actualisering van in uitvoering zijnde grondexploitaties bevat het project Rietkraag, het project Iepenlaan en de 2 nog lopende deelplannen van Legmeer West. Naar verwachting worden deze plannen allemaal afgerond in 2022.

Deze ramingen zijn tot stand gekomen in geactualiseerde berekeningen. Hierbij zijn de volgende parameters gehanteerd:

- Looptijd maximaal 10 jaar;
- Prijspeildatum 1 januari 2022;
- Rente 1,78%;
- Indexatie kosten; 3,5%;
- Indexatie opbrengsten; 0%

Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar

Omschrijving	31-12-2020	31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	6.808	8.017
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	29.344	11.030
Overige vorderingen	3.116	3.106
Voorziening dubieuze debiteuren	-631	-894
Overige uitzettingen < 1 jaar	-	226
Saldo	38.637	21.485

De stand van de voorziening dubieuze debiteuren is aangepast aan de beoordeling per 31 december 2021.

Uitzettingen in 's Rijksschatkist

In het 3e kwartaal van 2021 is een nieuwe regeling drempelbedrag schatkistbankieren gepubliceerd. Gemeenten moeten hun overtollige liquiditeiten stallen in de schatkist van het Rijk. Om te bepalen of een gemeente overtollige liquiditeiten naast de gelden voor het normale betalingsverkeer aanhoudt, geldt een drempelbedrag dat is gebaseerd op het begrotingstotaal van de organisatie. Het bestaande drempelbedrag was erg laag en dus is besloten deze aan te passen om onnodige administratieve lasten voor gemeenten te verminderen. (Bron: VNG) Voor de eerste twee kwartalen is de oude regeling nog van kracht. Hieronder zien we voor de 1e twee kwartalen en het 3e en 4e kwartaal een aparte tabel met bijbehorende variabelen. De bedragen i.r.t. het schatkistbankieren zijn in 2021 volgens de wettelijke afspraken verlopen.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
(1)	Drempelbedrag	526			
		Kw 1	Kw 2	Kw 3	Kw 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	416	475	-	-
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	111	52	-	-
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

(1) Berekening drempelbedrag			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar		70.237
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat < of = € 500 miljoen		70.237
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat		
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag		526

(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kw 1	Kw 2	Kw 3	Kw 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	37.436	43.215	-	-
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) = (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	416	475	-	-

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
(1)	Drempelbedrag	1.404			
		Kw 1	Kw 2	Kw 3	Kw 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	416	475	400	404
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	989	930	1.005	1.000
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

(1) Berekening drempelbedrag			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar		70.237
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat < of = € 500 miljoen		70.237
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat		-
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag		1.405

(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kw 1	Kw 2	Kw 3	Kw 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	37.436	43.215	36.778	37.190
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) = (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	416	475	400	404

Liquide middelen

Omschrijving	31-12-2020	31-12-2021
Banksaldi	848	401
Saldo	848	401

De liquide middelen á € 401 staan vrij ter beschikking van de gemeente.

Overlopende activa

Dit betreft bedragen die betrekking hebben op 2021, maar verwacht wordt in 2022 de bedragen te ontvangen.

Omschrijving	31-12-2020	31-12-2021
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel		
- uitkering van het Rijk	61	309
- uitkeringen van overige Nederlandse overheidslichamen	412	2.318
overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die t.l.v. volgende begrotingsjaren komen	3.008	2.786
Saldo	3.481	5.413

Uitkeringen van het Rijk

Omschrijving	31-12-2020	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	31-12-2021
Min. SZW afrek BBZ budgetdeel	12		12	-
ESFsubsidie Jongerencoach	49	33		82
Tozo vergoeding 2021		35		35
Tozo vergoeding 2020 Sisa regeling		1.097	1.063	35
Tijdelijke inhuur BOA sisa regeling A7		3		3
KOT Sisa regeling B2 hulp gedup. 2021		118		118
KOT Sisa regeling C62 kwijsch gem bel. 2021		24		24
KOT Sisa regeling G12 kwijsch publ. schulden		12		12
Saldo	61	1.322	1.075	309

Uitkeringen van overige Nederlandse overheidsinstellingen

Omschrijving	31-12-2020	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	31-12-2021
SLS de Kwakel	13			13
SLS Iepenlaan fase 1 en 2	153	305		458
SLS kinderboerderij	247		247	-
Ctb gelden Amsterdam		3		3
SLS MFA Zijdelwaard		1.795		1.795
Vervoerregio Amsterdam Opwaarderen VRI naar iVRI		49		49
Saldo	412	2.152	247	2.317

6.3.2 Passiva

(alle bedragen x € 1.000)

- Eigen vermogen: Algemene reserve en algemene en bestemmingsreserves.
- Voorzieningen: worden getroffen ten behoeve van voorzienbare risico's. Voorzieningen voor het afdekken van exploitatierisico's van de bouwgrondexploitatie zijn hier niet onder opgenomen, maar op de daarop betrekking hebbende actiefpost 'Bouwgrondexploitatie'.
- Vreemd lang vermogen; opgenomen gelden van bankinstellingen voor de termijn langer dan één jaar en bij de gemeente gestorte waarborgsommen.

Vaste financieringsmiddelen

Verloop van de reserves

Reserve (bedragen X 1.000)	Beginstand 2021	Resultaat 2020	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Eindstand 2021
Algemene risicoreserve	48.063	-700	-	1.355		46.007
Budgetegalisatiereserve	1.808		-	763	-	1.045
Totaal algemene reserves	49.871	-700	-	2.119	-	47.052
Reserve budget overheveling	536		799	1.336		-
Reserve onderhoud openbare ruimte	4.482		1.482	921		5.044
Reserve onderhoud gebouwen	468		95	179		384
Reserve onderhoud MFA de Legmeer	749		-	156		594
Reserve reiniging	-		-	-		-
Reserve riolering	1.189		406	-		1.594
Reserve Ruimte voor Ruimte	64		205	-		269
Reserve speelbeleidsplan	48		-	25		23
Reserve Vinkebuurt	40		-	14		27
Totaal bestemmingsreserves	7.577	0	2.987	2.630	0	7.934
Totaal reserves	57.448	-700	2.987	4.749	-	54.986

Toelichting Algemene risicoreserve

Doelstelling

De Algemene risicoreserve wordt gebruikt als buffer voor onverwachte financiële tegenvallers. De Algemene risicoreserve maakt een substantieel onderdeel uit van de weerstandscapaciteit.

Onderbouwing

De benodigde hoogte van de Algemene risicoreserve is afhankelijk van de risico's. De hoogte van het risicoprofiel wordt vermenigvuldigd met een door de raad vastgestelde ratio om de benodigde omvang van de Algemene risicoreserve te bepalen. In de raadsvergadering van 24 mei 2012 over de 'nota financieel gezond Uithoorn' heeft de raad besloten een meer algemeen beleidskader vast te stellen omtrent de ratio. Indien het risico hoog is (groter of gelijk aan € 1 miljoen) en de kans dat dit zich voordoet is groter of gelijk aan 50% (1 x per 2-5 jaar) dan ratio 2 = goed. Anders volstaat ratio 1 = voldoende. In de paragraaf Weerstandsvormen en risicobeheersing wordt nader ingegaan op de (wijziging van) aanwezige risico's.

Voeding

De Algemene risicoreserve wordt gevoed vanuit de Budgetegalisatiereserve, indien de hoogte van de Algemene risicoreserve lager is dan de benodigde weerstandscapaciteit.

Hiervoor wordt via een afzonderlijk raadsbesluit, of als onderdeel van een voortgangsrapportage, goedkeuring aan de raad gevraagd. Als de Budgetegalisatiereserve onvoldoende hoog is, moet de reserve in een periode van 10 jaar op hoogte worden gebracht.

Bestemming

Indien een risico zich werkelijk voordoet kan besloten worden voor de financiële consequenties een beroep te doen op de Algemene risicoreserve. Hiervoor wordt via een afzonderlijk raadsbesluit, of als onderdeel van een voortgangsrapportage, goedkeuring aan de raad gevraagd.

Toelichting Budgetegalisatiereserve

Doelstelling

Vanwege het relatief onvoorspelbare karakter van de hoogte en timing van toekomstige investeringen en lasten is het doel om enige buffer in de besteding van (vrije) reserves te behouden.

Onderbouwing

Dit is de vrije reserve die onder meer gebruik wordt voor het bestemmen van het rekeningresultaat.

Voeding

De Budgetegalisatiereserve wordt gevoed door:

- Een voordelig rekeningsaldo.
- Een positief saldo van de herijking reserves.

Bestemming

De middelen van de Budgetegalisatiereserve worden aangewend voor de normale opvang van fluctuaties en tegenvallers. Voor zover de Budgetegalisatiereserve groter is dan nodig voor de normale functie van opvang van fluctuaties en tegenvallers, kan deze gezien worden als een algemene bestemmingsreserve en als zodanig worden ingezet voor dekking van investeringen of incidentele lasten. Bij de jaarrekening, een voortgangsrapportage of afzonderlijk voorstel wordt aan de raad toestemming gevraagd om geld aan de Budgetegalisatiereserve te onttrekken.

Toelichting Reserve Budgetoverheveling

Doelstelling

Overheveling van budgetten

Onderbouwing

In de tweede Turap 2019 is de reserve budgetoverheveling gevormd. Tot en met 2018 vond overheveling van de budgetten plaats middels de (algemene) budgetegalisatiereserve. Aangezien deze reserve een ander doel dient is het transparanter om de overheveling van budgetten via de reserve budgetoverheveling te laten verlopen.

Toelichting Reserve Onderhoud gebouwen

Doelstelling

Egalisatie van het sterk fluctuerende onderhoud van gemeentelijke gebouwen. Deze gebouwen zijn opgenomen in de paragraaf 'Onderhoud kapitaalgoederen' van de programmabegroting en aangeduid met Meerjaren onderhoudsplanning (MOP). Deze reserve is ingesteld bij de besluitvorming over de 'nota financieel gezond'.

Onderbouwing

Onttrekkingen en toevoegingen aan de reserve zijn gemaximaliseerd op de geplande uitgaven vanuit het beheerprogramma over een periode van 5 jaar. De onderhoudsplanning vanuit het beheerprogramma is langer dan de genoemde vijf jaar. Echter deze periode is een redelijke termijn waarop de onderhoudsuitgaven goed zijn te overzien en eventueel bij te sturen.

Toelichting Reserve Speelbeleidsplan

Doelstelling

Dekking kosten uitvoering speelbeleidsplan.

Onderbouwing

De uitgaven voortvloeiend uit het speelbeleidsplan 2008-2014 zouden tot een hoog beslag op de algemene middelen in de periode 2008-2014 leiden. Daarom heeft de raad ingestemd in 2008 met het vormen van een reserve Speelbeleidsplan om de lasten van het speelbeleidsplan te spreiden over de periode 2008-2022.

Toelichting Reserve Openbare ruimte

Doelstelling

N.v.t.

Onderbouwing

Op basis van het raadsvoorstel en raadsbesluit Assetmanagement openbare ruimte Groot planmatig onderhoud (28 januari 2016, RV15.69) heeft u besloten om de reserve openbare ruimte per 31 december 2015 op te heffen en het saldo per die datum toe te voegen aan de voorziening 'Groot planmatig onderhoud openbare ruimte'. Dit is bij de eindcontrole van de jaarrekening teruggedraaid.

Toelichting Reserve Vinckebuurt

Doelstelling

Dekking herinrichtingskosten omgeving Vinckebuurt.

