Gemeente Uithoorn

Programmabegroting 2022

09-11-2021

Inhoudsopgave

Inleiding 5

Programma's 13

1 Samenleving 15
- 1.1 Kaderstellende beleid notities 17
- 1.2 Sport, Cultuur en Onderwijs 18
- 1.3 Maatschappelijke ondersteuning 21
- 1.4 Werk en Inkomen 25
- 1.5 Veiligheid 28

2 Wonen 32
- 2.1 Kaderstellende beleid notities 33
- 2.2 Woonomgeving 34
- 2.3 Woonbeleid 37
- 2.4 Ruimtelijke ontwikkeling 41

3 Werken 45
- 3.1 Kaderstellende beleid notities 46
- 3.2 Ondernemen 47
- 3.3 Mobiliteit 52

4 Organiseren 54
- 4.1 Kaderstellende beleid notities 55
- 4.2 Bestuur & Organisatie 56
- 4.3 Dienstverlening 60
- 4.4 Vastgoed 63
- 4.5 Financiën 66
- 4.6 Grondexploitaties 69
- 4.7 Overhead 70
- 4.8 Algemene dekkingsmiddelen 74
- 4.9 Onvoorzien 78
- 4.10 Vennootschapsbelasting 79

5 Paragrafen 81
- 5.1 Paragraaf lokale heffingen 82
- 5.2 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen 91
- 5.3 Paragraaf financiering 99
- 5.4 Paragraaf bedrijfsvoering 102
- 5.5 Paragraaf verbonden partijen 106
- 5.6 Paragraaf grondbeleid 121
- 5.7 Paragraaf weerstandsvermogen 124

6 Financiële begroting 129
- 6.1 Overzicht reserves en voorzieningen 130
- 6.2 Overzicht baten en lasten op programma 131
- 6.3 Financiële positie 133

6.4 Balans....134
6.5 Grondslagen ramingen baten en lasten....135
6.6 Overzicht investeringen....137
6.7 Overzicht incidentele baten en lasten....139

7 Bijlagen....141
7.1 Overzicht baten en lasten op deelprogramma....142
7.2 Taakveldenraming....143
7.3 Overzicht subsidieplafonds....145
7.4 EMU-Saldo....146
7.5 Begrotingsmutaties....147
7.6 Overige indicatoren....149

Raadsbesluit....150

Oplegnotitie....151
Afkortingenlijst....153

Inleiding

Begroting op hoofdlijnen

Meerjarenperspectief en het proces om dit sluitend te maken

Deze bijzondere begroting 2022 is net als andere jaren opgesteld vanuit de opgaven uit het college-uitvoeringsprogramma (CUP) 2018-2022. Dit is per programma uitgewerkt in opgaven, effecten en activiteiten voor deze raadsperiode. In deze programmabegroting zetten we de gekozen lijn voort en zijn de voorgenomen activiteiten voor 2022 beschreven, in combinatie met het financiële perspectief.

Maar de begroting 2022 is opgesteld in een bijzondere tijd en kent ook een bijzondere aanloop. Al bij de programmabegroting 2021 zagen we een tekort opkomen voor 2022. In januari 2021 zijn we als college met u als raad in gesprek gegaan over de situatie, maar ook over de oplossingen. Als gezamenlijk resultaat is hieruit de kadernota 2022 voortgekomen, die unaniem werd gesteund door de raad. Onder andere door de gevolgen van corona liet de kadernota al een tekort zien van circa € 3 miljoen. De oplossingen om de begroting sluitend te maken waren nog niet concreet ingevuld. Wel lagen er heldere oplossingsrichtingen waar we mee aan de slag zijn gegaan: (nog) niet bezuinigen in deze coronatijd, scherp kijken naar de uitgaven, de rentekosten deels dekken uit het eigen vermogen, en OZB-verhoging.

Tijdens de zomer kregen we steeds meer zicht op de ontwikkeling van de uitgaven. Ook met de opgehoogde budgetten voor Jeugdzorg en Bijstand lukte het niet om binnen de beschikbare middelen de noodzakelijke ondersteuning te bieden. Dit ondanks € 2 miljoen extra middelen vanuit het Rijk die in deze begroting zijn opgenomen. Met ons raadsbericht van 7 september hebben we dan ook een bijzonder proces aangekondigd.

De begroting 2022 is een basisbegroting waarin de ontwikkelingen zijn meegenomen, maar nog niet de oplossing voor de tekorten. Separaat bij deze begroting bieden we een oplegnotitie aan met verschillende scenario's. In deze oplegnotie is ook de positieve bijdrage vanuit de septembercirculaire beschreven. Hiermee leggen we de keuze uit de scenario's voor aan de raad. Deze oplegnotitie kan worden gezien als een verlengstuk, waarmee deze begroting sluitend gemaakt kan worden.

Vanwege het proces hebben we intensief overleg gevoerd met de financieel toezichthouder van de provincie Noord-Holland. We hebben de toezichthouder meegenomen bij de dilemma's waar we ons voor gesteld zien. We zijn blij met de constructieve manier waarop we konden overleggen. Vanuit de toezichthoudende rol werden wij geattendeerd op de wettelijk vereiste structureel sluitende begroting. Daarbij is er eventueel ruimte om hiervoor de tijd te nemen tot uiterlijk 2025, het laatste jaar van de meerjarenraming. Daarmee blijft er ruimte om goed onderbouwde keuzes te maken en deze keuzes in de nieuwe raadsperiode bij te stellen en aan te vullen. Binnen het voorliggende proces met een oplegger ter aanvulling op deze begroting is het mogelijk om uiteindelijk de begroting sluitend te maken.

Incidenteel / structureel

Het begrotingssaldo van 2022 is € 4,5 miljoen negatief. Een deel van € 0,88 miljoen bestaat uit incidentele lasten (saldo). Het structurele begrotingssaldo 2022 bedraagt € 3,7 miljoen tekort.

Meerjarenperspectief bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Saldo baten en lasten	-5.195	-4.845	-5.566	-3.911
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	649	345	1.704	1.054
Begrotingssaldo na bestemming	-4.547	-4.500	-3.862	-2.857
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	880	253	30	-
Structureel begrotingssaldo	**-3.667**	**-4.248**	**-3.832**	**-2.857**

Financiële positie

De financiële positie van de gemeente is in 2020 sterk verbeterd door de verkoop van de Eneco aandelen. Deze verbetering zien we terug in deze begroting met goede ratio's. Wel zien we een negatieve ontwikkeling van de ratio's. Dit heeft te maken met de grote investeringen in bijvoorbeeld de MFA's en het Dorpscentrum. Daarbij moet opgemerkt worden dat de gevolgen van het huisvestingsplan voor scholen (IHP) *niet* zijn meegenomen in deze cijfers. De belangrijkste indicatoren om de financiële positie aan te duiden zijn:

Kengetallen:	2022	2023	2024	2025	Norm
Schuldquote (schuld / jaar inkomsten --> lager is beter)	67%	78%	80%	80%	< 110%
Solvabiliteitsratio (eigen vermogen / schuld --> hoger is beter)	48%	46%	44%	44%	> 35%

Bij de nota financieel gezond -die in 2021 is vastgesteld- heeft de gemeenteraad deels nieuwe normen bepaald voor de financiële indicatoren.

Risico's en onzekerheden

De algemene uitkering vormt een grote onzekere factor in de begroting. Vanaf 2023 wordt de verdeling van de algemene uitkering herzien. Dat betekent dat er voordeelgemeenten zullen zijn en nadeelgemeenten. Op basis van de eerste cijfers is het de verwachting dat Uithoorn een nadeelgemeente wordt. Uit de arbitrage die door het VNG is ingeroepen over de jeugdzorg is gebleken dat het Rijk meer middelen moet meegeven voor de toegenomen kosten voor jeugdhulp. Voor 2022 is dit inmiddels gerealiseerd, maar voor de jaren daarna ligt er nog geen toezegging van het kabinet. In overlegtussen het Rijk, VNG en toezichthouder is bepaald dat gemeenten de extra middelen vanaf 2023 voor 75% meegenomen mogen worden in de begroting. Het kan zijn dat we de extra middelen alsnog ontvangen, (een plus van 25%) maar zeker is dat nog niet. De opschalingskorting is in 2021 en 2022 bevroren. Deze korting is ooit ingesteld omdat gestreeft werd naar 100.000+ gemeenten, die efficiënter zouden zijn. Dat streven is losgelaten, maar de korting niet. De VNG wil helemaal van deze korting af.

Septembercirculaire 2021

De septembercirculaire 2021 geeft aanzienlijke financiële effecten in het meerjarenbeeld. De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor ongeveer de helft bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven, het accres. Volgens de samen-trap-op-trap-af systematiek krijgen gemeenten meer geld als het Rijk meer uitgeeft.

Met het oog op de coronacrisis heeft het kabinet besloten om de veelbesproken opschalingskorting opnieuw te bevriezen. Dit geeft in 2022 een eenmalig positief effect van € 400.000.

Verder geven elementen als uitkeringsfactor, hoeveelheidsverschillen en uitkeringsbasis het volgende effect ten opzichte van de cijfers in deze begroting. Vooral maatstaven die gerelateerd zijn aan Jeugd en Werk en inkomen pakken positief uit voor Uithoorn. Dit zijn juist ook de onderwerpen waarvan onze uitgaven gestegen zijn.

bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
effect september-circulaire 2021	2.267	1.790	1.789	1.897

De ontwikkeling van de septembercirculaire 2021 is nog niet verwerkt in deze begroting

Woonlasten

In voorliggende begroting stijgen de woonlasten voor een gemiddelde woning in 2022 met 4,7%. De OZB wordt 1,4% hoger, gebaseerd op de CPB-ramingen van maart 2021. Vanwege het nieuwe afvalstoffenbeleid dat in 2021 is vastgesteld stijgen de kosten voor afvalverwerking, en daarmee ook de afvalstoffenheffing met € 35,60 inclusief inflatie. In het bedrag zijn tevens diverse (neutrale) wijzigingen verwerkt, waaronder hogere inkomsten grondstoffen en verbetering kostendekkendheid door het nauwkeuriger doorberekenen van de btw in het tarief. Doordat delen van de riolering langer meegaan kan de rioolheffing gelijk blijven. Per saldo is de stijging van de woonlasten in 2021 iets hoger dan andere jaren.

Woonlasten	2021	2022	Mutatie absoluut	Mutatie relatief
OZB eigenaar woning	€ 336	€ 341	€ 4,70	1,4%
Afvalstoffenheffing	€ 287	€ 323	€ 35,60	12,4%
Rioolheffing	€ 235	€ 235	€ 0,00	0,0%
Totale woonlasten	**€ 858**	**€ 898**	**€ 40,30**	**4,7%**

Veranderingen in het financiële beeld

Hierna geven we een overzicht van de veranderingen in het financiële beeld ten opzichte van het meerjarenbeeld uit de vorige programmabegroting. De onderdelen uit het overzicht worden toegelicht. Een gedetailleerde uitwerking van de begrotingsmutaties is te vinden in bijlage 6.4.