Onderbouwing

In de raadsvergadering van 22 april 2012 heeft de raad de vorming van een bestemmingsreserve Vinckebuurt vastgesteld. Deze bestemmingsreserve is gevormd om plankosten te dekken en om de infrastructuur rondom Vinckebuurt aan te leggen. Het betreft de herinrichting van de Petrus Steenkampweg, Burgemeester van Meetelenstraat en de Wilhelminakade ter hoogte van het Zeemandel. Omdat deze wegen buiten het plangebied van de exploitatieovereenkomst met Zeeman en Bouwfonds vallen, komen deze herinrichtingskosten ten laste van de gemeente.

Door aangescherpte BBV regelgeving is het niet langer toegestaan om kosten van investeringen in maatschappelijk nut (zoals wegen) te dekken uit reserves. Het is verplicht om deze op de balans te activeren en hierover af te schrijven. Bij de 1e tussentijdse rapportage 2020 is de reserve verlaagd naar het niveau dat benodigd is voor de resterende plankosten. Het overschot is overgeheveld naar de budgetegaliseringsreserve. De investeringskosten voor de betreffende infrastructuur vinden naar verwachting plaats in de jaren 2021 tot en met 2023 en worden als investeringsbedrag aangevraagd.

Toelichting Reserve Onderhoud MFA de Legmeer

Doelstelling

Door het Rijk ontvangen middelen voor onderhoud scholen beschikbaar houden voor onderhoud.

Onderbouwing

In 2012 is door de raad besloten een reserve Onderhoud MFA de Legmeer te vormen. De looptijd van deze reserve is tot en met 2050, gelijk aan de economische levensduur van het gebouw MFA de Legmeer.

Reserve Ruimte voor Ruimte

Doelstelling

Dekking kosten ruimte voor ruimte overeenkomsten.

Onderbouwing

Op 26 januari 2011 heeft de raad besloten om de uitvoeringsnota Ruimte voor Ruimte vast te stellen om voor de uitvoering van de regeling een bestemmingsreserve Ruimte voor Ruimte in te stellen. Dit laatste was tot en met 2016 niet mogelijk omdat er nog geen opbrengsten waren gegenereerd. Met het vaststellen van het bestemmingsplan De Rietkraag en het aflopen van de beroepstermijn is het bestemmingsplan onherroepelijk geworden. De grond is geleverd aan de ontwikkelaar en de betaling door de ontwikkelaar heeft plaatsgevonden. Volgens de uitgangspunten van de nota grondbeleid heeft er in 2017 een winstneming uit het project plaatsgevonden. Rekening houdend met de tot nu toe gemaakte kosten, de risico's en de nog te verwachten kosten is de winstneming ingeschat op € 650.000. Op basis van raadsvoorstel en raadsbesluit RV 2017-043916 is het bedrag van de winstneming toegevoegd aan de bestemmingsreserve Ruimte voor Ruimte. Met dit bedrag zijn de lopende verplichtingen Ruimte voor Ruimte worden ingelost en is voor de komende periode de financiële bandbreedte bekend waarbinnen volgende Ruimte voor Ruimte overeenkomsten kunnen worden gesloten.

Reserve Reiniging

Doelstelling

Egalisatie van kosten en opbrengsten die verband houden met het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen.

Onderbouwing

De kosten van reiniging moeten in principe volledig verhaald te worden door de afvalstoffenheffing. Een mogelijk voordelig resultaat van het product reiniging bij de jaarrekening wordt ingezet bij de tariefstelling van het volgende begrotingsjaar. Hierdoor kunnen ook jaarlijkse schommelingen worden opgevangen en kan het tarief van de afvalstoffenheffing geleidelijk verlopen. Tot en met 2017 verliep dit al via de

budgetegaliseringsreserve. Bij de 2e Turap 2018 is besloten om een afzonderlijke reserve reiniging in te stellen.

Toelichting Reserve Riolerings

Doelstelling

Egalisatie van kosten en opbrengsten van onderhoud en vervanging van riolerings.

Onderbouwing

De kosten van riolerings dienen in principe volledig verhaald te worden door middel van de rioolheffing. Om grote jaarlijkse schommelingen te kunnen opvangen is een reserve ingesteld, waarmee de tarieven geleidelijk kunnen verlopen naar een kostendeckend tarief voor de rioolheffing.

Volume

De volumebepaling is een afgeleide van het gemeentelijk rioleringsplan.

Voorzieningen

Verloop van de voorzieningen

Voorziening (bedragen X 1.000)	Beginstand 2021	dotatie	onttrekking	vrijval	Eindstand 2021
Voorziening GreenPark Aalsmeer	773	-	-	773	-
Voorziening pensioenverplichtingen	3.498	-	403	-	3.095
Totaal voorzieningen	4.271	-	403	773	3.095

Toelichting Voorziening Pensioenverplichtingen

Doelstelling

Dekking van pensioenaanspraken van bestuurders.

Onderbouwing

De pensioenverplichting voor de wethouders is tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

Toelichting Voorziening GreenPark Aalsmeer

Doelstelling

Dekking van 50% van het geprognosticeerde resultaat bij beëindiging van de bedrijfsvoering uit hoofde van onze garantstelling.

Onderbouwing

Het verlies is gewaardeerd op de eindwaarde van het gezamenlijke resultaat van het ontwikkelingsbedrijf (grondexploitatie) en het erfpachtbedrijf. In 2021 kon de voorziening vrijvallen door positieve bijstellingen.

Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Omschrijving	resterende looptijd (jaar)	31-12-2020	31-12-2021
Onderhandse leningen van:			
binnenlandse banken en overige financiële instellingen		56.017	51.397
BNG lening (17 miljoen) Lening nr. 40.103046	26	12.750	12.264
BNG lening (20 miljoen) Lening nr. 40.105438	15	11.600	10.800
BNG lening (10 miljoen) Lening nr.40.106705	22	7.417	7.083
BNG Flexlening (15 miljoen) Lening nr.40.107726	10	10.250	9.250
NWB lening (10 miljoen) Lening nr.10.028695	5	5.000	4.000
BNG lening (10 miljoen) Lening nr.40.112760	6	9.000	8.000
Saldo		56.017	51.398

De boekwaarde van de (opgenomen) onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen per 31 december 2021 betreft zeven leningen die zijn opgenomen bij de nv Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). De totale rentelast op de vaste schulden voor 2021 bedraagt € 1.777

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Omschrijving	31-12-2020	31-12-2021
Overige schulden	5.474	6.085
Banksaldi	458	
Saldo	5.932	6.085

Deze posten bestaan voornamelijk uit crediteuren, nog te betalen loonheffing, premies sociale verzekeringen en het banksaldo.

Overlopende passiva

Omschrijving	31-12-2020	31-12-2021
Van Europese en/of Nederlandse overheidslichamen (vooruit)ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		
- het Rijk	236	698
- overige Nederlandse overheidslichamen	11	11
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	274	
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	5.858	4.317
Saldo	6.379	5.026

Specificatie uitkeringen conform artikel 49

Uitkeringen van het Rijk

Omschrijving	31-12-2020	Ontvangen bedragen	Vrijgefallen bedragen of terugbetalingen	31-12-2021
Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	204	233	204	233
RRE subsidie (SiSa)	15		15	-
Gemeentelijke hulp Toeslagenaffaire	17		17	-
RREW subsidie (SiSa)		216	100	116
EAW subsidie (SiSa)		21	21	-
Middelen NPO 2021		131		131
Gezonde Leefstijlinterventie		27		27
Regeling specifieke uitkering ventailtie in scholen		191		191
Saldo	236	819	357	698

Uitkeringen van overige Nederlandse overheidslichamen

Omschrijving	31-12-2020	Ontvangen bedragen	Vrijgefallen bedragen of terugbetalingen	31-12-2021
SLS DC de Kwakel	11			11
Saldo	11	-	-	11

Per uitkering met specifiek bestedingsdoel wordt bovenstaand het verloop gedurende het jaar weergegeven. Deze posten zijn opgenomen onder de overlopende passiva.

Gewaarborgde geldleningen

Het verstrekken van een gemeentegarantie leidt niet tot een feitelijk verplichting of betaling en wordt daarom niet meegenomen binnen de balanstelling. In de bijlage vindt u een beknopt overzicht van de gewaarborgde geldleningen.

Staat van gewaarborgde geldleningen voor het verkrijgen en het verbeteren van eigen woningen (model F2)

Omschrijving	Oorspronkelijk bedrag	% lening waarvoor borg-stelling is verleend	Restant-bedrag geldlening 1-1-2021	Restant-bedrag geldlening 31-12-2021
ABN-AMRO Bank nv	7.139	100%	824	474
ABP-Hypotheek	1.570	100%	140	140
De Amersfoortse Verzekeringen	118	100%	17	-
Bouwfonds Hypotheken bv	1.662	100%	634	463
Direktbank nv	493	100%	233	62
ING Bank	3.203	100%	236	196
Postbank nv	2.302	100%	94	75
Coöperatieve Rabobank b.a.	1.688	100%	51	40
Reaal Hypotheken bv	1.264	100%	54	54
Fortis Bank nv	2.442	100%	63	61
Woonfonds Hypotheken	113	100%	58	58
Totaal	21.994		2.404	1.624

Overige gewaarborgde geldleningen (model F1)

Omschrijving	Andere borgen	Oorspronkelijk bedrag	% Borg	Restant-bedrag begin dienstjaar	Waarvan door gemeente gewaarborgd	Restant-bedrag einde dienstjaar	Waarvan door gemeente gewaarborgd
Eigen Haard	WSW	134.486	50%	32.100	16.050	30.923	15.462
GPA gebiedsontw	Gemeente Aalsmeer	92.100	50%	96.400	48.200	87.900	43.950
St. Woonzorg	WSW	15.666	50%	5.296	2.648	5.078	2.539
Qui Vive Hockey - en Tennisvereniging		550	100%	275	275	250	250
Thamerkerk BV		500	100%	487	487	473	473
Stichting Woongroep Holland	WSW	65.138	50%	63.075	31.538	63.075	31.538
Totaal				197.633	99.196	187.699	94.211

De borg- en garantstellingen zijn indirect, waarbij de gemeente als achtervang of garantsteller fungeert. Er hebben in 2021 géén betalingen plaatsgevonden in relatie tot borg- en garantiestellingen.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

In het kader van Europese aanbestedingen is een aantal contracten meegenomen in de foutenevaluatie van de accountant voor de volledige contractwaarde. Dit is, zoals vereist vanuit de Kadernota Rechtmatigheid van de commissie BBV, opgenomen onder de "Niet uit de balans blijvende verplichtingen". De doorgevoerde wijziging betreft het toevoegen van een tabel met de totale onrechtmatigheden in het kader van EU-aanbestedingsregels voor 2021.

Leverancier	Bedrag 2021
Arcadis Nederland	110
Sulo Nederland B.V.	83
Riemersma Advies & Management	62
Sweco Nederland	313
Totale contractwaarde	568

Niet uit de balans blijvende verplichtingen (contractwaarde > € 1 miljoen)

Conform artikel 53a van het BBV onderstaand belangrijke financiële verplichtingen waar de gemeente voor toekomstige jaren aan is verbonden.

Leverancier	Omschrijving	Begindatum	Einddatum	Verplichting jaar	Verplichting t/m einde looptijd
Vervoerservice van Driel B.V.	Leerlingenvervoer	aug-21	jul-25	300	1.350
Afval Energiebedrijf Amsterdam	Afvalinzameling	jan-18	jul-23	650	1.300
Sportbouwers B.V.	Realisatie MFA	2020	einde project	-	4.000
Totaal				950	6.650

6.4 Overzicht baten en lasten

6.4.1 Overzicht baten en lasten

Overzicht baten en lasten (X 1.000)	primitieve begroting lasten	primitieve begroting baten	primitieve begroting	begroting na wijz. lasten	begroting na wijz. baten	begroting na wijziging	realisatie lasten	realisatie baten	realisatie
Samenleving									
Sport, cultuur en onderwijs	2.871	591	-2.280	3.479	850	-2.629	3.399	950	-2.449
Maatschappelijke ondersteuning	18.175	242	-17.933	22.743	369	-22.374	22.745	741	-22.004
Werk en inkomen	9.703	5.667	-4.036	12.329	7.089	-5.239	12.005	7.606	-4.398
Veiligheid	2.702	111	-2.591	3.220	110	-3.110	3.204	257	-2.947
Saldo Samenleving	33.450	6.610	-26.840	41.771	8.418	-33.352	41.352	9.554	-31.798
Wonen									
Woonomgeving	13.113	4.418	-8.695	13.997	4.611	-9.386	12.293	4.696	-7.598
Woonbeleid	923	7	-917	915	7	-909	905	1	-904
Ruimtelijke ontwikkeling	899	965	66	1.312	1.170	-142	1.179	750	-428
Saldo Wonen	14.935	5.390	-9.546	16.224	5.788	-10.437	14.377	5.447	-8.930
Werken									
Ondernemen	679	31	-648	700	31	-669	653	34	-619
Mobiliteit	1.081	-	-1.081	1.598	-	-1.598	1.533	-	-1.533
Saldo Werken	1.760	31	-1.729	2.298	31	-2.267	2.186	34	-2.153
Organiseren									
Bestuur & organisatie	2.029	-	-2.029	2.066	-	-2.066	1.676	378	-1.298
Dienstverlening	1.243	544	-699	1.646	595	-1.051	1.580	750	-831
Vastgoed	4.874	1.164	-3.710	5.228	2.048	-3.180	4.846	2.105	-2.741
Financien	357	3.707	3.350	105	3.643	3.538	97	4.605	4.508
Grondexploitatie	716	493	-223	4.085	4.554	469	2.900	2.914	14
Saldo Organiseren	9.219	5.908	-3.312	13.130	10.839	-2.291	11.099	10.752	-347
Algemene dekkingsmiddelen									
Algemene uitk. en overige uitk. gemeentefonds	6	40.789	40.783	-0	44.337	44.337	-0	44.971	44.971
Saldo vd financieringsfunctie	-333	957	1.289	79	1.043	964	70	1.043	973
Lokale heffingen	370	9.468	9.099	371	9.340	8.970	362	9.401	9.040
Dividend	87	262	175	92	237	145	94	237	143

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 08/07/2022

Overzicht baten en lasten (X 1.000)	primitieve begroting lasten	primitieve begroting baten	primitieve begroting	begroting na wijz. lasten	begroting na wijz. baten	begroting na wijziging	realisatie lasten	realisatie baten	realisatie
Overige dekkingsmiddelen	-708	-	708	-715	-	715	-308	16	325
Saldo Algemene dekkingsmiddelen	-578	51.476	52.053	-174	54.957	55.131	216	55.668	55.452
Overige producten									
Overhead	11.391	8	-11.383	9.824	27	-9.797	9.563	30	-9.533
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	58	-	-58	58	-	-58	-	-	-
Saldo baten en lasten	70.236	69.422	-814	83.131	80.060	-3.071	78.794	81.484	2.691
Saldo reserves	2.030	2.844	814	3.203	6.274	3.071	2.987	4.749	1.761
Saldo	72.266	72.266	-	86.334	86.334	-	81.781	86.233	4.452

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 08/07/2022

6.4.2 Analyse afwijkingen

Analyse afwijkingen begroting (na wijziging) en jaarstukken

In BBV artikel 28-a is bepaald dat in de toelichting op het overzicht van baten en lasten bij de begroting en bij de jaarrekening een analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de jaarstukken wordt gevoegd. In het jaarverslag staat per programma een uitvoerige specificatie van afwijkingen. In onderstaand overzicht zijn de afwijkingen op hoofdlijnen opgenomen.

Voor-/nadeel	Hoofdstuk en onderwerp	Afwijking
	Samenleving	
V	1.1.3 Nationaal Programma Onderwijs (NPO) uitgestelde werkzaamheden	130
N	1.2.3 Verschuiving van beleid- en uitvoeringskosten binnen het programma	-150
V	1.2.3 Uitgestelde werkzaamheden doorontwikkeling sociaal domein	150
V	1.2.3 Compenstieregeling Cultuur- Buurt en Dorpshuizen.	100
V	1.2.3 Koersplan	100
V	1.2.3 Doelmatigheid werkzaamheden Sociaal en mentaal Welzijn en Leefstijl	160
V	1.2.3 Minder aanvragen subsidieverstreking	100
V	1.2.3 Volwasseneneducatie	100
N	1.2.3 WMO maatwerkvoorzieningen	-240
N	1.2.3 Specialistische jeugdhulp	-140
V	1.2.3 Specifieke uitkering Rijk a.g.v. toeslagenaffaire	180
V	1.2.3 / 1.3.3 Onderbesteding a.g.v. budgetoverheveling	603
V	1.3.3 Voordelig effect Tozo	254
V	1.3.3 Reintegratie minder aanspraak herorientatie, ondersteunende regelingen en de loonkostensubsidie	143
V	1.3.3 Terugvorderingen en opbrengsten sociale verstrekkingen	303
V	1.3.3 Vrijval voorziening dubieuze debiteuren	75
V	1.4.3 BOA inzet, ondermijning en ontvangen uww gelden	200
N	1.4.3 Beleid en uitvoeringskosten openbare orde en veiligheid	-120
	Wonen	
V	2.1.3 Minder groot planmatig onderhoud in de openbare ruimte	1.100
V	2.1.3. Hogere inkomsten kabels en leidingen	97
N	2.1.3 Lagere onttrekking reserve a.g.v. minder groot planmatig onderhoud	-1.100
V	2.1.3 Reiniging m.n. hogere inkomsten recycling kunststofinzameling	150
V	2.1.3. Diverse voordelen riolering inclusief reservemutatie	-150
V	2.1.3 Groenonderhoud bestekswerk	100
V	2.1.3 Woonomgeving diverse onderdelen	150
N	2.3.3 Baten omgevingsvergunningen	-420
V	2.3.3 Ruimtelijke ontwikkeling reservemutatie	169
	Organiseren	
V	4.1.3. Vrijval voorziening wethouderspensioenen	405
V	4.1.3. Bestuur & organisatie	338
V	4.2.2. Dienstverlening	220
V	4.3.2. Vastgoed	406
V	4.4.2 Financien	182
V	4.4.2 Vrijval voorziening GPA	773
N	4.5.1 Grondexploitaties	-559

Voor-/nadeel	Hoofdstuk en onderwerp	Afwijking
V	4.6.1. Algemene dekkingsmiddelen	321
V	4.8.1 Overhead	163
V	Overige afwijkingen deelprogramma's	157
V	Saldo jaarrekening	4.451
N	Voorgestelde budgetoverheveling	-1.257
V	Saldo na budgetoverheveling	3.194

In de besluitvorming wordt voorgesteld om de budgetoverheveling te autoriseren.

6.5 Overzicht incidentele baten en lasten

In de Gemeentewet is opgenomen dat onze begroting structureel en reëel in evenwicht moet zijn. In artikel 189 (tweede lid) is opgenomen: “De raad ziet erop toe dat de begroting structureel en reëel in evenwicht is. Hiervan kan hij afwijken indien aannemelijk is dat het structureel en reëel evenwicht in de begroting in de eerstvolgende jaren tot stand zal worden gebracht.”

Structureel evenwicht betekent dat structurele lasten worden gedekt door structurele baten. Met reëel evenwicht wordt bedoeld dat de geraamde baten en lasten in de begroting en meerjarenraming volledig¹ en realistisch zijn.

Omschrijving / toelichting	B2021	W2021	Saldo
Lasten			
Samenleving			
Tozo gelden verstrekkingen en uitvoeringskosten	1.617	1.618	-1
Als gevolg van de coronapandemie krijgen zelfstandige ondernemers een tijdelijke ondersteuning voor gedeelde inkomsten.			
Compensatieregeling Cultuur- Buurt en Dorpshuizen	37	37	-
Veel van de culturele instellingen, buurt- en dorpshuizen die door gemeenten worden ondersteund, komen door de coronacrisis in de problemen omdat activiteiten niet kunnen doorgaan en eigen inkomsten dalen. Met de extra eenmalige middelen, worden deze instellingen ondersteund om zo de lokale culturele infrastructuur in stand te houden.			
Bijdrage exploitatietekort zwembad (coronasteun)	185	185	-
Door de lockdown periode hebben zwembaden tekorten opgelopen binnen hun exploitatie. Zwembaden worden gezien als een belangrijke maatschappelijke functie en gemeenten worden door het Rijk gecompenseerd in het vergoeden van het exploitatietekort.			
Wonen			
Implementatie omgevingswet	320	246	74
Het betreft hier de kosten ter voorbereiding op de uitvoering van de Omgevingswet. De implementatiekosten zijn tijdelijk en vallen niet onder de structurele lasten. De lasten die voortvloeien uit het uitvoeren van de structurele taak worden wel structureel			
Integrale Visie Thamerdal	35	40	-5
Het meerjarenonderhoudsprogramma met middelen voor de aanpak van de openbare ruimte, parkeermogelijkheden, maatregelen voor klimaatadaptatie en verhoging van de biodiversiteit staan hoog op de agenda. Technische keuzes voor aanpak van waterbeheersing zijn echter bepalend voor de mogelijkheden in openbare ruimte voor verkeer, parkeren, groen en spelen en voor eventuele nieuwbouw. We willen de vele thema's die aandacht verdienen samenvoegen in één integrale visie, die gericht is op het integraal maar ook pragmatisch oplossen van de uitdagingen waar we voor staan.			
Groot planmatig onderhoud wegen	1.270	651	620
Egalisatie planmatig onderhoud openbare ruimte			
Groot planmatig onderhoud civiele kunstwerken	84	67	18
Egalisatie planmatig onderhoud openbare ruimte			
Groot planmatig onderhoud OV	112	100	12
Egalisatie planmatig onderhoud openbare ruimte			
Groot planmatig onderhoud groen	587	103	484
Egalisatie planmatig onderhoud openbare ruimte			
Lagere lasten riolering	-149	-405	256
Egalisatie riolering			
Reserve riolering	442	405	37
Egalisatie riolering			
Lagere lasten ruimte voor ruimte	-374	-205	-169
Egalisatie ruimte voor ruimte			
Reserve ruimte voor ruimte	374	205	169

¹ Voor de bepaling van de incidentele posten wordt in het kader van de materialiteit een grensbedrag gehanteerd van € 25.000