Mutaties begroting bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Begroting 2022 (beginstand)	-921	-248	406	835
Kadernota specialistische jeugdzorg	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Kadernota WMO maatwerkvoorzieningen	-300	-300	-300	-300
Kadernota wijkaanpak veiligheid	-50	-50	-50	-50
Kadernota aanvullende bijdrage VT door herverdelingsafspraken	-84	-84	-84	-84
1e Turap structureel	-863	-891	-859	-807
Actualisering grondexploitaties	41	-13	8	8
Raadsvoorstel herinrichting raadzaal	-173			
Raadsbesluit IHP	-8	-8	-7	-7
Raadsbesluit effectgestuurd beheer	-5			
Samenleving				
Specialistische Jeugdhulp	-2.089	-2.099	-1.596	-992
Lagere inkomsten gebundelde uitkering (BUIG)	-240	-240	-240	-240
Programma ‘Inzicht en grip in sociaal domein’	-200			
Extra lasten bijstand 2022	-200			
Lokale persoongerichte aanpak	-70			
Rijksbijdrage aanvullende middelen WSW	-35	-35	-35	-35
Individuele studietoeslag	-25	-25	-25	-25
Extra lasten inburgering	-18	-10	-6	-3
Eerste inrichtingskosten De Kwikstaart	-7			
Wonen				
Toerekening BTW kostendekkende leges en tarieven	247	252	271	290
Brommers op de rijbaan	-60			
Schiphol	-50	-50	-50	-50
Groenonderhoud	-17	-17	-17	-17
Bodemspecialist	-15	-15	-15	-15
Investering gladheidsmaterieel		-22	-21	-20
Organiseren				
Extra middelen jeugdhulp 2022-2026 (vanaf 2023 75%)	1.988	1.168	1.067	946
Meicirculaire 2021	757	265	-207	-251
Meicirculaire 2021 Wet Open Overheid	-107	-121	-133	-147
Stelpost inflatiecorrectie 2022	-450	-450	-450	-450
Vrijval stelpost inflatiecorrectie	117	117	117	117
Niet realiseren taakstelling kostendekkendheid leges	-136	-145	-145	-145
Implementatie dienstverleningsvisie	-100	-100	-	-
Kosten thuiswerken via Duo+	-67	-67	-67	-67
Aframen dividenden Stedin en BNG	-62	-112	-112	-112
Blijvende vraag juridische ondersteuning	-55	-55	-55	-55
Actualisering meerjarenonderhoudsplan gebouwen	-40	-40	-40	-40
Incidentele kosten investering Zijdelwaard	-40			
Herverdeling taakvelden bijdrage Duo+	-34	-32	-32	-32
ICT middelen gemeenteraad via Duo+ afschrijving en licenties	-30	-30	-30	-30
Programmatische aanpak arbeidsmigranten	-30	-30	-30	-
Rente financieringstekort	-30	-78	-90	-103
Aanpassing personeelslasten en doorberekenig taakvelden	-10	-10	-10	-10
Transitieplan P&O via Duo+	-10	-	-	-
Omzetten exploitatie Bovenboog en gymzaal Thamerdal naar MFA De Kuyper	-10	-10	-10	-10
ICT Omgevingswet o.b.v. programmaplan 2021		-18	-18	-18
Diverse programma's				
Actualiseren kapitaallasten	-43	107	-3	28
Overige mutaties < 25.000	-13	-5	5	34
Begrotingssaldo Programmabegroting 2022	**-4.547**	**-4.500**	**-3.862**	**-2.857**

Leeswijzer, opzet van de begroting

De structurele gevolgen van de 2e Turap 2021 zijn verwerkt in de vergelijkingscijfers van 2021 en meegenomen in het meerjarenbeeld, met uitzondering van de doorwerking van de septembercirculaire 2021.

Begroting 2022 in één oogopslag

Begroting in één oogopslag

Gemeente Uithoorn

Waar kwam het geld vandaan

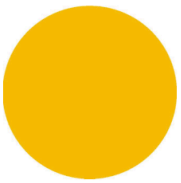
49,4 mln

Het grootste deel komt van het rijk

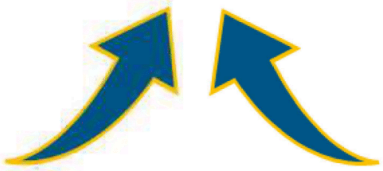
26,0 mln

Het resterende deel uit lokale heffingen en overige inkomsten

75,4 mln



Totale inkomsten



Lokale heffingen

Categorie	x 1.000
Onroerende zaakbelasting	7.764
Afvalstoffenheffing	4.167
Rioolheffing	3.461
Leges vergunningen	1.407
Grafrechten	313
Hondenbelasting	125
Toeristenbelasting	53
Precariobelasting	32
Marktgelden	19
Forensenbelasting	5
Totaal	**17.347**

Andere inkomsten

Categorie	x 1.000
Overige inkomsten	3.653
Onderhanden werk grondexploitatie	2.780
Rente	1.003
Verhuuropbrengsten	976
Dividend	200
Totaal	**8.612**

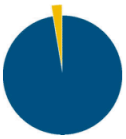
Meer informatie vind u op: waarstaatjegemeente.nl

Begroting in één oogopslag

Waar gaat het geld naartoe

Samenleven	x 1.000
Maatschappelijke ondersteuning	23.337
Werk en inkomen	10.075
Sport, cultuur en onderwijs	3.591
Veiligheid	3.342
Totaal	**40.345**

Wonen	x 1.000
Woonomgeving	14.486
Woonbeleid	984
Ruimtelijke ontwikkeling	969
Totaal	**16.438**



Werken	x 1.000
Mobiliteit	1.516
Ondernemen	631
Totaal	**2.147**

Organiseren	x 1.000
Overhead	10.138
Vastgoed	5.125
Grondexploitaties	2.952
Bestuur & organisatie	2.082
Dienstverlening	1.399
Financien	441
Onvoorzien	58
Algemene dekkingsmiddelen	-620
Totaal	**21.574**

Saldo van de inkomsten en uitgaven	**-5,1 miljoen**
Saldo van de reservemutaties	**0,6 miljoen**
Begrotingssaldo	**-4,5 miljoen**

Meer informatie vind u op: waarstaatjegemeente.nl

College van Burgemeester en Wethouders

V.l.n.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 gemeente biedt 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 komende jaar gepland zijn. Deze activiteiten zijn financieel vertaald, waarbij is aangegeven wat de kosten en opbrengsten zijn.

1 Samenleving

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 zitten 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 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 2022 ligt 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 en 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 de reeds genomen beheersmaatregelen nog in te beperkte mate leiden tot die 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 vier lijnen: 'grip door data', 'sturing op inhoudelijke scenario's', 'vergroten kostenbewustzijn' en 'leren van en met anderen'.

1.1 Kaderstellende beleid notities

Afstemmingsverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ Uithoorn 2017
Beleid op armoede- en Schuldhulpverlening 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 reintegratie Gemeente Uithoorn 2017-2020
Integraal Veiligheidsbeleid 2019 - 2022. Veilig zijn en veilig blijven De touwtjes aan elkaar knopen
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 studietoeslag en individuele inkomenstoeslag Uithoorn 2015
Verordening Jeugdhulp Uithoorn 2015
Verordening Loonkostensubsidie Participatiewet Uithoorn 2017
Verordening maatschappelijke ondersteuning Uithoorn 2020
Verordening Participatieplatform Sociaal domein Uithoorn 2015
Verordening studie inkomenstoeslag
Verordening Tegenprestatie Uithoorn 2015
Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive Uithoorn 2015

1.2 Sport, Cultuur en Onderwijs

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 zoveel mogelijk zorgeloos, gezond, veilig en 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 dichter bij de inwoners.
- Vergroot waar nodig de zelfredzaamheid.
- Stimuleer een gezonde leefstijl.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

- Uitvoeren van de sportnota ‘Sport verbindt’ 2021-2028. Deze nota is in 2021 is vastgelegd door de gemeenteraad vastgesteld. Ook gaan we de vier thema's uit het lokaal Sportakkoord verder uitvoeren: ‘Iedere Uithoornaar kan sporten en bewegen’, ‘Vitale aanbieders, sterke verenigingen’, ‘Vreedzame en positieve sportcultuur’ en ‘Gezonde leefstijl en vaardig in bewegen’.
- Uitvoeren cultuurnota. Verdieping maken. Beelden zichtbaar maken in IBOR. Aandacht geven aan monumenten door het plaatsen van de monumentenbordjes en communiceren over de subsidie monumenten. Onderzoeken verbinding cultuur in relatie met gezondheid en welzijn. Oppakken projecten uit de samenleving. Verder blijft er aandacht voor kunst in de openbare ruimte, voortzetten van cultuureducatie met kwaliteit en uitvoeren onderhoudsplan beelden.
- Na de realisatie van de Multifunctionele Accommodatie (MFA) Thamerdal ('De Kuyper') in 2021 staat medio 2022 de afronding van de bouw van MFA de Scheg gepland
- Uitvoeren van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) onderwijs dat begin 2021 aan de gemeenteraad is voorgelegd en de acties die daaruit voortkomen. Zoals mogelijk verkennend(e) onderzoek(en). Voor het Vakcollege Thamen wordt in 2022 verder gewerkt aan de planvorming voor toekomstige huisvesting en datzelfde geldt voor de Vuurvogel. In 2021is gestart met het opstellen van een onderwijsvisie samen met de scholen en andere partners. Hier zal in 2022 verder vorm aangegeven worden.
- Samen met kinderopvangorganisaties en basisscholen zetten we in op het voorkomen en beperken van taalachterstanden. Kinderen die vallen onder de landelijke normen en kinderen die door het consultatiebureau worden doorverwezen, nemen deel aan een erkend voor-en vroegschools programma. Speerpunten in 2022 zijn de relatie met de Vroegschool (4 tot 6 jarigen) en de ouderbetrokkenheid.
- Er wordt continue aandacht besteed aan de doorgaande lijn, onder meer door samen met scholen en de samenwerkingsverbanden Amstelronde (PO) en Amstelland en Meerlanden (VO) verder inhoud en vorm te geven aan ‘passend onderwijs en zorg’. Zowel lokaal (LEA) als regionaal (REA) worden hier concrete afspraken over gemaakt.
- 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. In 2022 wordt deze zorg gecontinueerd. De POH's en de OKA's zijn inmiddels goed gepositioneerd en men weet ze te vinden voor doorverwijzing of expertise. De jeugdspecialisten zetten in 2022 hun werk voort om de eerste zorgen binnen Segment A af te vangen en daarmee zwaardere vormen van specialistische jeudhulp zoveel mogelijk voor te zijn.

Overzicht baten en lasten

Sport, cultuur en onderwijs	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	3.185	3.479	3.591	3.480	3.287	3.339
Baten	613	850	973	843	660	660
Saldo baten en lasten	**-2.572**	**-2.629**	**-2.618**	**-2.637**	**-2.627**	**-2.679**
Toevoegingen aan reserves	159	-	-	101	-	135
Onttrekkingen aan reserves	-	211	6	-	322	-
Saldo reserves	**-159**	**211**	**6**	**-101**	**322**	**-135**
Saldo	**-2.731**	**-2.418**	**-2.611**	**-2.738**	**-2.306**	**-2.814**

Toelichting financieel overzicht deelprogramma onderwijs, sport en cultuur

Baten Voordeel € 0,12 mln.

Nationaal Programma Onderwijs Voordeel € 0,18 mln. (Incidenteel)

In het kader van het Nationaal Programma Onderwijs ontvangt de gemeente Uithoorn over de periode augustus 2021 t/m juli 2023 € 627.308 aan extra middelen. Deze middelen zijn bedoeld om leerachterstanden die schoolgaande kinderen hebben opgelopen, als gevolg van corona, op te vangen. Scholen ontvangen zelf ook middelen hiervoor van het Rijk. De gemeente gaat samen met het Primair Onderwijs (PO) en Voortgezet Onderwijs (VO) aan de slag om te kijken hoe deze gelden zo goed mogelijk kunnen worden ingevuld.

Het bedrag dat we in 2021 krijgen is 5/24, in 2022 betreft dit 12/24 en 2023 7/24.Het is een specifieke uitkering waar wel verantwoording over afgelegd moet worden in het kader van de Sisa. Tegenover de extra inkomsten staan dan ook extra uitgaven.

Daarnaast zijn er incidenteel diverse kleine nadelige verschillen met een totaal bedrag van € 0,06 miljoen. Deze hebben betrekking op incidentele specifieke uitkeringen in 2021 in het kader van het Sportakkoord en het Preventieakkoord.

Lasten Nadeel € 0,11 mln.

Nationaal Programma Onderwijs Nadeel € 0,18 mln. (Incidenteel)

Zie de toelichting aan de batenzijde.

Daarnaast zijn er incidenteel diverse kleine voordelige verschillen met een totaal bedrag van € 0,07 miljoen. Deze hebben betrekking op de uitgaven in het kader van incidentele specifieke uitkeringen in 2021 in het kader van het Sportakkoord en het Preventieakkoord.