Omschrijving / toelichting	B2021	W2021	Saldo
Egalisatie ruimte voor ruimte			
Werken			
Vervolgonderzoek Wonen, sporten en recreëren	97	104	-7
Haalbaarheidsonderzoek, afgerond in 2021			
Horecavisie	35	12	23
Het proces om tot een horecavisie te komen is gestart eind 2019. De uitvoeringsorganisatie heeft dit proces begeleid en een adviesbureau de opdracht gegeven een visie op te stellen. Door verschillende oorzaken is er echter geen beleid vastgesteld dat voldoet aan de eisen die we daar als gemeente aan stellen, zodat er in onderling overleg met het adviesbureau is afgesproken de samenwerking voor dit project te beëindigen. Binnen de begroting van de gemeente waren voor het opstellen van de visie geen middelen opgenomen. De gemeente heeft geconstateerd dat het trekken van het project door afdeling Wonen en Werken, met inzet van medewerkers met een economische achtergrond meer voor de hand liggend is. Aangezien er binnen de gemeente geen krediet beschikbaar was, is dit via de Turap alsnog aangevraagd, zodat er geen verdere vertraging ontstaat. Het adviesbureau betaalt een deel van de gefactureerde kosten terug.			
Opstellen bereikbaarheidsvisie	80	79	1
De Mobiliteitsvisie Uithoorn 2040 geeft richting aan de mobiliteitsopgaven voor de korte en (middel)lange termijn waarbij de onderwerpen veiligheid, leefbaarheid en bereikbaarheid centraal staan. Na het vaststellen van de Mobiliteitsvisie door de gemeenteraad wordt het uitvoeringsprogramma voor de komende raadsperiode opgesteld en een doorkijk gemaakt voor de periode daarna. De lasten van dit uitvoeringsprogramma worden dan als structureel beschouwd.			
Organiseren			
Extra kosten verkiezingen i.v.m. corona	60	75	-15
Extra uitgaven voor verkiezingen i.v.m. corona in 2021			
Bestuurskrachtonderzoek	13	11	2
Onderzoek afgerond in 2021			
Extra kosten Uithoorn 200 jaar	95	31	64
Kosten voor viering 200 jarig jubileum			
MFA Zijdelwaard: tijdelijke huisvestingskosten	433	287	146
Tijdelijke huisvesting gedurende nieuwbouw in 2021 en 2022			
Ontwikkelagenda participatie	10	8	2
Opstellen nota afgerond in 2021			
Verkoop Bovenboog	26	12	15
Kosten voor de verkoop van een pand in 2021			
Planmatig onderhoud gemeentehuis	223	200	23
Egalisatie planmatig onderhoud gebouwen			
Storting in voorziening exploitatierisico's	32	55	-23
Storting i.v.m. verliesgevende grondexploitatie die wordt afgerond in 2022			
Uitgaven facilitaire grondexploitaties	298	693	-394
Projecten met een looptijd maximaal tot en met 2022			
Uitgaven bouwgronden in exploitatie	3.145	1.432	1.712
Projecten die worden afgerond in 2022			
Mutatie boekwaarde bouwgronden in exploitatie	-	311	-311
Projecten die worden afgerond in 2022			
Uitgaven grondexploitaties in voorbereiding	328	251	77
Projecten waarvan de einddatum nog niet bekend is			
Hogere onderhoudslasten MFA De Legmeer dan jaargemiddelde	211	156	55
Egalisatie planmatig onderhoud gebouwen			
Lagere onderhoudslasten gemeentelijke gebouwen dan jaargemiddelde	-106	-95	-11
Egalisatie planmatig onderhoud gebouwen			
Reserve onderhoud (gemeentelijke) gebouwen	106	95	11
Egalisatie planmatig onderhoud gebouwen			
Reserve Groot onderhoud openbare ruimte	1.482	1.482	-

Omschrijving / toelichting	B2021	W2021	Saldo
Egalisatie planmatig onderhoud openbare ruimte			
Overgehevelde exploitatiebudgetten	537	537	-
Saldo overgehevelde exploitatiebudgetten			
Reserve overheveling budgetten	799	799	-
Overheveling budgetten van 2020 naar 2021			
Saldo lasten	12.446	9.582	2.864
Baten			
Samenleving			
Tozo gelden vergoeding voor verstrekkingen en uitvoeringskosten	1.617	2.017	-400
Als gevolg van de coronapandemie krijgen zelfstandige ondernemers een tijdelijke ondersteuning voor gederfde inkomsten. Deze gederfde inkomsten worden gecompenseerd. De gecompenseerde uitvoeringskosten zijn hoger dan de werkelijke uitgaven en leveren een incidenteel voordeel op met de uitgaven welke hier tegenover staan (afgerond € 400k)			
Wonen			
Reserve speelbeleidsplan	25	25	-
Dekking voor het speelbeleidsplan			
Reserve riolering	293	-	293
Egalisatie riolering			
Organiseren			
Verkoop Bovenboog	525	526	-1
Verkoopopbrengst van een pand			
Vrijval voorziening GPA	-	773	-773
Voorziening voor grondexploitatie bedrijventerrein GPA			
Precarioinkomsten	1.528	1.557	-28
Als gemeente Uithoorn hebben we in 2021 voor de laatste maal precariobelasting op kabels en leidingen opgelegd.			
Facilitaire grondexploitaties	257	294	-37
Projecten met een looptijd maximaal tot en met 2022			
Bouwgronden in exploitatie	640	635	5
Projecten die worden afgerond in 2022			
Mutatie boekwaarde bouwgronden in exploitatie	3.327	1.729	1.598
Projecten die worden afgerond in 2022			
Boekwaarde grondexploitaties in voorbereiding	328	251	77
Projecten waarvan de einddatum nog niet bekend is			
Reserve overheveling budgetten	1.336	1.336	-
Overheveling budgetten van 2020 naar 2021			
Reserve onderhoud (gemeentelijke) gebouwen	223	179	44
Egalisatie planmatig onderhoud gebouwen			
Reserve onderhoud MFA De Legmeer	211	156	55
Egalisatie planmatig onderhoud gebouwen			
Reserve Groot onderhoud openbare ruimte	2.054	921	1.133
Egalisatie planmatig onderhoud openbare ruimte			
Reserve Vinckebuurt	14	14	-
Dekking plankosten uit een reserve van een project dat afloopt in 2022			
Budgetegalisereserve	763	763	-
Dekking tekort begrotingssaldo			
Algemene risicoreserve	1.355	1.355	-
Dekking tekort begrotingssaldo			
Saldo Baten	14.498	12.531	1.967
Saldo incidentele baten en lasten	2.052	2.948	-896

Onderstaand overzicht bevat de incidentele mutaties op de reserves. Een nadere toelichting hierop is te vinden onder hoofdstuk '6.3.2 toelichting op de balans passiva'.

Verloop van de 'incidentele' reserves

Reserve (bedragen X 1.000)	Beginstand 2021	Resultaat 2020	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Eindstand 2021
Algemene risicoreserve	48.063	-700	-	1.355		46.007
Budgetegalisereserve	1.808		-	763	-	1.045
Totaal algemene reserves	49.871	-700	-	2.119	-	47.052
Reserve budget overheveling	536		799	1.336		-
Reserve onderhoud openbare ruimte	4.482		1.482	921		5.044
Reserve onderhoud gebouwen	468		95	179		384
Reserve onderhoud MFA de Legmeer	749		-	156		594
Reserve reiniging	-		-	-		-
Reserve riolering	1.189		406	-		1.594
Reserve Ruimte voor Ruimte	64		205	-		269
Reserve speelbeleidsplan	48		-	25		23
Reserve Vinckebuurt	40		-	14		27
Totaal bestemmingsreserves	7.577	0	2.987	2.630	0	7.934
Totaal reserves	57.448	-700	2.987	4.749	-	54.986

In de notitie structurele en incidentele baten en lasten van de commissie BBV is opgenomen dat in de basis alle reservemutaties als incidenteel worden beschouwd met uitzondering van bestemmingsreserves ter dekking kapitaallasten. Aangezien de gemeente Uithoorn geen reserve heeft ter dekking van kapitaallasten worden alle reservemutaties als incidenteel beschouwd. Een overzicht met structurele mutaties wordt daarom niet apart opgenomen.

6.6 Begrotingsrechtmatigheid

In de financiële verordening van de gemeente Uithoorn is in artikel 7 lid 3 opgenomen dat het college ervoor zorgt dat de lasten van de programma's in de gewijzigde begroting niet worden overschreden. Afhankelijk van de oorzaak van een over- of onderschrijding op programmaniveau is er voor de beoordeling van de begrotingsrechtmatigheid een aantal categorieën te onderkennen:

1. Begrotingsonderschrijdingen

Kostenonderschrijdingen worden als rechtmatig beschouwd tenzij deze niet passen binnen het beleid.

2. Begrotingsoverschrijdingen passend binnen het bestaande beleid

2a. Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die passen binnen het beleid en die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde inkomsten. Deze overschrijdingen worden door de raad geaccepteerd (passend binnen het beleid). Derhalve geen onrechtmatigheid.

2b. Kostenoverschrijdingen die passen binnen het beleid en die in verband met het tijdstip van het ontstaan ervan, niet tijdig aan de raad konden worden gerapporteerd. Die niet meer binnen het budget kunnen worden gecompenseerd en die worden veroorzaakt door (externe) factoren. Zoals bijvoorbeeld een open einde (subsidie)regeling en aanpassingen in het gemeentefonds. Vaak blijken dergelijke zaken pas bij het opmaken van de jaarrekening. Deze overschrijdingen worden door de raad geaccepteerd (passend binnen het beleid). Derhalve geen onrechtmatigheid.

2c. Kostenoverschrijdingen op programmaniveau betreffende activiteiten die passen binnen het beleid en ten onrechte niet tijdig aan de raad zijn gerapporteerd. Deze overschrijdingen worden als onrechtmatig beschouwd. Doordat deze overschrijdingen binnen het bestaande beleid vallen, kunnen deze door de raad bij de jaarrekening alsnog worden geautoriseerd waardoor het karakter van onrechtmatigheid wordt opgeheven.

3. Begrotingsoverschrijdingen niet passend binnen het bestaande beleid

Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het beleid en waarvoor ook geen door de raad goedgekeurde begrotingsaanpassingen aanwezig zijn. Deze overschrijdingen worden als onrechtmatig beschouwd. Deze overschrijdingen kunnen door de raad bij de jaarrekening alsnog worden geautoriseerd.

Overzicht begrotingsafwijkingen lasten

Programma	L / B	Begroting na wijziging	Realisatie	Afwijking
Samenleving	Lasten	41.771	41.352	418
Wonen	Lasten	18.522	16.469	2.053
Werken	Lasten	2.298	2.186	112
Organiseren	Lasten	23.744	21.773	1.971
Saldo		86.334	81.781	4.553

Het programma organiseren is inclusief de algemene dekkingsmiddelen, vennootschapsbelasting en overhead

Zoals uit bovenstaand overzicht blijkt worden de lasten van de programma's ten opzichte van de gewijzigde begroting niet met meer dan € 75.000 overschreden.

Investeringen

Omschrijving	Over- / onderschrijding	Begroting na wijziging	Rekening	Afwijking	Rechtmatigheid
Klimaatbeheersing gemeentehuis	Overschrijding	839	958	-119	Zie specificatie 1
Schanspark	Overschrijding	-	95	-95	Zie specificatie 2
Saldo		839	1.053	-214	

Specificatie investeringen

Specificatie	baten / lasten	afwijking	recht -matig	Onrecht -matig, telt niet mee voor het oordeel	Onrecht -matig, telt mee voor het oordeel	Motivering
1 Klimaatbeheersing gemeentehuis	Lasten	-119			X	Niet in tussentijdse rapportage gemelde overschrijding
1 Saldo	Lasten	-119				
2 Grondexploitatie Schanspark	Lasten	-95	X			Dit betreft een administratieve verdeling van geautoriseerd budget. De administratieve verwerking wordt gedaan op basis van besluitvorming voor het vaststellen van de jaarrekening.
2 Saldo	Lasten	-95				
Saldo	Lasten	-214				

Toelichting afwijkingen

Klimaatinstallatie gemeentehuis

Tijdens het project hebben wij te maken gekregen met prijsstijgingen op materiaal en personele kosten. Ook heeft het project te maken gehad met een langere doorlooptijd door corona. Dit heeft tevens geresulteerd in hogere projectleider- en adviseurskosten. Daar tegenover staat een onderschrijding van het budget planmatig onderhoud.

Schanspark

Eind 2019 is besloten de grondexploitatie van het dorpscentrum van Uithoorn in haar toenmalige vorm financieel af te sluiten. Voor de resterende ontwikkelingen, dorpshart en Schansgebied, werden nieuwe plannen opgesteld. De kosten van deze nieuwe plannen zijn in 2019 en 2020 opgenomen als voorbereidingskosten voor een grondexploitatie. In 2021 is gebleken dat op basis van de huidige planvorming, het Schansgebied in 3 delen uiteenvalt, wat betreft verantwoording in de begroting en jaarrekening:

1. Het deel van de gronden in bezit van de parochie met daarop de kerk en pastorie.
2. De te ontwikkelen woningen op gemeentegrond.
3. Het aan te leggen park.