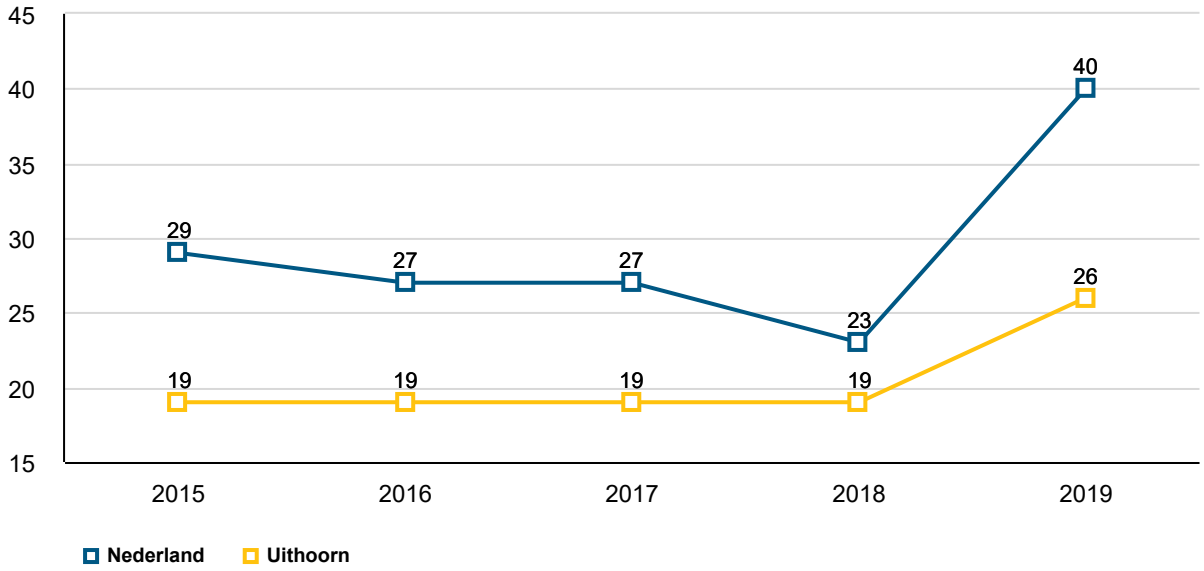
Mutatie reserve Nadeel € 0,2 mln.

Deze mutatie heeft betrekking op de reserve MFA De Legmeer. De toevoeging en ontrekking is gebasseerd op de gemiddelde kosten voor onderhoud vanuit het Meerjarig Onderhoudsplan binnen het deelprogramma Vastgoed, om zo de kosten over de jaren te

egaliseren. In 2021 zijn hogere onderhoudskosten binnen het deelprogramma Vastgoed dan de gemiddelde kosten, waardoor de ontrekking (als dekking van de hogere kosten) ook hoger uitvalt. In 2022 is deze ontrekking lager.

Indicatoren

Relatief verzuim per 1.000 leerlingen



1.3 Maatschappelijke ondersteuning

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Inwoners zijn optimaal 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 (grotere) 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 gaan we daarvoor uitvoeren?

- In 2022 en verder wordt verder gegaan met de uitvoering van het koersplan sociaal domein. Leidend daarbij zijn de activiteiten/projecten op de koersagenda. Die zijn gericht op invoering van een werkwijze die aansluit bij de koerswaarden mensgericht, integraal en samen. Ook wordt gewerkt aan bewuswording van gedrag en houding die hierbij passen.
- In 2022 wordt een nieuw contract voor de trapliften geïmplementeerd.
- In 2022 ontvangt Uithoorn voor Elkaar voor het eerst subsidie op basis van een vernieuwd programma van eisen waarin zowel kwantiteit als kwaliteit van de dienstverlening is meegenomen.
- Ten behoeve van de invoering van een nieuw jeugdhulpstelsel is in 2020 de Specialistische Jeugdhulp (segment C) aanbesteed. De nieuwe contracten met de gegunde 10 kernpartners worden geëffectueerd in 2022.
- In 2022 wordt verder gewerkt om het stelsel van enkelvoudige specialistische jeugdhulp (ESJH, voorheen segment B) en hoogspecialistische jeugdhulp (HSJH, voorheen segment C) meer met elkaar in samenhang te brengen. Dat zal naar alle waarschijnlijkheid uiteindelijk vorm krijgen in een nieuwe gezamenlijke aanbesteding van de DUO-gemeenten en Amsterdam voor ESJH voor 2023 en daarna.
- In 2022 wordt de samenwerking van verschillende organisaties binnen segment A (ambulante jeugdhulp) voortgezet. De jeugdspecialist in de wijk wordt ingezet met als doel laagdrempelige aanwezigheid in de wijk, vroegsignalering en een adequate aansluiting bij jeugdige en gezin.
- Uitvoering geven aan de acht afspraken uit het Preventieakkoord.
- In 2022 vindt wettelijk de gedeeltelijke doordecentralisatie van Beschermd Wonen plaats. De voorkeur van centrumgemeente Amsterdam en de regiogemeenten is om de decentralisatie van maatschappelijke opvang gelijktijdig plaats te laten vinden in verband met de overlap van beide doelgroepen.
- Vanwege diverse ontwikkelingen dient voor de Scouting Admiralengroep Uithoorn een alternatieve locatie gevonden te worden voor het clubhuis en bijbehorende wachtschip. Een principeverzoek hierover is in 2021 door de Scouting ingediend en door het college goedgekeurd. In samenwerking met de Scouting zal verder gekeken worden naar een permanente alternatieve locatie.

Overzicht baten en lasten

Maatschappelijke ondersteuning	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	20.841	22.743	23.337	23.125	22.612	22.002
Baten	258	369	313	313	313	313
Saldo baten en lasten	**-20.584**	**-22.374**	**-23.025**	**-22.812**	**-22.299**	**-21.689**
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo	**-20.584**	**-22.374**	**-23.025**	**-22.812**	**-22.299**	**-21.689**

Toelichting financieel overzicht deelprogramma Maatschappelijke ondersteuning

Baten: Nadeel € 0,06 mln.

Het verschil aan de batenzijde is < € 0,1 mln. en wordt derhalve niet toegelicht

Lasten: Nadeel € 0,6 mln.

Specialistische jeugdzorg - Woonplaatsbeginsel: Nadeel € 0,7 mln. (Structureel)

Met de invoering van het nieuwe woonplaatsbeginsel vanaf 2022 verschuift de verantwoordelijkheid voor de zorg van naar inschatting zo'n 20.000 kinderen naar een andere gemeente. Dit stelt op hoofdlijnen dat de gemeente waar de ouder met het gezag woont ook verantwoordelijk is voor de financiering van jeugdhulp. Op basis van meest recente cijfers zijn de financiele effecten opgenomen in de begroting. Binnen dit deelprogramma leidt dit tot een nadeel van € 0,7 mln. Gemeenten worden gecompenseerd voor deze verschuiving. Deze compensatie gaat middels het gemeentefonds en is opgenomen binnen de algemene dekkingsmiddelen bij het programma Organiseren.

Programma 'Inzicht en grip in sociaal domein': Nadeel € 0,2 mln. (Incidenteel)

De kosten van het sociaal domein, in het bijzonder specialistische jeugdzorg, laat de afgelopen periode (landelijk) een sterke stijging zien. Deze stijging wordt door het Rijk erkend en heeft tot een hogere, maar wel afbouwende compensatie van jeugdzorg geleid via het gemeentefonds.De verschillende kanalen van toewijzing van zorg door diverse verwijzers, het brede aanbod van zorgaanbieders (lokaal, regionaal en landelijk), alsmede de daarmee samenhangende financiering maakt het inzicht in (toekomstige) financiele ontwikellingen complex.Vrijwel alle gemeenten in Nederland staan voor de opgave om meer grip te krijgen op (de uitgaven binnen) het sociaal domein. Dit programma richt zich op grip te krijgen op het gehele sociaal domein. Vanwege de noodzaak wordt prioriteit gegeven aan het onderdeel jeugdhulp.

Wmo maatwerkvoorzieningen: Nadeel € 0,3 mln. (Structureel)

De uitgaven voor Wmo-maatwerkvoorzieningen zien we de afgelopen jaren stijgen. Bij de 2e turap 2021 is deze stijging al structureel opgenomen in de begroting. Voor 2022 wordt ingeschat dat deze stijging zich verder voortzet. De verschillen hebben met name betrekking op Hulp bij Huishouden, Begeleiding en Woon voorzieningen (woningaanpassingen en hulpmiddelen). De stijging wordt veroorzaakt door een aanzuigende werking als gevolg van een lage wettelijke eigen bijdrage (abonnementstarief), landelijk beleid om mensen met ondersteuning zo lang mogelijk zelfstandig thuis te laten wonen en hogere tarieven door de Algemene Maatregel van Bestuur (AMvB) met betrekking tot de Reële kostprijs Wmo.Voor

bij hulp bij huishouden is er daarnaast jurisprudentie aanwezig die verplicht om de reële kostprijs vanaf aanvang van het contract tijdens de contractperiode te indexeren conform de cao-ontwikkelingen van deze sector.

Sociaal team: Voordeel € 0,05 mln. (Structureel)

In 2021 zijn er structureel extra middelen aangevraagd voor de flexibele pool met als doel om pieken in het werk van de casusregisseurs en eventuele vervangingsvraagstukken van regisseurs op te vangen en regelruimte te creëren bij onverwachte gebeurtenissen. In 2021 was tevens een incidenteel bedrag opgenomen (ad. € 0,05 mln.) voor het wegwerken van de wachtlijsten en de extra toename in incidenten als gevolg van de Corona maatregelen.

Coronacompensatie 2021: Voordeel € 0,36 mln. (Structureel)

In 2021 zijn eenmalige uitgaven opgenomen voor de sociaal-maatschappelijke gevolgen van corona. Het betreft hier compensatie voor Cultuur / Buurt - en Dorpshuizen (€ 0,15 mln.) en een compensatie voor sociaal en mentaal welzijn en leefstijl (€ 0,21 mln.).

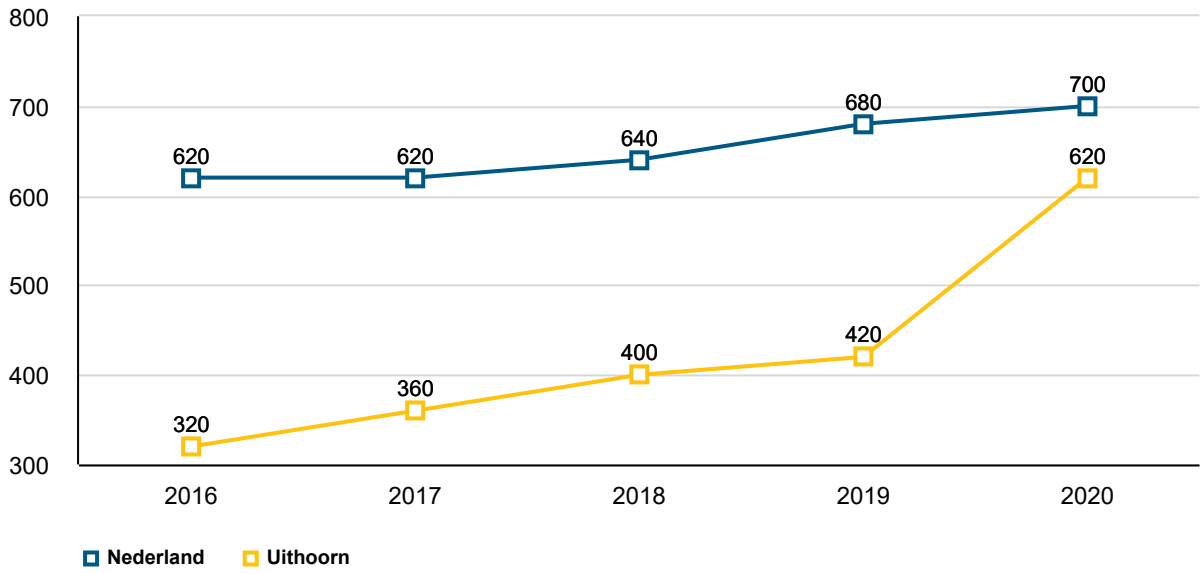
Koersnota 2021: Voordeel € 0,175 mln. (Structureel)

Vanuit de koersnota zijn in de begroting 2021 incidenteel extra middelen opgenomen, inclusief een overheveling vanuit 2020.