In deze jaarrekening zijn de voor het Schansgebied gemaakte kosten tot en met 2021 toegedeeld naar deze drie onderdelen. Dit vooruitlopend op de actualisatie van de grondexploitaties in 2022 en vooruitlopend op besluitvorming in de raad van 28 april 2022. In dit raadsvoorstel vindt besluitvorming plaats voor de investering in het aan te leggen park, waarin rekening wordt gehouden met de reeds gemaakte plankosten.

6.7 Overzicht investeringen

Onderstaand overzicht bevat drie soorten investeringen (vaste activa):

- Immateriële Vaste Activa: kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief en bijdragen aan activa in eigendom van derden.
- Materiële Vaste Activa: gronden en terreinen, woonruimten, bedrijfsgebouwen, grond-, weg- en waterbouwkundige werken en machines, apparaten en installaties.
- Financiële Vaste Activa: aandelen in gemeenschappelijke regelingen en leningen aan deelnemingen, overige langlopende leningen, overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van meer dan één jaar en bijdrage aan activa in eigendom van derden.

In onderstaand overzicht staan de verschillende soorten investeringen niet gegroepeerd naar categorie.

Conform BBV regelgeving vallen de voorbereidingskosten die worden gemaakt in aanloop naar de vaststelling van een (eigen) gemeentelijke grondexploitatie (actief grondbeleid) onder de Immateriële Vaste Activa, kosten van onderzoek en ontwikkeling. Het gaat hier om de investeringen met de omschrijving woningbouwontwikkeling bij vakcollege Thamen, Legmeerplein, politie nieuwbouw en voorbereidingskosten GREX Dorpscentrum. Eventuele toelichtingen op afwijkingen bij grondexploitaties worden gegeven op het programma Organiseren, deelprogramma Grondexploitaties.

De toelichting onder het overzicht begint met het toelichten van overschrijdingen groter dan € 75.000, gevolgd door een opgave van de af te sluiten investeringen. Van de investeringen die niet worden afgesloten, wordt voorgesteld het restant budget (uitgaven en/of inkomsten) over te hevelen naar 2022 en/of 2023. Over te hevelen restantbudgetten groter dan € 100.000 zijn van een toelichting voorzien.

Omschrijving	Lasten / baten	Begroting na wijziging	Werkelijk	Restant
Samenleving				
1e inrichtingskosten De Kwikstaart (Brede School)	Lasten	69	-	69
Aanleg grasveld Legmeervogels	Lasten	89	89	-
Investeringsbijdrage Bibliotheek	Lasten	61	29	32
KDO 2021 veld 1	Lasten	154	154	-1
KDO Handbal Asfaltondergrond	Lasten	35	42	-7
Thamerdal, breedtesport	Baten	1.500	1.607	107
Thamerdal, breedtesport	Lasten	2.950	3.021	-71
Woningbouwontwikkeling bij Vakcollege Thamen	Lasten	59	22	37
Zijdelwaard, breedtesport	Baten	2.630	2.130	-500
Zijdelwaard, breedtesport	Lasten	8.051	5.561	2.490
Samenleving		7.338	5.181	2.157
Wonen				
Aanleg Bergingsleiding Thamerweg	Lasten	300	126	174
Aanschaf en uitzetten minicontainers laagbouw	Lasten	459	276	183
Alfons Arienslaan vervangen vizelgemaal	Lasten	325	76	249
Amsteldijk Noord 212 aansluiten riolering	Lasten	25	29	-4
Boostergemaal Kootpark	Lasten	135	16	119
Bromelialaan	Lasten	160	160	-
Containers 2021	Lasten	42	38	4
Couperuslaan engineering	Lasten	288	33	254

Omschrijving	Lasten / baten	Begroting na wijziging	Werkelijk	Restant
Coupure en parkeerplaats Batterij	Lasten	577	2	575
De Kwakel centrum vervangen riolering Fase VB	Lasten	220	9	211
Dorpscentrum Infrastructuur	Baten	500	-	-500
Dorpscentrum Infrastructuur	Lasten	3.100	1.826	1.273
Dorpscentrum Uithoorn Riolering	Lasten	1.300	1.122	178
Duurzaamheidslening SVN	Baten	-	1	1
Duurzaamheidslening SVN	Lasten	400	300	100
Fresialaan engineering	Lasten	318	87	230
Ganzediep Engeneering	Lasten	50	51	-1
Gerberalaan Zuid	Lasten	185	185	-
Grond onder speelveld Vinkebuurt	Lasten	42	42	-
Grondstoffenbeleid OC plaatsing uitvoering 2018	Baten	-	11	11
Grondstoffenbeleid OC plaatsing uitvoering 2018	Lasten	24	29	-4
Haalbaarheidsonderz. kruispunt Poelweg-Maximalaan	Baten	-	22	22
Haalbaarheidsonderz. kruispunt Poelweg-Maximalaan	Lasten	-	22	-22
Herinrichting DC De Kwakel	Lasten	106	74	32
Infrastructuur Vinkebuurt 2021	Lasten	302	243	58
Investering verkeersregelininstallatie (buitenwerk)	Baten	-	49	49
Investering verkeersregelininstallatie (buitenwerk)	Lasten	267	115	152
Investering verkeersregelininstallatie automaat 2022	Lasten	80	26	54
Investerings Spelen 2021	Lasten	165	-	165
Minicontainers GFT fase1 Hoogbouw	Lasten	95	84	11
Project Uitvoering HOVAZ	Lasten	376	376	-
Rozenlaan werkzaamheden riolering	Lasten	50	50	-
Schanspark	Lasten	-	95	-95
Verbeteren drukriolering en ontsluiten op de hoofd	Lasten	100	21	79
Wiegerbruinlaan vervangen Vijzelgemaal	Lasten	345	67	278
Wonen		9.334	5.498	3.835
Werken				
Project doorstroming N231 (Legmeerdijk)	Lasten	200	-	200
Werken		200	-	200
Organiseren				
Cumulatief preferente aandelen Stedin	Lasten	1.342	1.342	-
Deelneming invest-MRA	Lasten	700	1	699
Herinrichting raadszaal	Lasten	216	27	189
Klimaatinstallatie gemeentehuis	Lasten	637	732	-95
Laan van Meerwijk nieuw dak	Lasten	202	226	-24
Legmeerplein	Lasten	25	28	-3
Nieuwbouw kinderboerderij De Olievaar	Baten	13	50	37
Nieuwbouw kinderboerderij De Olievaar	Lasten	13	50	-37
Nieuwbouw vakcollege Thamen	Lasten	177	104	73
Onderzoekskosten huisvesting Vakcollege Thamen	Lasten	65	60	5
Politie Nieuwbouw	Lasten	25	69	-44
Thematisch plan bedrijfshulpmiddelen	Lasten	360	41	319
Tractiemiddelen 2015	Baten	29	29	-
VROM Starterslening	Lasten	192	15	177
Verbouwing Brede school ivm ruimtetekort	Lasten	60	62	-2
Vorbereidingskosten GREX Dorpscentrum	Baten	-	102	102
Vorbereidingskosten GREX Dorpscentrum	Lasten	212	132	80

Omschrijving	Lasten / baten	Begroting na wijziging	Werkelijk	Restant
Zero-lening n.v. Bank Nederlandse Gemeenten	Lasten	86	86	-
Organiseren		4.271	2.794	1.477
Saldo		21.143	13.473	7.670

* Alhoewel mutaties op leningen geen investeringen betreffen worden deze voor de volledigheid van de balansmutaties in bovenstaand overzicht opgenomen

Toelichting overschrijdingen van meer dan € 75.000

Klimaatinstallatie gemeentehuis

Tijdens het project hebben we te maken gekregen met prijsstijgingen op materiaal en personele kosten en heeft project te maken gehad met een langere doorlooptijd vanwege corona. Dit heeft tevens geresulteerd in hogere projectleider- en adviseurskosten. Daar tegenover staat een onderschrijding van het budget planmatig onderhoud.

Schanspark

Eind 2019 is besloten de grondexploitatie van het dorpscentrum van Uithoorn in haar toenmalige vorm financieel af te sluiten. Voor de resterende ontwikkelingen, dorpshart en Schansgebied, werden nieuwe plannen opgesteld. De kosten van deze nieuwe plannen zijn in 2019 en 2020 opgenomen als voorbereidingskosten voor een grondexploitatie. In 2021 is gebleken dat op basis van de huidige planvorming, het Schansgebied in 3 delen uiteenvalt, wat betreft verantwoording in de begroting en jaarrekening:

1. Het deel van de gronden in bezit van de parochie met daarop de kerk en pastorie.
2. De te ontwikkelen woningen op gemeentegrond.
3. Het aan te leggen park

In deze jaarrekening zijn de voor het Schansgebied reeds gemaakte kosten tot en met 2021 toegedeeld naar deze drie onderdelen, vooruitlopend op besluitvorming in de raad van 28 april 2022. In dit raadsvoorstel vindt besluitvorming plaats voor de investering in het aan te leggen park (investering in maatschappelijk nut), waarin rekening wordt gehouden met de reeds gemaakte plankosten.

Af te sluiten investeringen

- Aanleg grasveld Legmeervogels
- KDO 2021 veld 1
- KDO Handbal Asfaltondergrond
- Thamerdal, breedtesport
- Amsteldijk noord 212 aansluiten riolering
- Bromelialaan
- Containers 2021
- Ganzediep engineering
- Gerberalaan Zuid
- Grond onder speelveld Vinckebuurt
- Grondstoffenbeleid OC plaatsing uitvoering 2018
- Project uitvoering HOVASZ
- Rozenlaan werkzaamheden riolering
- Klimaatinstallatie gemeentehuis
- Laan van Meerwijk nieuw dak
- Nieuwbouw kinderboerderij De Olievaar
- Onderzoekskosten huisvesting vakcollege Thamen
- Verbouwing Brede school i.v.m. ruimtetekort

Toelichting op over te hevelen investeringsbudgetten van meer dan € 100.000

Zijdelwaard, breedtesport

De nieuwbouw duurt circa 2 maanden langer. Het restantbudget aan inkomsten en uitgaven wordt doorgeschoven naar 2022 voor afronding van het project.

Aanleg Bergingsleiding Thamerweg

Een deel van de geraamde kosten zat in het project Vinckenbuurt en komt niet ten laste van de rioleringsinvestering. In 2022 komen er nog kosten voor de aanleg van een waterpasserende drempel.

Aanschaf en uitzetten minicontainers laagbouw

Een mogelijke productiefout in de geleverde containers heeft een vertraging van het project tot gevolg.

Alfons Arienslaan vervangen vijzelgemaal

Het werk is aanbesteed in juli 2021. Door lange levertijden van materialen is besloten om de werkzaamheden uit te stellen tot 2022 in een beter jaargetijde wat betreft weersverwachting.

Boostergemaal Kootpark

Om een beslissing te nemen over de aanpassingen aan het boostergemaal Kootpark was aanvullend onderzoek nodig wat meer tijd heeft gekost. In 2022 wordt besloten of het gemaal wordt aangepast of dat er aanpassingen komen aan de injecterende gemalen.

Couperuslaan engineering

De voorbereiding heeft meer tijd gekost dan gepland. Werkzaamheden zijn aanbesteed en worden in 2022 uitgevoerd.

Coupure en parkeerplaats Batterij

De verwachting was dat er in het vierde kwartaal van 2021 gestart kon worden met de aanleg van de Coupure. Het maken van de Coupure is de laatste activiteit voor De Rietkraag, omdat dat de hoofdtoegang is naar de wijk. Daar kan pas mee gestart worden als de woonwijk volledig woonrijp gemaakt is. Als gevolg van een vertraging in de bouw, de oplevering van de woningen en de aanleg van het woonrijp maken, zijn de activiteiten aan de Coupure en parkeerplaats Batterij doorgeschoven naar 2022.