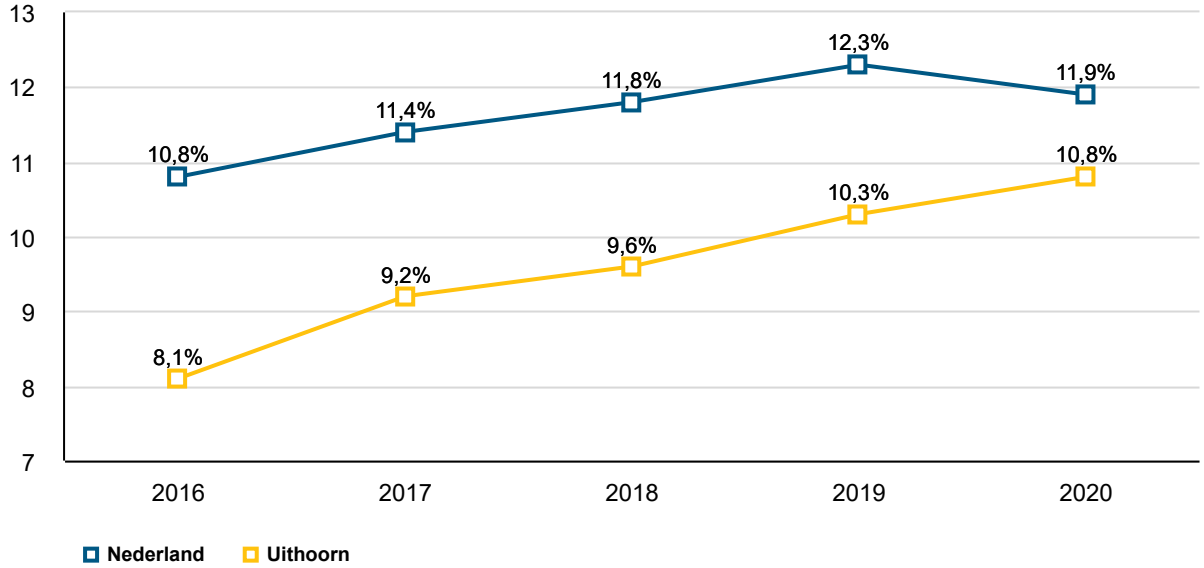
Indicatoren

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 (%)



Indicatoren sociaal domein

Met de auditcommissie vanuit de raad is gesproken over een set van indicatoren voor het sociaal domein. Dit komt voort uit de eerste behandeling van het koersplan sociaal domein in de raad. Bij vaststelling van deze indicatoren wordt ook besproken op welke manier deze in de toekomst worden voorgelegd aan de raad.

1.4 Werk en Inkomen

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 gaan we daarvoor uitvoeren?

- Om vraag en aanbod op de arbeidsmarkt beter op elkaar af te stemmen moet de verbinding met zowel regionale als lokale ondernemers worden versterkt. Dit doen wij door vanuit de gemeente actiever de ondernemers te benaderen. Daarnaast is in 2020 een regionaal werkcentrum gestart. Hier wordt een match gemaakt tussen bedrijven die werknemers nodig hebben en bedrijven waarbij ontslagen dreigen. Het doel is om vroegtijdig te bemiddelen ter voorkoming van werkloosheid. Medio 2021 is het regionaal werkcentrum geëvalueerd en de resultaten zijn dusdanig positief, dat is ingestemd met verlening tot 1-1-2023. Deze middelen komen uit het pakket van de crisisdienstverlening van het Rijk. Er zijn dus geen kosten aan verbonden voor de gemeente Uithoorn. Medio 2022 wordt er definitief afgestemd of voortgang vanaf 2023 wenselijk is en wat daar de financiële bijdrage vanuit de gemeente Uithoorn voor nodig is.
- In het koersplan sociaal domein zijn concrete acties opgenomen om toe te werken naar een integrale werkwijze en toegang. Bijvoorbeeld de pilot integrale toegang en werken volgens de omgekeerde toets. Voor het einde van 2021 zullen alle betrokken medewerkers een training omgekeerde toets hebben gevolgd. Deze zal hun verder helpen in de stappen om domein overstijgend te werken.
- In 2021 wordt de nieuwe re-integratienota ‘Iedereen telt mee’ vastgesteld en daarna kan over worden gegaan tot uitvoering van de nota. De uitvoering van de nota loopt over de jaren 2021-2025. In de nota is speciale aandacht voor begeleiding en ondersteuning van jongeren, vanuit een integrale invalshoek. Hierbij wordt nauwe samenwerking gezocht met de domeinen armoede/schulden, jeugd en veiligheid. Verder is er in de nota aandacht voor inwoners tussen de 45-55 jaar en zal er meer ingezet worden op het aanbieden van softskills trainingen. Naast deze nieuwe speerpunten wordt er nog samengewerkt met de partners in de stad en regio. De inwoner centraal, werken vanuit een integrale invalshoek en het leveren van maatwerk staan centraal.
- Ook in 2022 gaan we verder met de acties uit de vastgestelde armoedenota 'De touwtjes aan elkaar knopen 2019-2022'. De focus ligt op, samen met onze maatschappelijke partners, vroegtijdig bereiken, informeren en verwijzen van inwoners met financiële vraagstukken en/of problemen om erger te voorkomen. Dit is een belangrijk onderdeel van het versterken van onze regierol bij inwoners met schulden. Hierbij hebben we extra aandacht voor preventie, de werkwijze vroegsignalering, de benadering van onze inwoners met stress en de doelgroepen jongeren en ondernemers die zwaar zijn geraakt door de coronamaatregelen.
- De pilot kinderarmoede wordt ingebed in de reguliere samenwerking tussen maatschappelijke partners. Aantal partners dat regulier in contact is met kinderen wordt uitgebreid om zo gezinnen die in armoede leven te identificeren en te kunnen ondersteunen. Doelstelling is om alle gezinnen in beeld te hebben.

- Doelstelling van de beleidsnota ‘inburgeren, integreren en participeren’ is dat nieuwkomers zo snel mogelijk participeren in de samenleving. Om dit te bereiken bieden we statushouders vanaf 1 januari 2022 een duaal traject aan, waarbij het leren van de taal samen gaat met een vorm van participatie, het liefst betaald werk. Daarnaast worden in het kader van financieel ontzorgen de vaste lasten doorbetaald gedurende de eerste 6 maanden en krijgen statushouders begeleiding bij het financieel zelfredzaam worden. Dit om financiële problemen te voorkomen en daarmee participatie te bespoedigen.

Overzicht baten en lasten

Werk en inkomen	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	13.264	12.329	10.075	9.812	9.779	9.779
Baten	10.009	7.089	5.419	5.419	5.419	5.419
Saldo baten en lasten	**-3.256**	**-5.239**	**-4.656**	**-4.393**	**-4.360**	**-4.360**
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo	**-3.256**	**-5.239**	**-4.656**	**-4.393**	**-4.360**	**-4.360**

Toelichting financieel overzicht deelprogramma werk en inkomen

Baten Nadeel € 1,67 mln.

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) Nadeel € 1,67 mln (Structureel)

In 2021 zijn incidentele inkomsten opgenomen voor de bekostiging van de Tozo (€ 1,67 miljoen) als gevolg van de coronacrisis. In 2022 is deze regeling niet meer van kracht**.** Tegenover deze lagere inkomsten staan voor hetzelfde bedrag lagere uitgaven.

Lasten Voordeel € 2,25 mln.

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) Voordeel € 1,67 mln (Structureel)

In 2021 zijn incidentele uitgaven opgenomen voor de bekostiging van de Tozo (€ 1,67 mln.) als gevolg van de coronacrisis. Gemeenten zijn voor deze regeling volledig gecompenseerd. In 2022 is deze regeling niet meer van kracht. Tegenover deze lagere uitgaven staan voor hetzelfde bedrag lagere inkomsten.

Bijstandsuitkeringen Voordeel € 0,6 mln. (Structureel)

We zien dat het aantal bijstandsuitkeringen in 2021 is toegenomen De werkloosheid neemt af, maar we zien het aantal bijstandsuitkeringen tot nu toe nog stijgen. In 2021 is hiervoor vooralsnog grotendeels incidenteel extra budget voor aangevraagd. Voor 2022 wordt verwacht dat de uitstroom beter op gang komt en het bijstandsbestand gaat dalen met 3,5 %. Deze daling zal gerealiseerd worden door meer en extra in te zetten op re-integratie. Voor de begroting 2022 betekent dit ten opzichte van 2021 een bedrag van € 0,6 miljoen aan lagere uitgaven voor de bijstand.

Het realiseren van deze doelstellingen is wel afhankelijk van de aantrekking van de economie en met name in de regio Groot Amsterdam. Verder zien we ook dat de aanvragen complexer zijn door de toenemende problematiek waar inwoners mee te maken hebben. Dat is het effect van de coronacrisis.

Mogelijk kan dit doorwerken in het gehele programma Werk en Inkomen waaronder minimaregelingen, bijzondere bijstand, schuldhulpverlening en de re-integratie.

Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) Voordeel € 0,2 mln. (Structureel)

In 2021 zijn vanuit het Rijk extra coronamiddelen beschikbaar gesteld voor de bekostiging van de Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK). Het is een tijdelijke regeling tot vooralsnog 1 oktober 2021. Deze regeling is daarom in 2022 niet opgenomen in de begroting. Dit levert in dit deelprogramma een voordeel op in de uitgaven van € 0,2 miljoen.

Re-integratie Nadeel € 0,1 miljoen. (Structureel)

Ten opzichte van 2021 zijn de kosten voor re-integratie hoger. Dit heeft betrekking op de bijdrage aan de AM Match voor de uivoering van de WSW en de re-integratie voor de loonwaarde 40%-70%. Dit is geen nieuwe stijging. Dit bedrag was reeds eerder opgenomen in de meerjarenbegroting.

Armoedebeleid Nadeel 0,09 mln. (Structureel)

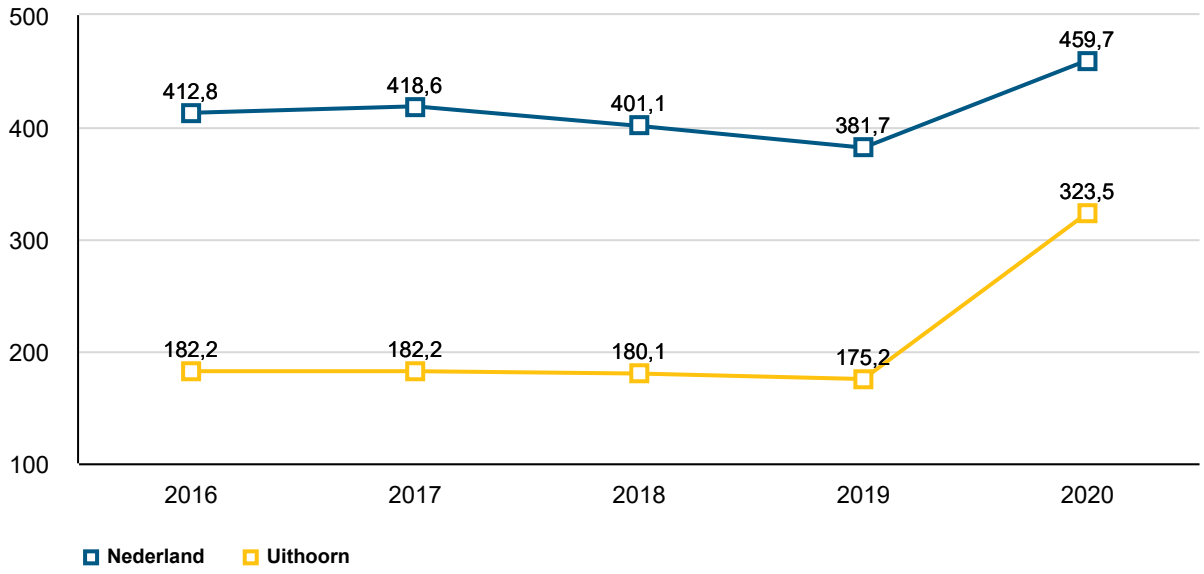
In 2021 is bij de 1e turap eenmalig een bedrag vrijgevallen van € 0,1 miljoen. Door de coronamaatregelen waren sportverenigingen, cultuurinstellingen en zwembaden in 2020 gedwongen voor een bepaalde periode om hun deuren te sluiten. Dit had ook gevolgen voor het aantal kinderen dat gebruik heeft kunnen maken van deze faciliteiten via het Jeugdfonds Sport en Cultuur. Het fonds heeft daardoor minder uitgegeven dan verwacht en daarbij ook nog enkele extra fondsen ‘binnengehaald’. Met het Jeugdfonds is toen afgesproken dat zij de gemeentelijke bijdrage voor 2021 eenmalig verlagen met € 90.000.