De Kwakel centrum vervangen riolering Fase VB

Door uitstel van de bouw van de supermarkt is ook de herinrichting van De Kwakel centrum uitgesteld.

Dorpscentrum infrastructuur

Wat begon met een voorbereiding van de werkzaamheden, is in 2021 de aannemer voor het Groene verkeersplan in het centrum van Uithoorn gestart. De werkzaamheden begonnen met het vervangen van de ondergrondse infrastructuur (i.c. riool, kabels & leidingen). In de praktijk blijkt dat er in de ondergrond onverwachte aspecten zijn aangetroffen. Dit heeft geleid tot een kleine vertraging. De gedachte was dat er in 2021 gestart kon worden met de bovengrondse infrastructuur. We moeten constateren dat we deze verwachting moeten bijstellen en dat deze werkzaamheden in 2022 beginnen. Hierdoor is het noodzakelijk dat het budget uit 2021 doorschuift naar 2022. De door de Stichting Leefomgeving Schiphol

heeft betrekking op de bovengrondse werkzaamheden, waardoor deze inkomsten ook doorschuiven naar 2022.

Dorpscentrum Uithoorn Riolerings

Zie de toelichting hierboven onder "Dorpscentrum infrastructuur."

Investerings restant bestedingsplafond duurzaamheidsleningen

Voor het verstrekken van duurzaamheidsleningen is in 2021 het bestedingsplafond verhoogd naar € 500.000. Van dit budget is inmiddels € 400.000 overgemaakt naar de rekening courant bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SVn) voor het verstrekken van duurzaamheidsleningen. Voorgesteld wordt het restant door te schuiven naar 2022.

Fresialaan engineering

De werkzaamheden aan de Fresialaan zijn gestart in 2021. Deze worden afgerond in 2022. De Rozenlaan, Bromelialaan en Gerberalaan zijn klaar.

Verkeersregelinstallaties

Het vervangen van de verkeersregelinstallatie Zijdelweg / Prinses Christinalaan en Zijdelweg / Máximalaan om de doorstroming te blijven garanderen en veiligheid voor de fietsers te waarborgen. Het opstellen van de bestekken en advisering is in 2020 afgerond. In 2021 heeft de aanbesteding plaatsgevonden en is er gestart met de uitvoering. Conform planning worden de werkzaamheden in het eerste kwartaal van 2022 afgerond.

Investerings Spelen 2021

Het restantbudget wordt doorgeschoven in verband met het nog vast te stellen Beheerplan Spelen.

Wiegerbruinlaan vervangen Vijzelgemaal

Het werk is aanbesteed in juli 2021. Door lange levertijden van materialen is besloten om de werkzaamheden uit te stellen tot 2022 in een beter jaargetijde wat betreft weersverwachting.

Project doorstroming N231 (Legmeerdijk)

De provincie Noord-Holland wil de doorstroming van het verkeer verbeteren op de N231 ter hoogte van de kruispunten. In het kader van de zogenaamde Potentheorie doet de gemeente hier bijdragen in.

Deelneming invest MRA (InWest Regio BV)

Voor de oprichting van InWest Regio BV hebben de gemeenten van de Metropoolregio Amsterdam, de regio Noord-Holland Noord en de provincie Noord-Holland de handen ineen geslagen. Inwest Regio BV neemt voor 50,1% deel aan ROM InWest. De overige 49,9% van de aandelen zijn in bezit van de Nederlandse Staat.

ROM InWest stimuleert ontwikkelingen in de energietransitie en de circulaire economie naar een volwassen markt, waarmee de klimaatdoelen dichterbij worden gebracht. Geen afhankelijkheid van fossiele brandstoffen leidt verder tot een schonere lucht en een veiliger leefklimaat. Op lokaal niveau kan het leiden tot investeringen in nieuwe duurzame technieken. Bijvoorbeeld voor de bedrijven op de bedrijventerreinen van Uithoorn en in de glastuinbouw. Het kan tevens leiden tot meer werkgelegenheid in de regio in de sector

gerelateerd aan duurzaamheid. Uithoorn heeft toegezegd deel te willen nemen voor een totaal kapitaal van € 700.000, zijnde 1% van de gemeentebegroting. In 2021 heeft Uithoorn 700 aandelen verkregen, elk 1 euro groot, genummerd aandeel 1 tot en met 700. Voor deze aandelen is het bedrag van € 700 gestort. Het overige deel van de toegezegde inleg (€ 699.300) wordt opgevraagd middels zogenaamde "Capital Calls". Dit houdt in dat niet eerder dan nodig op basis van investeringsvragen uit het bedrijfsleven aan ons gevraagd wordt dit bedrag over te maken.

Herinrichting raadszaal

Dit project loopt over van 2021 naar 2022. Het door te schuiven is nodig om de uitvoering in 2022 goed af te kunnen ronden.

Thematisch plan bedrijfshulpmiddelen

Door corona is er binnen het gemeentehuis minder vervangen dan gepland was. Omdat niet duidelijk was hoe we na corona weer op kantoor gaan werken. Met het overhevelen van het investeringsbedrag willen we de achterstand inhalen waarbij we aansluiten op een andere manier van werken in relatie met het thuiswerken. Hiermee kunnen we met de bedrijfshulpmiddelen de organisatie beter ondersteunen in deze nieuwe wijze van werken.

VROM startersleningen

Van het in 2010 en 2014 beschikbaar gestelde bestedingsplafond voor het verstrekken van starterleningen resteert nog een budget van € 192.416. Voorgesteld wordt om dit door te schuiven naar 2022.

6.8 Wet Normering Topinkomens (WNT)

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur [en overige topfunctionarissen] over het jaar 2021 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

	M.C. Wegewijs	J.H. van Leeuwen
1 Functie (functienaam)	Gemeentesecretaris	Raadsgriffier
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-sep-20	1-jan-16
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden
4 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	105.602	88.538
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	19.357	16.647
8 Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	124.959	105.185

13 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	209.000	209.000
--	----------------	----------------

Vergelijkende cijfers 2020

1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%
3 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	33.314	85.455
4 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	5.274	14.025
5 Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	38.588	99.480

10 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	67.000	201.000
--	---------------	----------------

Het bezoldigingsmaximum 2021 voor de topfunctionarissen bedraagt € 209.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de Gemeentesecretaris en Raadsgriffier.



Bijlagen

A.I SISA-bijlage bij de jaarrekening	199
A.II EMU-Saldo	204
A.III Taakveldenrealisatie	205
A.IV Overige indicatoren	209
A.V Corona effecten	210
A.VI Budgetoverheveling	212

A.I SISA-bijlage bij de jaarrekening

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A7	Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving Gemeenten	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020) Aard controle R Indicator: A7/01 € 9.867	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021) Aard controle R Indicator: A7/02 € 39.933	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A7/03 Ja	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A7/04 Nee	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld Aard controle n.v.t. Indicator: A7/05 Nee	
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoedieningsbewijzen Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01 0	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: A12B/02 € 0	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03 Nee	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04 € 0	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05 Nee	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 Aard controle R Indicator: B2/01 € 26.309	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) Aard controle R Indicator: B2/02 90	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: B2/03 90	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Aard controle R Indicator: B2/04 € 52.702	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05 € 52.702	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06 22	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07 22	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08 Nee			
			Ja Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle D2 Indicator: B2/09	Ja Reeks 1 Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10	Nee Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11 € 105.556	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/12 € 105.556		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13 € 0	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/14 € 0				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15 € 25.840	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/16 € 25.840	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17 € 79.716	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/18 € 79.716	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/20 € 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21 € 0	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/22 € 0				
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik Gemeenten	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C1/01 Ja	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02 2.152	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03 1.194	Besteding (jaar T) aan afwijkingen Aard controle R Indicator: C1/07 Alleen invullen bij akkoord ministerie		
			Projectnaam/nummer per project Aard controle n.v.t. Indicator: C1/04 1 2019-620896	Besteding (jaar T) per project Aard controle R Indicator: C1/05 € 23.052	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C1/06 Ja	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle R Indicator: C1/11 Ja		
			Kopie projectnaam/nummer Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08 1 2019-620896	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09 € 123.235	Toelichting op afwijkingen Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10 Ja			
			Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09 € 123.235					
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen Gemeenten	Beschikingsnummer /naam Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01 SU 1521-01608155	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: C32/02 € 0	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03 € 0	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee) Aard controle D2 Indicator: C32/04 Ja	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld) Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05 Nee	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06 Nee

VOOR WAARMERKINGS-DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 08/07/2022

BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen Gemeenten	Beschikkingnummer/naam Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: C43/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C43/03	Aantal bereikte woningen Aard controle n.v.t. Indicator: C43/04	Toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06
			RREW2020-00450046	€ 99.946	€ 99.946	1.636		Nee
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) Aard controle R Indicator: C62/01	Berekening bedrag uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: C62/02	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen Aard controle R Indicator: C62/03	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04		
			45	€ 6.750	€ 17.430	Nee		
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) Aard controle R Indicator: D8/01	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) Aard controle R Indicator: D8/02	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) Aard controle R Indicator: D8/03	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D8/04		
			€ 449.135	€ 76.758	€ 54.523	€ 203.604		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/06	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/08		
			1					
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld Aard controle R Indicator: D14/01	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen Aard controle R Indicator: D14/02	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs Aard controle R Indicator: D14/03	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D14/04		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 130.672		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D14/05	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs Aard controle R Indicator: D14/06	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs Aard controle R Indicator: D14/08		
			1					
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			7					
			8					
			9					
			10					
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer Aard controle R Indicator: F9/01	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen Aard controle R Indicator: F9/02	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04	Toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05	
			1 EAW-20-01658164	€ 20.660	€ 20.660	Ja		
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06					
			Ja					

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 08/07/2022

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de War	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)	
			Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06	
			€ 4.783.544	€ 127.585	€ 236.251	€ 708	€ 17.050	€ 0	
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW)	
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de War.	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)		
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12	
			€ 105.994	€ 36.224	€ 0	€ 304.069	€ 17.565	€ 0	
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					
			Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14					
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de War	Ja						
			Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)	
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06	
			€ 21.000	€ 22.832	€ 0	€ 0	€ 0	€ 12.843	
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de War	Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11		
			€ 249	€ 0	€ 0	€ 0	Ja		
			Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 51.287	€ 0	€ 90.795	€ 0	€ 0	
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de War	2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 2.949	€ 0	€ 19.680	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 701.470	€ 90.478	€ 51.729	€ 90.478	€ 0	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 418.975	€ 31.314	€ 7.073	€ 31.314	€ 0	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 262.142	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de War	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10			
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja			
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja			
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	73	18	Ja			
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	134	7	Ja			
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de War	5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	80	5	Ja			
			Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T)				
			Aard controle R Indicator: G4/11	Aard controle D2 Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13				
						€ 592	€ 30.348	€ 0	

			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/18</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW- domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)			
		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wv	<i>Aard controle R Indicator: G12/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03</i>			
			€ 0	€ 0	45			
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulerings sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
			<i>Aard controle R Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02</i>				
			€ 1.152.324	€ 510.799				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08</i>
			1 Nieuwbouw MFA Thamerdal	€ 85.877	€ 85.877	€ 0	€ 0	
			2 Nieuwbouw MFA Zijdelwaard	€ 334.698	€ 334.698	€ 0	€ 0	
			3 Uitvoeringskosten en Overhead	€ 56.107	€ 0	€ 0	€ 56.107	
			4 Onderhoudskosten accommodaties	€ 34.117	€ 0	€ 0	€ 34.117	
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020- 2022	Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06</i>
			1 1037307	€ 85.142	€ 0	€ 58.455	€ 0	€ 58.455
			2					
			3					
			4					
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08</i>				
			1 1037307	Nee				
			2					
			3					
			4					
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle R Indicator: H12/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03</i>			
			€ 29.600	Ja	Ja			
VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreft jaar	Beschikingsnummer / naam	Totale besteding			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/03</i>			
			1 2020	SPUKIJZ21245	€ 114.415			
			2 2021	SPUKIJZ21R2265	€ 71.080			
			Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreft jaar?	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/08</i>	
			1 De Otter Sportlaan 66 Uithoorn	€ 114.415	€ 114.415	€ 0	2020	
			2 De Otter Sportlaan 66 Uithoorn	€ 71.080	€ 71.080	€ 0	2021	

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 08/07/2022

A.II EMU-Saldo

Europese en Monetaire Unie (EMU)

Overeenkomstig het door het ministerie van Financiën verstrekte model is het EMU-saldo van de gemeente Uithoorn voor het jaar 2021 berekend.

EMU Saldo (bedragen x 1000)		2020	2021
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-3.071	2.691
2	Mutatie (im)materiele vaste activa	-	183
3	Mutatie voorzieningen	29	-1.176
4	Mutatie voorraaden incl. bouwgronden in exploitatie)	1.864	1.365
5	Verwachte boekwinst/verlies bij verkoop FVA en (I)MVA, alsmede de afwaardering van FVA	-	-
Berekend EMU-saldo		-4.906	-33

Toelichting EMU-saldo

Het EMU-saldo kan gezien worden als een extra financieel kengetal, naast de andere vijf verplichte financiële kengetallen. Zoals de solvabiliteit en de (netto) schuldquote. Het EMU-saldo geeft namelijk in één oogopslag aan of de gemeente via reële transacties netto geld uitgeeft, of dat er netto geld binnenkomt. Het positieve EMU-saldo geeft aan dat Uithoorn als gemeente via reële transacties meer ontvangt dan dat er wordt uitgegeven. Het is echter wel van belang om het EMU-saldo in de juiste context te zien. Gemeenten maken voor hun boekhouding gebruik van het 'gemodificeerde stelsel van baten en lasten'.

A.III Taakveldenrealisatie

A.III.I Taakveldenrealisatie op taakveld

Taakveld omschrijving		Begroting baten	Begroting lasten	Realisatie baten	Realisatie lasten
0. Bestuur en ondersteuning					
0.1	Bestuur	-	1.838	378	1.569
0.2	Burgerzaken	506	1.240	526	1.255
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	819	532	857	406
0.4	Ondersteuning organisatie	27	9.824	30	9.563
0.5	Treasury	1.280	171	1.280	163
0.61	OZB woningen	4.369	187	4.365	187
0.62	OZB niet-woningen	3.222	156	3.283	156
0.64	Belastingen Overig	1.750	28	1.754	19
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	44.337	-	44.971	-
0.8	Overige baten en lasten	-	58	16	407
0.9	Vennootschapsbelasting		-		-
0.10	Mutaties reserves	6.274	3.203	4.749	2.987
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten		-		4.452
0. Bestuur en ondersteuning		62.583	17.236	62.207	21.164
1. Veiligheid					
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer		1.646		1.579
1.2	Openbare orde en Veiligheid	172	1.628	333	1.670
1. Veiligheid		172	3.274	333	3.249
2. Verkeer, vervoer en waterstaat					
2.1	Verkeer, wegen en water	118	4.775	228	4.062
2.2	Parkeren	2	76	3	68
2.3	Recreatieve Havens	11	51	11	26
2.4	Economische Havens en waterwegen	20	92	5	89
2.5	Openbaar vervoer		153		160
2. Verkeer, vervoer en waterstaat		151	5.147	247	4.406
3. Economie					
3.1	Economische ontwikkeling	-	420	11	402
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	17	39	8	48
3.4	Economische promotie	58	171	117	88
3. Economie		75	629	136	538
4. Onderwijs					
4.1	Openbaar basisonderwijs		164		156
4.2	Onderwijshuisvesting	742	3.421	772	3.259
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	861	1.591	776	1.515
4. Onderwijs		1.602	5.176	1.547	4.930
5. Sport, cultuur en recreatie					
5.1	Sportbeleid en activering	110	599	155	565
5.2	Sportaccommodaties	201	1.170	331	1.265
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-	148	-	106
5.4	Musea		25		25
5.5	Cultureel erfgoed		54		39
5.6	Media		528		521
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	69	2.912	47	2.353
5. Sport, cultuur en recreatie		380	5.436	532	4.873
6. Sociaal Domein					

Taakveld omschrijving		Begroting baten	Begroting lasten	Realisatie baten	Realisatie lasten
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	243	4.302	350	3.896
6.2	Wijkteams	17	682	196	519
6.3	Inkomensregelingen	7.057	10.061	7.562	9.969
6.4	Begeleide participatie	-	1.379	5	1.371
6.5	Arbeidsparticipatie	32	951	40	759
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	5	1.101	7	1.206
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	125	4.267	169	4.329
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-	7.779	2	7.624
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	32	533	50	618
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	32	2.775	50	3.129
6. Sociaal Domein		7.544	33.830	8.431	33.419
7. Volksgezondheid en milieu					
7.1	Volksgezondheid	45	1.194	55	1.181
7.2	Riolering	3.555	3.007	3.685	2.853
7.3	Afval	3.894	3.384	3.940	3.263
7.4	Milieubeheer	252	1.145	301	857
7.5	Begraafplaatsen	317	425	341	408
7. Volksgezondheid en milieu		8.063	9.154	8.322	8.563
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing					
8.1	Ruimtelijke Ordening	312	1.793	1.137	1.962
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	4.296	3.558	2.615	2.051
8.3	Wonen en bouwen	1.155	1.102	726	1.079
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		5.764	6.452	4.478	5.091
Totaal taakvelden		86.334	86.334	86.233	86.233

A.III.II Taakveldenrealisatie op programma

Taakveld code	Taakveld omschrijving	Begroting baten	Begroting lasten	Realisatie baten	Realisatie lasten
1 Samenleving					
0.10	Mutaties reserves	211	-	156	-
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer		1.635		1.569
1.2	Openbare orde en Veiligheid	110	1.612	257	1.659
4.1	Openbaar basisonderwijs		164		156
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	740	1.426	612	1.348
5.1	Sportbeleid en activering	110	599	155	565
5.2	Sportaccommodaties	-	279	185	465
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie		148		105
5.4	Musea		9		9
5.5	Cultureel erfgoed		54		39
5.6	Media		528		521
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie		666		666
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	112	4.075	210	3.669
6.2	Wijkteams	17	682	196	519
6.3	Inkomensregelingen	7.057	9.916	7.562	9.847
6.4	Begeleide participatie	-	1.379	5	1.371
6.5	Arbeidsparticipatie	32	951	40	759
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	5	1.101	7	1.206
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	125	4.267	169	4.329
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-	7.779	2	7.624
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	32	533	50	618
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	32	2.775	50	3.129
7.1	Volksgesondheid	45	1.194	55	1.181
1 Samenleving		8.629	41.771	9.710	41.352
2 Wonen					
0.8	Overige baten en lasten		655		655
0.10	Mutaties reserves	2.372	2.298	945	2.093
1.2	Openbare orde en Veiligheid		8		-
2.1	Verkeer, wegen en water	118	3.351	228	2.710
2.2	Parkeren	2	1	3	1
2.4	Economische Havens en waterwegen	20	72	5	69
2.5	Openbaar vervoer		68		66
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	50	2.204	30	1.657
6.3	Inkomensregelingen		145		122
7.2	Riolering		3.007		2.853
7.3	Afval	3.876	3.354	3.929	3.256
7.4	Milieubeheer	226	705	158	482
7.5	Begraafplaatsen	317	425	341	408
8.1	Ruimtelijke Ordening	25	1.185	31	1.045
8.3	Wonen en bouwen	1.154	1.043	721	1.051
2 Wonen		8.160	18.522	6.392	16.469
3 Werken					
2.1	Verkeer, wegen en water		1.418		1.352
2.2	Parkeren		75		67
2.3	Recreatieve Havens	11	51	11	26
2.4	Economische Havens en waterwegen		20		20
2.5	Openbaar vervoer		85		94

Taakveld code	Taakveld omschrijving	Begroting baten	Begroting lasten	Realisatie baten	Realisatie lasten
3.1	Economische ontwikkeling	-	420	11	402
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	17	39	8	48
3.4	Economische promotie	-	46	3	57
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3	7	-	-
7.4	Milieubeheer		101		89
8.1	Ruimtelijke Ordening		36		30
3 Werken		31	2.298	34	2.186
4 Organiseren					
0.1	Bestuur	-	1.838	378	1.569
0.2	Burgerzaken	506	1.240	526	1.255
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	819	532	857	406
0.4	Ondersteuning organisatie	27	9.824	30	9.563
0.5	Treasury	1.280	171	1.280	163
0.61	OZB woningen	4.369	187	4.365	187
0.62	OZB niet-woningen	3.222	156	3.283	156
0.64	Belastingen Overig	1.750	28	1.754	19
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	44.337	-0	44.971	-0
0.8	Overige baten en lasten	-	-597	16	-248
0.9	Vennootschapsbelasting		-		-
0.10	Mutaties reserves	3.691	906	3.648	895
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer		11		10
1.2	Openbare orde en Veiligheid	62	8	76	11
2.1	Verkeer, wegen en water		6		-
3.4	Economische promotie	58	125	114	31
4.2	Onderwijshuisvesting	742	3.421	772	3.259
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	120	165	164	167
5.2	Sportaccommodaties	201	891	145	800
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-	1	-	1
5.4	Musea		16		16
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	16	35	17	30
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	131	226	140	226
7.2	Riolering	3.555		3.685	
7.3	Afval	18	30	11	8
7.4	Milieubeheer	26	338	143	286
8.1	Ruimtelijke Ordening	287	572	1.106	886
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	4.296	3.558	2.615	2.051
8.3	Wonen en bouwen	1	58	5	27
4 Organiseren		69.515	23.744	70.097	21.773
Resultaat					
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten		-		4.452
Resultaat			-		4.452
Totaal taakvelden		86.334	86.334	86.233	86.233

A.IV Overige indicatoren

In het herziene BBV wordt voorgeschreven dat gemeenten een basisset van beleidsindicatoren opnemen in de begroting. Doel is om de begrotingen inzichtelijker maken voor raadsleden die niet met financiën zijn belast en een betere onderlinge vergelijkbaarheid van de gemeentebegrotingen mogelijk maken. De belangrijkste indicatoren zijn op de programma's opgenomen. Onderstaand de overige indicatoren vanuit de basisset.¹