Individuele Studietoeslag Nadeel € 0,03 (Structureel)

Vanaf 1 januari 2022 wordt er een wetswijzing doorgevoerd met betrekking tot de individuele studietoeslag. Concreet betekent dit een uitbreiding van de doelgroep en een verhoging van de maandelijkse bijdrage. Gemeenten worden hiervoor niet gecompenseerd vanuit Rijksmiddelen.

Indicatoren

Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners



1.5 Veiligheid

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 gaan we daarvoor uitvoeren?

- Doorontwikkeling van participatie en preventie; in het integraal veiligheidsbeleid wordt benadrukt dat inwoners en ondernemers (deels) verantwoordelijk zijn voor hun eigen veiligheid. In 2020 is de wijkaanpak veiligheid en zorg gestart in drie pilot wijken en in 2021 is deze verder uitgewerkt naar 3 stabiele wijknetwerken, die aan de slag zijn met opgaven in de wijken. In 2022 wordt de aanpak van pilot omgezet naar vast onderdeel van het beleid en kan uitbreiding naar andere wijken worden verkend.

- Integratie van het plan van aanpak jaarwisseling jeugdoverlast in regulier beleid; het in 2020 ontwikkelde en uitgerolde 'plan van aanpak jaarwisseling en jeugdoverlast' is geïntegreerd in de reguliere beleid in 2021. Met name de onderdelen in relatie tot jongerenwerk, handhaving, de aanpak van probleemgroepen en samenwerking tussen de partners krijgen ook in 2022 een vervolg om de resultaten te borgen en grip te houden op de problematiek. Dit zal ook worden meegenomen bij het opstellen van het nieuwe integrale veiligheidsbeleid voor 2023 en verder, dat in 2022 opgesteld gaat worden

- In het kader van de aanpak 'jaarwisseling en jeugdoverlast' zien we dat er sprake is van een jonge aanwas (rond circa 12-13 jaar) in de groep van overlastgevende jongeren. Er wordt een preventieve aanpak ontwikkeld om onder meer via inzet van specialistisch jongerenwerk deze 'jonge aanwas' te voorkomen.

- Doorontwikkeling van de verbinding tussen veiligheid en zorg; het integraal benaderen van veiligheidsvraagstukken, waarbij de verbinding tussen veiligheid en zorg wordt gezocht, is cruciaal voor een goede aanpak. In 2021 is met de verdere ontwikkeling van het team zorg en veiligheid een belangrijke stap gezet in het borgen van deze verbinding in het integraal veiligheidsbeleid. In 2022 wordt deze ontwikkeling doorgezet. Mede om in te blijven spelen op de ontwikkelingen binnen de samenleving en het verbinden van lokale en regionale partners.

- Structureel inbedden van de aanpak georganiseerde criminaliteit (ondermijning) en verder uitbouwen van de bestuurlijke aanpak; er ligt een goede basis voor de bestuurlijke aanpak van ondermijning, door het benutten van de wet Bibob en het hanteren van de bijzondere bevoegdheden van de burgemeester. In 2022 wordt het weerbaar maken van de gemeentelijke organisatie verder ontwikkeld. Verder zal er een specifieke aanpak gerealiseerd worden op het gebied van woonfraude en is de gemeente Uithoorn actief betrokken bij het programma weerbare sierteelt sector. ·

- In de Kadernota 2022 is aangegeven dat we zien dat er vanuit verschillende domeinen een toenemende vraag is naar handhavingscapaciteit. Daarbij gaat het onder meer om het bestrijden van jeugdoverlast en problemen bij de jaarwisseling, parkeerproblematiek, ondermijning, milieudelicten, toezicht bouwprojecten en verkeerssnelheidscontroles. Er heeft een inventarisatie plaatsgevonden naar de benodigde kwantitatieve en kwalitatieve inzet vanuit handhaving om aan al deze wensen te voldoen. Op basis hiervan is de inschatting dat daarvoor in 2022 en daarna aanvullende capaciteit (1,5 FTE) nodig is.

- Wet verplichte GGZ; vanaf 1 januari 2020 is de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg in werking. De gemeentelijke taken, die voortkomen uit de WVGGZ, zijn belegd bij de GGD. In 2022 blijft er aandacht voor de samenwerking met de GGD en de professionalisering op dit vlak. Dit betreft zowel de samenwerking tussen GGD en de gemeente Uithoorn, als de samenwerking in de regio Amsterdam-Amstelland.

- Doorontwikkeling verbinding met het Actiecentrum Veiligheid en Zorg; het Actiecentrum Veiligheid en Zorg wordt een steeds belangrijkere partner voor de gemeente. Nu wordt er al aangesloten bij het thema radicalisering en de Top 1000 aanpak, in 2022 wordt deze aansluiting verder versterkt. Door onder andere de aansluiting op de doorgroeiers aanpak en de verbinding binnen het onderwerp woonoverlast. Doel is optimaal gebruik te maken van elkaars expertise, een integrale blik ontwikkelen op casuïstiek en het overleg over tijdig op- en afschalen.

Overzicht baten en lasten

Veiligheid	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	3.225	3.220	3.342	3.114	3.114	3.114
Baten	193	110	66	66	66	66
Saldo baten en lasten	**-3.032**	**-3.110**	**-3.275**	**-3.048**	**-3.048**	**-3.048**
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo	**-3.032**	**-3.110**	**-3.275**	**-3.048**	**-3.048**	**-3.048**

Toelichting financieel overzicht deelprogramma veiligheid

Baten Nadeel € 0,04 mln.

Het verschil aan de batenzijde is < € 0,1 mln. en wordt derhalve niet toegelicht.

Lasten Nadeel € 0,12 mln.

Wijkaanpak Nadeel € 0,05 mln. (Structureel)

Vanaf 2022 is er vanuit de Kadernota een bedrag opgenomen voor wijkaanpak met betrekking tot veiligheid. Met als doel om de veiligheid en leefbaarheid in de wijken te vergroten en de betrokkenheid van bewoners en ondernemers verder te versterken. In 2020 is vanuit het integrale veiligheidsbeleid de pilot ‘wijkaanpak zorg en veiligheid’ gestart in 3 wijken: Oude Dorp, Thamerdal en Zijldelwaard. Daarnaast leeft de wens om de wijkaanpak zorg en veiligheid op termijn ook uit te rollen naar andere wijken in de gemeente en een mogelijke verbreding naar andere leefdomeinen te onderzoeken. Om het vervolg op een goede manier vorm te kunnen geven is € 50.000 beschikbaar gesteld.

Extra bijdrage Veilig thuis Nadeel € 0,05 mln. (Structureel)

De kosten voor Veilig Thuis worden deels betaald vanuit de Decentralisatie-uitkering Vrouwenopvang (*DUVO*). Eind 2021 eindigen de huidige financiële samenwerkingsafspraken. Conform de uitgangspunten van de nieuwe samenwerkingsafspraken worden dan alle kosten boven de ontvangen DUVO middelen gezamenlijk gedeeld. De DUVO middelen zijn namelijk niet kostendekkend en er zal altijd een deel van de kosten voor de aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling uit de algemene middelen van de regiogemeenten betaald worden. In de nieuwe regionale samenwerkingsafspraken wordt de bijdrage per gemeente naar inwonertal berekend. Vanaf 2022 gaan de kosten omhoog met € 0,05 mln.

Uitvoering Lokaal persoonsgerichte aanpak Nadeel € 0,04 mln. (Incidenteel)

Voor de tweede helft 2021 en geheel 2022 zijn middelen opgenomen voor een Lokaal persoonsgerichte aanpak (LPGA). Deze aanpak is gericht op een integrale samenwerking van betrokken partijen rondom een individu en zijn/haar gezin. Hiermee wordt geprobeerd om de persoon op een goede wijze te laten deelnemen aan het maatschappelijk verkeer. Maar ook om de negatieve invloeden die leiden tot overlastgevend of crimineel gedrag weg te nemen. Omdat voor 2022 de kosten voor een heel jaar zijn opgenomen, leidt dit tot € 0,04 miljoen hogere uitgaven ten opzichte van het half jaar die voor 2021 zijn opgenomen.

Overige kleine verschillen Voordeel € 0,02 mln. (Structureel)

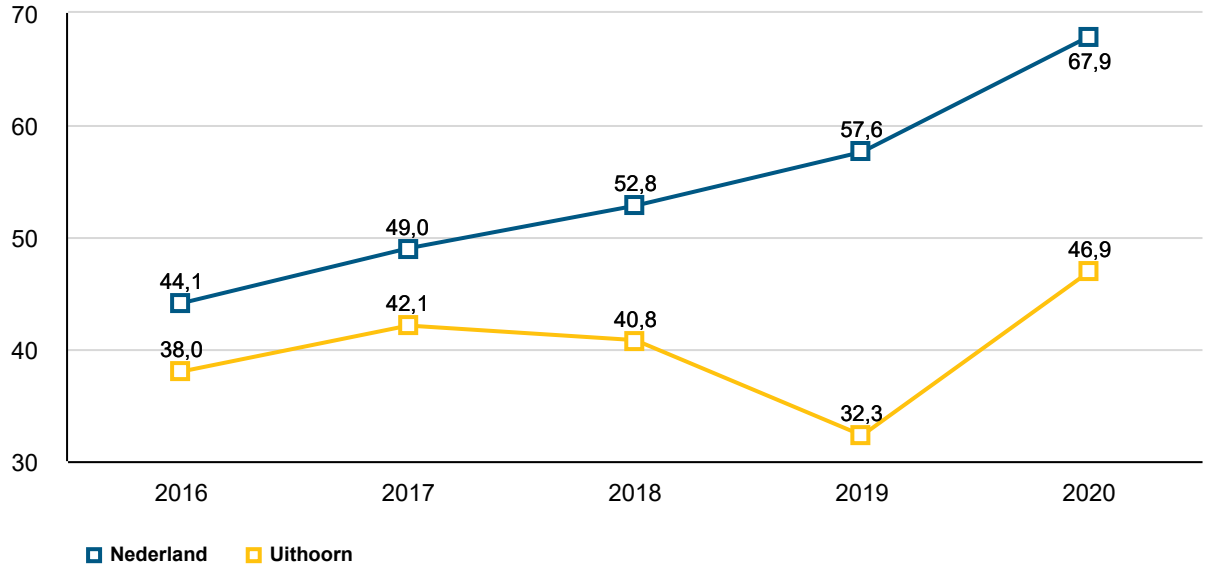
Daarnaast zijn er overige kleine verschillen vanuit incidenteel opgenomen middelen in 2021 vanuit Jeugd aan Zet en een de aanpak van de Top 400/600. Tegenover deze extra incidentele uitgaven in 2021 staan ook exta inkomsten als compensatie.

Extra handhandhavingscapaciteit en inzet op voorkomen 'jonge aanwas' Neutraal (Structureel)

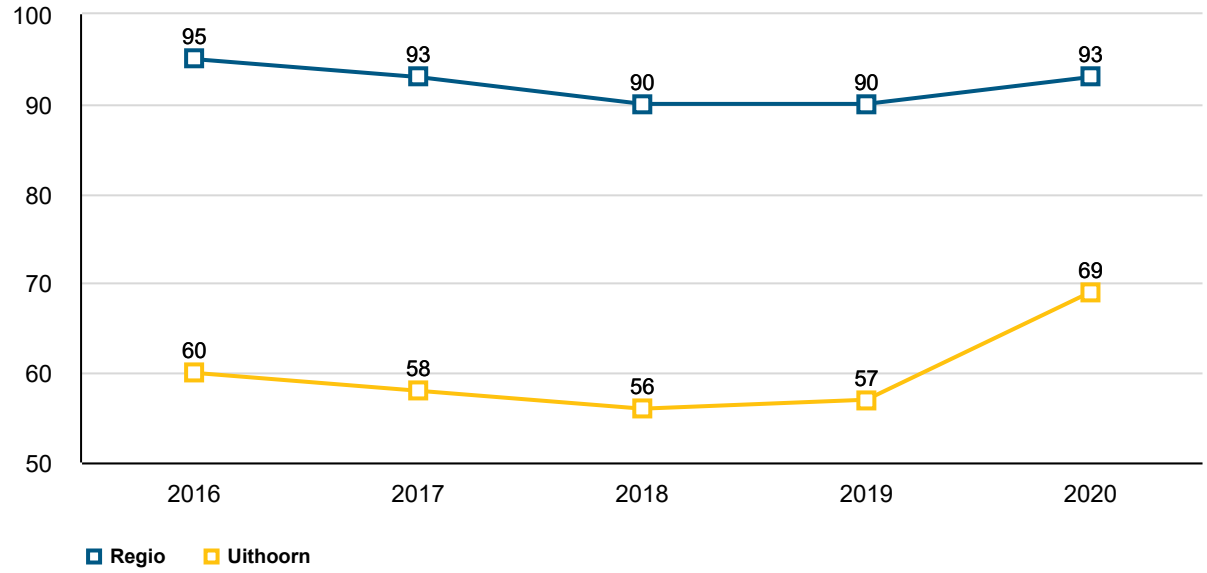
Op basis van de notitie ‘Gewijzigde Verdeelsystematiek voor 2019 en verder’ is gekeken naar het in overeenstemming brengen van de bijdrage en vraag van gemeenten. In dat kader is voor het onderdeel Vergunningen/Toezicht/ Handhaving (VTH) van Duo+ toegewerkt naar realistische werkplannen en is duidelijk geworden dat er in de jaren 2022 en daarna ruimte ontstaat voor aanvullende vraag vanuit Uithoorn. Die ruimte wordt ingezet om de gewenste uitbreiding van de BOA-capaciteit en de preventieve aanpak 'jonge aanwas' bij overlastgevende jeugd te realiseren.

Indicatoren

Aantal meldingen van overlast door personen met verward gedrag



Veiligheidsindex*



*Lagere waarde vertegenwoordigt een betere veiligheidsbeleving

2 Wonen

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.

2.1 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

2.2 Woonomgeving

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. De publieke ruimte ziet er verzorgd en aantrekkelijk uit en nodigt alle leeftijdsgroepen uit om er te verblijven, te 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 klimaatstress-bestendig.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

1. Bied 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 gaan 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 begrotingsjaar 2022 zijn dit de volgende acties:

Evalueren grondstoffenbeleid 2020-2025

Nadat in 2021 fase 1 van het nieuwe grondstoffenbeleid 2020-2025 is geïmplementeerd, gaan we in 2022 de effecten van de maatregelen uit deze fase evalueren. Daarnaast gaan we de ervaring onder de bewoners evalueren.

Op basis van de uitkomsten van de evaluatie van fase 1 worden andere mogelijke oplossingen voor fase 2 onderzocht en uitgewerkt.

Effectgestuurd beheer

In 2022 wordt het effectgestuurd beheer verder inhoudelijk en procesmatig vormgegeven aan de hand van het IBOR en de in 2021 vastgestelde beheerplannen openbare ruimte. Er worden efficiënte keuzes in het beheer gemaakt en nieuwe ontwikkelingen in het beheer van de openbare ruimte worden gevolgd. In de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen wordt aangegeven welke projecten voor planmatig onderhoud gepland staan voor 2022.

Overzicht baten en lasten

Woonomgeving	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	12.666	13.997	14.486	14.506	15.532	15.408
Baten	4.105	4.611	5.101	5.017	4.947	4.964
Saldo baten en lasten	**-8.560**	**-9.386**	**-9.384**	**-9.489**	**-10.585**	**-10.444**
Toevoegingen aan reserves	1.865	1.924	1.532	1.532	1.532	1.532
Onttrekkingen aan reserves	1.747	2.372	2.023	1.939	2.872	2.697
Saldo reserves	**-118**	**448**	**492**	**407**	**1.340**	**1.165**
Saldo	**-8.678**	**-8.938**	**-8.893**	**-9.082**	**-9.244**	**-9.279**

Toelichting financieel overzicht deelprogramma woonomgeving

Lasten Nadeel € 0,49 miljoen

De lasten zijn in 2022 € 0,49 miljoen hoger dan in 2021. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door :

- Hogere lasten binnen het product afval (€ 0,39 miljoen) vanwege het op 28 januari 2021 vastgestelde grondstoffenbeleid 2020-2025, optimalisatie van de btw berekening, aanbesteding straatreiniging en de doorwerking van corona op de inzamelingskosten.

- Hogere lasten binnen het product riolering (€ 0,32 miljoen) vanwege hogere kapitaallasten van vervangingsinvesteringen, optimalisatie van de btw berekening, aanbesteding straatreiniging en een budget in 2022 voor het actualiseren van het GRP.

- Hogere kapitaallasten (€ 0,14) vanwege investeringen in wegen waaronder infrastructuur Dorpscentrum.

- Lagere uitgaven in 2022 in het kader van RREW (€ 0,21)

- Lagere uitgaven voor groot planmatig onderhoud (€ 0,11 miljoen) Dit heeft geen effect op het begrotingsresultaat, omdat er hierdoor ook een lagere onttrekking aan de reserve groot planmatig onderhoud openbare ruimte tegenover staat (zie mutatie lagere onttrekking reserve).

Baten Voordeel € 0,49 miljoen

De baten zijn in 2022 € 0,49 miljoen hoger, omdat er in 2022 voor € 0,60 miljoen meer aan inkomsten afvalstoffenheffing wordt verantwoord vanwege het grondstoffenbeleid en er meer inkomsten recycling € 0,10 miljoen worden verwacht. Lagere inkomsten in 2022 in het kader van RREW (€ 0,21).

Mutatie lagere toevoeging reserve € 0,39 miljoen

Per saldo hogere toevoeging aan de reserve groot planmatig onderhoud openbare ruimte (€ 0,05 miljoen) en lagere toevoeging aan de reserve riolering (€ 0,44).

Mutatie lagere onttrekking reserve € 0,35 miljoen

Lagere ontrekking reserve riolering (€ 0,24 miljoen) en lagere ontrekking reserve groot planmatig onderhoud openbare ruimte (€ 0,11 miljoen) omdat er ten opzichte van 2021 minder planmatig onderhoud wordt voorzien (zie ook toelichting lasten).

Indicatoren

Van onderstaande indicatoren zijn landelijke 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.

Indicator (W1)	2019	2020
Het % van de openbare buitenruimte dat voldoet aan het in het KOR vastgestelde kwaliteitsniveau 'beheer'.	80%	80%
De kwaliteit van het beheer van de openbare ruimte wordt aan de hand van een schouw vastgesteld		

Omschrijving Prestatie:

De ambitie van het Grondstoffenbeleid Uithoorn 2020-2025 is 100 kilogram restafval per inwoner in 2023 en 75 kilogram in 2025.

Indicator (W2)	2020	2023
De hoeveelheid huishoudelijk restafval per bewoner per jaar (kg).	252 kg/inw	100 kg/inw

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.

2.3 Woonbeleid

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Onze woongemeenschap heeft sociale samenhang.
2. Mensen met binding met de gemeente Uithoorn kunnen zich makkelijk vestigen.
3. Er is een divers woningaanbod dat past bij de woonwensen.
4. 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.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

We voeren de normale werkzaamheden uit zoals uitvoering en monitoring van het woonbeleid, duurzaamheidsbeleid, de prestatieafspraken, de woonruimteverdeling en de huisvestingsverordening. We sturen op woningbouwprogramma's en maken nieuwbouwprognoses. We zetten in op een intensieve samenwerking, in de regio en met partners zoals de woningcorporatie en de huurdersvereniging.
Tevens voeren we projectmanagement van projecten voor woningbouwontwikkeling uit. Door middel van faciliteren en katalyseren van woningbouwontwikkelingen die bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen. Dit doen we in samenspraak met de omgeving.

Daarnaast worden jaarlijks extra acties uitgevoerd. Voor het begrotingsjaar 2022 zijn dit de volgende acties:

- Het gemeentelijk woonbeleid loopt tot 2023. Dat betekent dat er in 2022 wordt begonnen met het opstellen van nieuw woonbeleid. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de onderzoeksresultaten van het regionale woningmarkt onderzoek (WIMRA 2021) die in 2022 worden opgeleverd.
- In de afgelopen jaren zijn in het kader van het Actieplan Wonen reeds meerdere actie uitgevoerd. Hierover wordt jaarlijks gerapporteerd in de monitor van het woonbeleid. Een aantal acties komt in 2022 nog aan bod. Waaronder het verder onderzoeken van de mogelijkheden om de doorstroming van ouderen in sociale huurwoningen te bevorderen door het inzetten van een doorstroommakelaar/wooncoach en het inzichtelijk maken van kansen en knelpunten van Flexwonen.
- Het regionale beleidsvoorstel voor de nieuwe woonruimteverdeling is inmiddels door alle gemeenteraden vastgesteld. In 2022 wordt nog verder gewerkt aan de implementatie van de nieuwe woonruimteverdeling. Het is de verwachting dat het nieuwe systeem in het najaar van 2022 in werking kan treden.
- We geven uitvoering aan het Woonakkoord tussen Amstelland-Meerlanden en de provincie Noord-Holland.
- Volgens de meest recente nieuwbouwprognose worden in 2022 ongeveer 250 woningen opgeleverd. Bestaande uit verschillende woningtype en woningmarktsegmenten.

Inzetten op verduurzaming van bestaande woningen en nieuwbouw:

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 en huurders makkelijker om hun woning te verduurzamen. Daarnaast werken we samen met woningbouwvereniging Eigen Haard en gaan we onder andere minima ondersteunen om energiebesparende maatregelen te treffen. In de duurzaamheidsagenda zijn de activiteiten nader uitgewerkt.

Overzicht baten en lasten

Woonbeleid	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	1.154	915	984	928	917	917
Baten	4	7	7	7	7	7
Saldo baten en lasten	**-1.150**	**-909**	**-977**	**-921**	**-911**	**-911**
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo	**-1.150**	**-909**	**-977**	**-921**	**-911**	**-911**

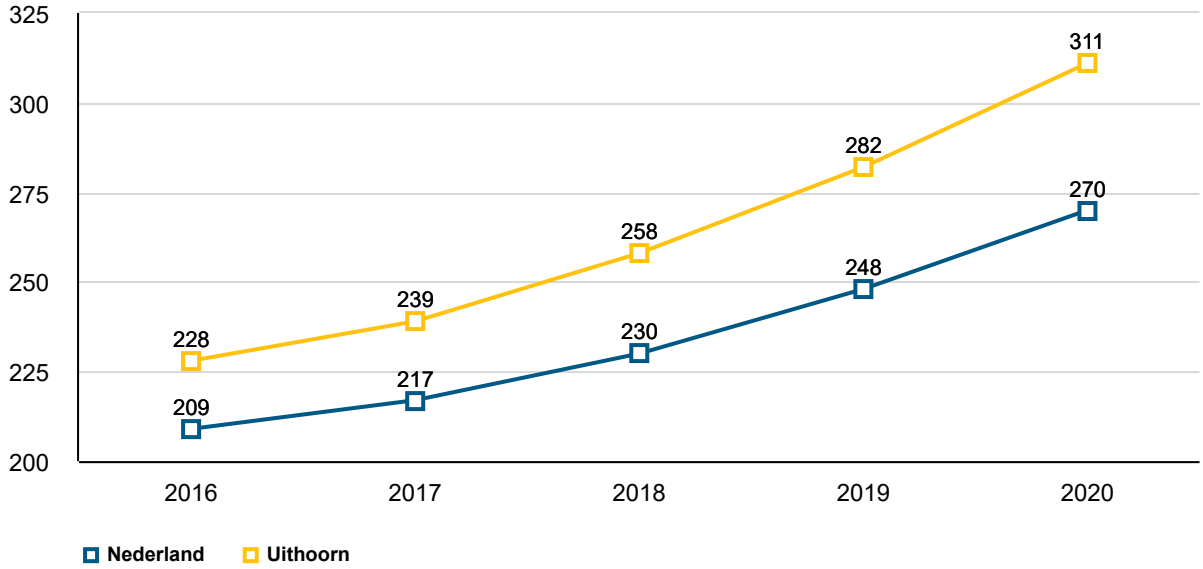
Toelichting financieel overzicht deelprogramma Woonbeleid