Taakveld	Omschrijving	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Veiligheid	Verwijzingen Halt [per 1.000 jongeren]	8	7	10	14	14	
1. Veiligheid	Winkeldiefstallen [per 1.000 inwoners]	1,5	0,9	0,8	0,7	1,5	
1. Veiligheid	Geweldsmisdrijven [per 1.000 inwoners]	5	4,3	3,7	4,2	5,9	
1. Veiligheid	Diefstallen uit woning [per 1.000 inwoners]	1,9	2,9	2,2	1,9	1,4	
1. Veiligheid	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) [per 1.000 inwoners]	6,5	5,8	4,6	5,4	5,8	
3. Economie	Vestigingen (van bedrijven) [per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar]	126	131	134	139	147	
3. Economie	Functiemenging [%]	50,4%	51,0%	50,8%	50,8%	51,3%	
4. Onderwijs	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) [%]	1,9%	1,9%	1,6%	2,2%	1,3%	
4. Onderwijs	Absoluut verzuim [per 1.000 leerlingen]	1,1%					
6. Sociaal domein	Banen [aantal per 1.000 inwoners van 15-74 jaar]	600	611	609	602	614	
6. Sociaal domein	Kinderen in uitkeringsgezin [%]	4%	4%	4%	4%		
6. Sociaal domein	Netto arbeidsparticipatie [%]	70,1%	70,6%	71,1%	72,1%	71,7%	
6. Sociaal domein	Werkloze jongeren [%]	1%	1%	1%	1%	1%	
6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen [per 10.000 inwoners van 15-64 jaar]	264	270	220	149	130	
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdbescherming [%]	1,0%	1,1%	0,7%	0,7%	0,8%	
6. Sociaal domein	Jongeren met een delict voor de rechter [%]	1%	1%	1%	1%	1%	
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdreclassering [%]	0,4%			0,3%	0,3%	
7. Volksgezondheid en Milieu	Hernieuwbare elektriciteit [%]	1,2%	1,6%	2,7%	4,6%		
8. Vhrosv	Demografische druk [%]	71,9%	72,4%	71,7%	71,3%	70,2%	69,8%
8. Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden [€]	€ 764	€ 772	€ 788	€ 819	€ 796	€ 813
8. Vhrosv	Nieuw gebouwde woningen [per 1.000 woningen]	5,5	13,1	3,1	12,0	33,3	

Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Stedelijke Vernieuwing (VHROSV)

¹ Bron van de indicatoren www.waarstaatjegemeente.nl

A.V Corona effecten

Coronagerelateerde baten en lasten	Begroot	Werkelijk	Categorie
exploitatie	-247	-941	
Inkomsten	-2.397	-3.187	
Aanvullende pakket re-integratiekosten 2021	-14	-14	3
Activiteiten en ontmoetingen	-11	-11	3
Afvalverwerking	-46	-46	3
Bestrijden eenzaamheid ouderen 2021	-57	-57	3
Bijzondere bijstand 2021	-11	-11	3
Compensatie regeling SPUK Zwembaden	-	-185	3
Continuïteit van zorg: meerkosten jeugd (covid-19)	-	-42	2
Continuïteit van zorg: meerkosten wmo (covid-19)	-	-31	2
Cultuurmiddelen 2021	-49	-109	3
Extra begeleiding kwetsbare groepen	-53	-53	3
Extra kosten verkiezingen 2021	-37	-37	3
Gemeentelijk schuldenbeleid 2021	-32	-32	3
Heroriëntatie zelfstandigen	-10	-10	3
Impuls re-integratie 2021	-7	-7	3
inkomstenderving gemeenten 2020 (covid-19)	-	-41	3
Jongerenwerk	-19	-19	3
Kwijtschelding huur agv Corona	6	-	3
Kwijtschelding Omgevingswet i.v.m. covid	-	1	3
Meicirculaire Jeugd aan zet coronacompensatie	-10	-10	3
Mentale ondersteuning 2021	-16	-16	3
Mutaties voorschoolse voorziening peuters	-7	-7	3
Participatie 2021	-	-29	3
Perspectief jeugd en jongeren 2020	-29	-29	3
Perspectief jeugd en jongeren 2021	-27	-27	3
Schrappen opschalings korting 2021	-231	-231	3
Sept circ Buurt- en dorpshuizen coronacompensatie	-87	-87	3
SPUK tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving	-	-36	3
Tozo bedrijfskapitaal	-138	-122	3
Tozo Levensonderhoud	-1.518	-1.895	3
Verlagen inkomsten agv steunmaatregelen horeca	4	7	3
Verlagen inkomsten precario agv steunmaatregelen horeca	4	-	3
Uitgaven	2.150	2.246	
Bezorgen flyers Corona	-	7	3
Bijdrage Gemeente 2021 St. Uitvoeringsorganisatie Integrale Milieu Taakst	-	2	3
Compensatie Gemeente Uithoorn ouderbijdrage Covid-19 volgens afspraak	-	4	3
Compenstieregeling Cultuur- Buurt en Dorpshuizen	137	37	3
Continuïteitsbijdrage vervoer kinderen	-	19	1
Coronakosten herinnering gemeentebelastingen	-	6	3
Extra incidentele reguliere bijdr.Duo+ 2021 ivm corona	67	62	3
Extra incidentele reguliere bijdr.Duo+ 2021 ivm corona	39	39	3
Extra kosten Uithoorn 200 jaar	40	31	3
Extra kosten verkiezingen	60	38	3
Extra plaatsing (verkeers)borden mbt Corona	-	-	3
Herorientatie, Technische aanpassing naar juiste ecl	27	7	3
Lokalen Voedselbank	-	-	3
Meerkosten Jeugdhulp	-	21	2

Coronagerelateerde baten en lasten	Begroot	Werkelijk	Categorie
Meerkosten WMO	-	41	2
sociaal en mentaal welzijn en leefstijl (doelgroep Jeugd/Per Mens)	46	51	3
sociaal en mentaal welzijn en leefstijl (doelgroep Jeugd/skatebaan)	40	-	3
sociaal en mentaal welzijn en leefstijl (doelgroep Jeugd/weerbaarheidstrainingen)	16	-	3
sociaal en mentaal welzijn en leefstijl (doelgroep kwetsbare groepen/daginv./extra ond. kwetsb. gr)	53	-	3
sociaal en mentaal welzijn en leefstijl (doelgroep kwetsbare groepen/ eenzaamheid_ontmoeten ouderen)	57	-	3
Tijdelijke ondersteuning Toezicht en Handhaving	-	76	3
Uitvoeringskosten Bedrijfskosten Tozo	173	122	3
Uitvoeringskosten Levensonderhoud Tozo	1.139	1.467	3
Uitvoeringskosten Tozo	344	29	3
Verlening SPUK bijdrage compensatie exploitatietekort Zwembaden	-	185	3
Vrijval Jeugdsportfonds 2021	-90	-	3
reserve	-347	-347	
Inkomsten	-622	-622	
Overheveling Buurt- en dorpshuizen	-24	-24	3
Overheveling Corona vergoeding Cultuur en ontspanning	-85	-85	3
Overheveling Corona vergoeding inhaalzorg Jeugd t/m juni	-42	-42	3
Overheveling Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021 ivn Covid-19	-37	-37	3
Overheveling Lokale culturele voorzieningen	-0	-0	3
Overheveling Lokale culturele voorzieningen aanvullend pakket	-83	-83	3
Overheveling Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep (DU)	-44	-44	3
Overheveling Precariobelasting en markt- en evenementenleges	-14	-14	3
Overheveling uitvoeringskosten Tozo	-274	-274	3
Overheveling Vrijwilligersorganisaties jeugd	-13	-13	3
Overheveling WSW exploitatietekorten	-4	-4	3
Uitgaven	274	274	
Overheveling tegemoedkoming uitvoeringskosten Tozo	274	274	3
Saldo	-595	-1.288	

Categorie 1 Garantie 2 Vergoedingen meerkosten 3 Overig

A.VI Budgetoverheveling

Budgetoverheveling	bedrag
Samenleving	575
Sport cultuur onderwijs	14
Inventarisatie beweegaanbod Sport	14
Maatschappelijke ondersteuning	394
Coronacompensatie Buurthuizen, Cultuur- Jeugdorganisatie en Kringloopwinkel	99
Aanvullend steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl	161
Koersplan	94
Basis op Orde (doorontwikkeling Sociaal Domein)	40
Vroegsignalering	24
Werk en inkomen	156
Herorientatie ikv Re-integratie	21
Armoedemonitor / inkomenseffectrapportage	10
Uitvoeringskosten Tozo	125
Veiligheid	11
Lokaal persoonsgerichte aanpak (LPGA)	11
Wonen	201
Woonomgeving	60
Budget energietransitie	60
Woonbeleid	7
Budget woonbeleid	7
Ruimtelijke ontwikkeling	134
Budget uitvoeringsplan legalisatie	60
Implementatiebudget Omgevingswet	74
Werken	65
Ondernemen	53
Horecavisie	23
Julianalaan 54	30
Mobiliteit	13
Parkeeronderzoek Dorpscentrum	13
Organiseren	416
Bestuur en organisatie	25
Uithoorn 200 jaar	25
Vastgoed	176
Inhuur projectleider ontwikkelvisie IHP	30
Tijdelijke huisvestingskosten MFA Zijdelwaard	146
Financiën	15
Extra inkomsten POH Jeugd GGZ	15
Grondexploitaties	105
Groene recreatieve verbindingzone	105
Algemene dekkingsmiddelen	25
Middelen informatievoorziening/ICT-implementatie wet Inburgering	17
Decentralisatie-uitkering ELIPs-groep	9
Overhead	69
Vervanging BHV-oproepinstallatie	8
Zaakgerichtwerken	14
Inlopen digitale archiefstanden	48
Saldo	1.257

In een beslispunt bij de jaarrekening wordt voorgesteld om de bovenstaande budgetten over te hevelen naar volgend jaar.

Afkortingenlijst

Afkorting	Betekenis
ABBB	Algemene beginselen van behoorlijk bestuur
AM	Amstelland-Meerlanden
B.V.	Besloten vennootschap
BBL	Buurtbeheer De Legmeer
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BBZ	Bijstand voor zelfstandigen
BOA	Buitengewoon opsporingsambtenaar
Bro	Besluit ruimtelijke ordening
BRS	De Bestuurlijke Regiegroep
BW	Burgerlijk wetboek
CAK	Centraal Administratie Kantoor
COVID	Coronavirus disease
CROS	Commissie Regionaal Overleg luchthaven Schiphol
CUP	College uitvoeringsprogramma
CvA	College van Advies
dhr.	De heer
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
ECB	De Europese Centrale Bank
ESJH	Enkelvoudige Specialistische Jeugdhulp
EU	Europese Unie
fido	Financiering decentrale overheden
GFT	Groente-, fruit- en tuinafval
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GPA	Green Park Aalsmeer
GRP	Gemeentelijk rioleringsplan
HHa	Huishoudelijk Afval
HOV	Hoogwaardige openbaarvervoerverbinding
IBOR	Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte
IHP	Integraal Huisvestingsplan
JZK	Juridische kwaliteitszorg
KDO	Sportvereniging Kracht Door Oefening
km	Kilometer
MFA	Multifunctionele accommodatie
MI	Materiële instandhoudingsvergoeding

Afkorting	Betekenis
MJOP	Meerjaren Onderhouds Plan
mln	Miljoen
MRA	Metropoolregio Amsterdam
NIA	Niet Ingekocht Aanbod
NOVI	Nationale Omgevingsvisie
NPO	Nationaal Programma Onderwijs
NV	Naamloze Vennootschap
OD NZKG	Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied
OZB	Onroerendezaakbelastingen
P & O	Personeel en organisatie
P&C	Planning en control
POH	Praktijk Ondersteuners Huisartsen
RES	Regionale Energie Strategie
RWC	Regionaal werkcentrum
SLS	Stichting Leefomgeving Schiphol
SPUK	BTW compensatie sport
SPUK	Specifieke uitkering van het Rijk
SUB	Stichting Uithoorn in Bedrijf
TONK	Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten
Tozo	Tijdelijke ondersteuning zelfstandig ondernemers
Turaps	Tussentijdse rapportages
Turap	Tussentijdse rapportage
UVO	Uitvoeringsovereenkomsten
UWTC	Uithoornse Wieler Trainings Club
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VANG	Van Afval Naar Grondstof
VHROSV	Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Stedelijke Vernieuwing
Vpb	Vennootschapsbelasting
VVE	Vereniging van Eigenaars
Wgs	Wet gemeentelijke schuldhulpverlening
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning

Afkorting	Betekenis
WNT	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
WOB	Wet openbaarheid van bestuur
Wro	Wet ruimtelijke ordening
²	Vierkante