Lasten Nadeel € 0,07 miljoen

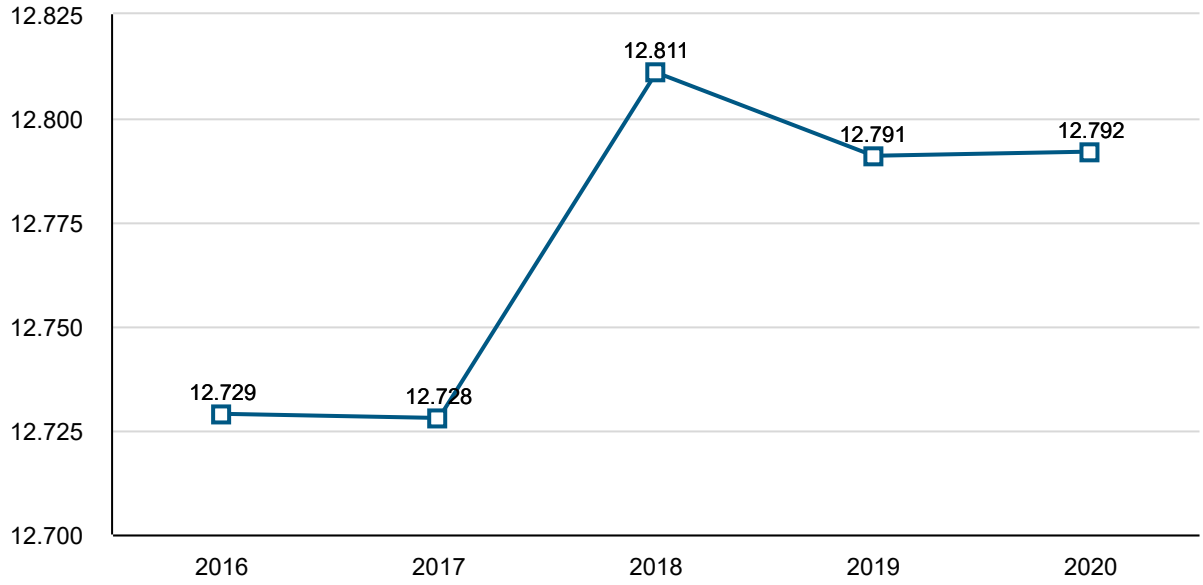
De lasten zijn in 2022 € 0,07 miljoen hoger dan in 2021. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er in 2022 een eenmalig budget is opgenomen voor het opstellen van een nieuw woonbeleid (€ 0,05) .

Indicatoren

Gemiddelde WOZ waarde woningen (x € 1.000)



Aantal huishoudens



Huidige en toekomstige inwoners van de gemeente Uithoorn 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 nultredenwoningen;
  - 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.

2.4 Ruimtelijke ontwikkeling

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. In onze aantrekkelijke woongemeenschap versterken de verschillende gebieden en functies elkaar.
2. De gemeente 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 de gemeente Uithoorn.
2. Benut de recreatieve mogelijkheden van de gemeente Uithoorn.
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 gaan we daarvoor uitvoeren?

We gaan door met de huidige werkzaamheden. Hier valt het faciliteren en katalyseren van particuliere initiatieven onder, 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. De 'Ruimte voor ruimte-regeling' is bij inwerkingtreding van de Provinciale Omgevingsverordening NH 2020 komen te vervallen. De provincie Noord-Holland heroverweegt op dit moment haar beleid hieromtrent. Mogelijk ontstaat er in 2022 een hernieuwde mogelijkheid om een 'Ruimte voor ruimte-regeling' toe te passen. Verder continueren we de regionale samenwerking. Onder andere met provincie Noord-Holland, in de MRA en AM en waar nodig versterken we de banden.

Om bovenstaande te bereiken in deze raadsperiode, worden daarnaast jaarlijks extra acties uitgevoerd. Voor het begrotingsjaar 2022 zijn dit de volgende acties:

De gemeente gaat op zoek naar en creëert kansen voor woningbouw

De huidige woningbouwplannen maken we inzichtelijk en de nieuwe kansen brengen we in beeld. Verder gaan we door met een aantal haalbaarheidsstudies en/of gebiedsvisies voor mogelijke woningbouwlocaties in de toekomst. In het kader van de Omgevingsvisie worden strategische keuzes gemaakt voor eventuele nieuwe woningbouwlocaties, in een integrale afweging met andere functies.

De implementatie van de Omgevingswet

De inwerkingtreding van de wet is met 6 maanden extra uitgesteld naar 1 juli 2022. Dit extra uitstel is nodig om de nieuwe werkprocessen goed in te bedden in de nieuwe software. In 2022 zullen de laatste noodzakelijke stappen voor in werking treding worden genomen. Dit betreft met name de genoemde implementatie van de nieuwe werkprocessen in de nieuwe software, maar bijvoorbeeld ook de aanpassingen van leges- en mandaatverordeningen. In

2022 zal ook de omgevingsvisie worden opgeleverd. De daaropvolgende jaren wordt – met gebruikmaking van de gegeven overgangstermijnen binnen de omgevingswet – doorgewerkt aan het stapsgewijs opstellen van het definitieve omgevingsplan voor Uithoorn.

Gemeentelijke Omgevingsvisie

In 2022 zal de eerste versie van de gemeentelijke omgevingsvisie worden opgeleverd.
In de omgevingsvisie vindt een integrale afweging plaats tussen verschillende opgaven zoals wonen, werken, mobiliteit, milieu, duurzaamheid, klimaatadaptatie, biodiversiteit, groen, water en cultureel erfgoed. Eerder opgestelde gebiedsvisies en de evaluatie van de structuurvisie zijn belangrijke bouwstenen.
De uitwerking en participatie ten aanzien van de RES zoekgebieden vindt plaats in de gemeentelijke omgevingsvisie. In 2022 geeft de gemeente de duurzaamheidsagenda verder vorm en volgen we voor de uitwerking van zon op grote daken het actieplan.

Doorontwikkelen van het initiatievenoverleg

Om goed op de invoering van de Omgevingswet per 1 juli 2022 en de daarbij behorende integrale vergunning voorbereid te zijn, gaan we in 2022 de werking van het initiatievenoverleg op onderdelen aanpassen. Het initiatievenoverleg is een waardevolle en laagdrempelige manier om met elkaar nieuwe initiatieven op haalbaarheid te beoordelen. De Omgevingswet vraagt echter om een nieuwe blik op de werking van het initiatievenoverleg. We gaan in 2022 onderzoeken welke vakdisciplines het beste kunnen deelnemen en/of de initiatiefnemer ook aanwezig kan zijn om het initiatief toe te lichten. Ook bekijken we hoe de verhouding met de nader te ontwikkelen Omgevingstafel vormgegeven kan worden. En hoe we de werkprocessen beter kunnen stroomlijnen, waardoor voor alle partijen duidelijk is op welk moment we aan wie advies vragen en welke gegevens daarbij nodig zijn. Verder is het belangrijk de archivering van de uitkomsten nog beter vorm te geven. Er is een directe relatie met de harmonisatie van de werkprocessen die in de DUO-organisaties doorgevoerd wordt.

I*nzet op Schipholdossier*

De gemeente wil invloed uitoefenen op de toekomstige ontwikkeling van de luchthaven en op de effecten die Schiphol op de leefkwaliteit in Uithoorn en De Kwakel heeft. Hiertoe zetten wij ons door middel van lobbyen, advisering en positionering in op de beïnvloeding van de diverse beleidsregels en wetgeving vanuit het Rijk. Dit betreft bijvoorbeeld de Luchtvaarnota 2020-2050 die de kaders voor het luchtvaartbeleid vaststelt, het ontwerp Luchtvaartbeleid en de Luchtruimherziening, waar wij allen zienswijzen voor in hebben gediend. Wij hebben een actieve deelname aan de verschillende overleggen over en met Schiphol en daarnaast werkt de gemeente intensief samen met andere gemeenten en overheden, zoals de provincie en het Rijk. Tevens is er regelmatig overleg met een lokale bewonersorganisatie. We willen de gemeente onder de aandacht blijven brengen door een actieve lobby richting het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat en de Tweede Kamer.

Integrale visie Thamerdal

Voor Thamerdal werkt de gemeente aan een integrale visie. De visie voor het gebied is nauw verbonden met de Omgevingsvisie en zal zich binnen die kaders afspelen. De integrale visie zal aandacht hebben voor en een antwoord geven op onderwerpen zoals klimaatadaptatie, de mogelijkheden voor verdichting, de Woonvisie en de ruimte in de wijk voor mobiliteit. Voor een goede integraliteit van de visie wordt zowel intern als extern de afstemming gezocht.

Groene en recreatieve verbindingszone Uithoorn

In nauwe samenwerking met het opstellen van de visie Recreatie en Toerisme en de omgevingsvisie stelt de gemeente in 2022 een beknopte gebiedsvisie en uitvoeringsprogramma voor een groene en recreatieve verbindingszone tussen de Westeinderplassen en de Amstel op. Hierbij worden twee routes uitgewerkt. Daarnaast start de gemeente een specifiek gebiedsproces met grondeigenaren en andere belanghebbende partijen in de Thamerpolder voor ontwikkeling van dit gebied.

Amstelzone

De gemeente onderzoekt de mogelijkheden voor een eventuele transformatie van de Amstelzone naar een woonfunctie of een gemengde woon/werk functie. Er vindt nauwe afstemming plaats met de omgevingsvisie.

Legmeerbos in Legmeer-West

Buurtbeheer De Legmeer heeft in co-creatie met de gemeente een Masterplan Legmeerbos opgesteld. Hetuiteindelijk doel is om recreatief groen ter vergroting van de leefbaarheid en ter versterking van de sociale cohesie in de wijk De Legmeer te realiseren. De gemeente onderzoekt of het mogelijk is om de aanleg van een Legmeerbos in het gebied Legmeer-West in combinatie met een eventuele verplaatsing van 2 sportverenigingen (Thamen Honk- en softbal en jeu-de boules) te ontwikkelen. Afhankelijk van de mogelijkheden werkt de gemeente in 2022 de inrichting van het gebied uit.

Vervolgonderzoek Wonen, sporten en recreëren

In 2021 voert de gemeente een vervolgonderzoek uit naar de haalbaarheid van woningbouw op de locatie van HSV Thamen en BU Thamen, inclusief de dan noodzakelijke verplaatsing van de sportverenigingen. Onderdeel van dit onderzoek is de inpassing van HSV Thamen en BU Thamen en het initiatief voor een Legmeerbos in Legmeer-West. Afhankelijk van de uitkomsten in najaar 2021 vindt in 2022 de planvorming hiervoor plaats.

Overzicht baten en lasten

Ruimtelijke ontwikkeling	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	1.267	1.367	977	794	792	792
Baten	1.503	1.171	966	966	966	966
Saldo baten en lasten	**236**	**-196**	**-10**	**173**	**174**	**174**
Toevoegingen aan reserves	-	374	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	**-**	**-374**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	**236**	**-570**	**-10**	**173**	**174**	**174**

Toelichting financieel overzicht deelprogramma Ruimtelijke ontwikkeling

Lasten Voordeel € 0,41 miljoen

De lasten zijn in 2022 € 0,41 miljoen lager dan in 2021. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er in 2021 een aantal éénmalige budgetten zijn opgenomen, te weten : uitvoeringsplan legalisatie (€ 0,09), voorbereiding visie Thamerdal (€ 0,03), implementatie Omgevingswet (€ 0,17) en haalbaarheidsonderzoek Sport, Wonen en Recreeren (€ 0,10).

Baten Nadeel € 0,20 miljoen

De baten zijn in 2022 € 0,20 miljoen lager omdat er in 2021 voor € 0,20 miljoen aan inkomsten is verantwoord vanwege anterieure overeenkomsten in het kader van de Ruimte voor Ruimte regeling.

Mutatie reserve € 0,37 miljoen

De toevoeging aan de reserves heeft betrekking op een toevoeging in 2021 aan de reserve Ruimte voor Ruimte van afgerond € 0,37 miljoen, waarvan € 0,20 miljoen betrekking heeft op inkomsten vanwege anterieure overeenkomsten (zie baten) en een bedrag van € 0,17 miljoen vanwege de winstneming van de compensatielocatie De Rietkraag.

2.4.1 Indicatoren

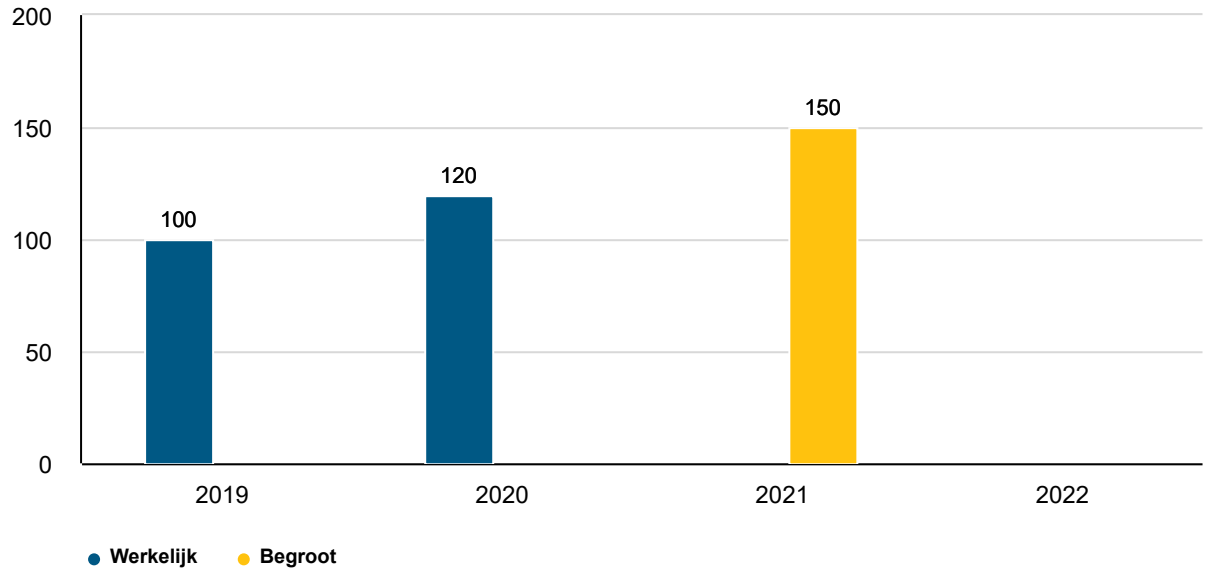
De ruimte in de gemeente Uithoorn is zo geordend dat de kwaliteiten van de gebieden elkaar versterken en ruimte bieden aan behoeften van de inwoners en ondernemers.

- Inzicht voor iedereen over de ruimtelijke ontwikkelrichting van de gemeente 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 Structuurvisie. 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.

Aantal projecten in behandeling initiatievenoverleg



3 Werken

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

3.1 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

3.2 Ondernemen

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Met voldoende werkgelegenheid in onze gemeente en directe omgeving is de gemeente een aantrekkelijke woonplaats.
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 de 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 de gemeente Uithoorn een zogenaamde ‘slaapstad’ wordt. Daarnaast geeft het de mogelijkheid voor inwoners om dicht bij huis te werken, met weinig reistijd.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Voorzetten reguliere werkzaamheden

Dit betekent dat we de overleggen voortzetten met het georganiseerde bedrijfsleven zoals Stichting Uithoorn in Bedrijf (SUB), VBA-Zuid, Stichting Promotie Uithoorn en De Kwakel (SPUK) en Stichting Ondernemersfonds Uithoorn.Ook bezoeken we nieuwkomers of bedrijven met een bijzondere betekenis voor de gemeente Uithoorn. We geven vorm en uitvoering aan de economische agenda van de Amstelland-Meerlanden (AM) en de Metropoolregio Amsterdam. Meer concreet houdt dit in samenwerking om bedrijventerreinen en werklocaties toekomstbestendig te houden en stappen te zetten op het gebied van duurzaamheid. We dragen bij en nemen deel aan de overleggen en uitvoeringsagenda van de Greenport Aalsmeer.

Om de doelstellingen te bereiken in deze raadsperiode worden daarnaast jaarlijks extra acties uitgevoerd. Voor het begrotingsjaar 2022 zijn 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), opwekken van duurzame energie door middel van windmolens en zonnepanelen. De bedrijfscontactfunctionaris en de beleidsadviseur Economische Zaken kunnen 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 wordt er op dit moment gewerkt aan een ondersteuningsaanpak voor ondernemers. Hierin wordt gekeken naar welke ondersteuning ondernemers de meeste behoefte hebben, hoe wij als gemeente hierin kunnen ondersteunen en wat de belangrijkste overwegingen zijn om wel of niet te verduurzamen. De focus ligt hierbij in eerste instantie op het opwekken van zonne-energie via zonnepanelen op grote bedrijfsdaken.

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 om deze als thema een onderdeel te laten zijn van de omgevingsvisie. In 2020 is het standplaatsenbeleid vastgesteld. In 2021 is het detailhandelsbeleid vastgesteld en staat het opstellen van een nieuwe horecavisie en een nieuwe visie recreatie en toerisme op de agenda. De besluitvorming hierover vindt plaats in 2022 in lijn met de omgevingsvisie. Bij deze visies is er ook aandacht voor de regionale samenwerking en deze wordt bij het opstellen van de visies ook gezocht. In 2022 ligt de nadruk op een start van de uitvoering van de visies en zullen daar sessies met ondernemers voor worden georganiseerd. De initiatieven die hieruit voortvloeien of op aangehaakt kunnen worden versterken ons lokale voorzieningenniveau en dragen daardoor bij aan een prettig woonklimaat.

Verbeteringen glastuinbouw

In Greenport-verband werken we aan de realisatie van en CO^2-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.

Uitvoering Greenport visie

Vanuit de ruimtelijke visie Greenport visie zijn binnen het programma Wonen visies ontwikkeld voor het kernglastuinbouwgebied en de “ruilverkaveling”. Binnen de kaders van deze visies wordt meegewerkt aan wijzigingen van het bestemmingsplan, mits een anterieure overeenkomst met de gemeente wordt gesloten en er regionale afstemming met onder andere Glastuinbouw Nederland en de provincie is gezocht. In het kernglastuinbouwgebied De Kwakel is in 2021 een ondernemersverkenning uitgevoerd in het kader van gebiedsgericht aanpak. Het doel hiervan is om de visies die zijn vastgesteld verder te gaan uitvoeren. In 2022 zal dit verder worden opgepakt.

Dorpshart aan de Amstel

In het voorjaar van 2021 is gestart met de aanleg van de nieuwe groene infrastructuur in het dorpshart. Naar verwachting zal de realisatie rond de jaarwisseling van 2022-2023 gereed zijn.

De werkzaamheden worden uitgevoerd in zeven ondergrondse fasen, waarin onder andere een nieuwe riolering wordt aangelegd en veel leidingen van de nutsbedrijven zullen worden verlegd of vervangen. Hierna wordt het bovengrondse deel gerealiseerd in twaalf fasen. Pas dan wordt de nieuwe verkeersstructuur zichtbaar, met de mooie groene middenberm waarin een tweezijdige boombeplanting wordt aangebracht.

Voor iedere fase is geïnventariseerd of er verkeer omgeleid moet worden. Ondernemers en inwoners worden hierover regelmatig geïnformeerd. De aansluiting op de fietspaden in De Ronde Venen zullen gelijktijdig worden aangepakt met de realisatie van de nieuwe verkeersstructuur van de gemeente Uithoorn. Ook de inrichting van de Irenebrug wordt aangepast aan de nieuwe verkeersstructuur. Hierover vindt overleg plaats met de provincie.

De vervoersregio Amsterdam heeft in juni 2021 een beschikking afgegeven van €2,2 miljoen aan subsidie voor de realisatie van de verkeersplannen. De lagere kapitaallasten van een kleine €90.000 zijn in de begroting 2022 verwerkt.

- Winkelcentrum Amstelplein

Het Rabo Pensioenfonds heeft grote plannen om het winkelcentrum voor een flink deel te renoveren of te herontwikkelen. De kantorenkolom aan de kruising van de Koningin Maximalaan en de Laan van Meerwijk staat voor een groot deel leeg. Herontwikkeling naar woningbouw door sloop/nieuwbouw is een belangrijk doel in de voorziene ontwikkeling,.

De bestaande gevels van de verdere bebouwing komen voor renovatie in aanmerking, waardoor het aanzicht en de uitstraling ingrijpend vernieuwd kunnen worden. De winkelpassage is verouderd en gedateerd, zodat vernieuwing noodzakelijk is.

Inmiddels heeft Rabo Pensioenfonds in overleg met de gemeente nieuwe plannen ontwikkeld. Deze plannen worden rond de jaarwisseling aan formeel de gemeenteraad gepresenteerd. Het pensioenfonds zal binnenkort een communicatietraject met ondernemers en inwoners starten. De geraamde investeringskosten bedragen €25 miljoen en zullen daardoor een enorme impact hebben op de uitstraling van het totale centrum. Indien onverhoopt realisatie niet mogelijk is, betekent dit wellicht dat Rabo Pensioenfonds ervoor kiest om het winkelcentrum niet langer in haar beleggingsportefeuille te houden.

- ING strip

Het voormalig ING kantoor en het huidige politiebureau zijn kantoorpanden in een segment waar weinig vraag naar is. Onderzocht wordt in hoeverre het mogelijk is om woningbouw te realiseren. De plannen verkeren nog in de verkenningsfase.

- Irenelaanlocatie

Het betreft de locatie tussen de Vomar en de burgemeesterswoning. De stedenbouwkundige plannen krijgen steeds meer vorm. Er is veel ruimte voor woningbouw, waarbij het een belangrijk doel is, om zoveel mogelijk ruimtelijke kwaliteit te realiseren en een passend woningbouwprogramma mogelijk te maken. De komende tijd zal er ook gewerkt worden aan het opstellen en vaststellen van een nieuwe grondexploitatie.

- Schansgebied

Voor het Schansgebied zijn de gemeentelijke plannen al gevorderd. Er is een fraai en ambitieus stedenbouwkundig ontwerp gemaakt, geïntegreerd met een landschapsplan, waarbij de eigendommen van het bisdom en de gemeente als een geheel worden gezien.

Helaas is het tot nog niet gelukt om de medewerking van het bisdom te krijgen om de mooie plannen te realiseren. De verwerving blijft daarom een belangrijk aandachtpunt. De komende maanden zal o.a. worden gewerkt aan de vaststelling van het stedenbouwkundig ontwerp, het starten van een participatietraject, het opstellen van een grondexploitatie en het zoeken en contracteren van een ontwikkelaar die de plannen kan realiseren.

- Herinrichting openbare ruimte

De herinrichting van de openbare ruimte vormt, naast de nieuwe groene infrastructuur en de ontwikkellocaties, een ander belangrijk onderdeel van de centrumplannen. Realisatie hiervan moet aansluiten op de realisatie van de nieuw ingerichte centrumwegen. De openbare ruimte wordt gezien als de verbindende schakel tussen de verschillende centrumdelen en de overige centrumvoorzieningen. Een kwaliteitsimpuls zal ook het economische succes van

detailhandel en horeca kunnen vergroten. De fraai ingerichte Waterlijn langs de Amstel en het ontwerp voor de nieuwe groene verkeersstructuur, zullen als voorbeeld dienen voor het gewenste kwaliteitsniveau en het materiaalgebruik.

- De Rede en de bibliotheek

Na een lange voorbereidingstijd zijn inmiddels de bouwwerkzaamheden aan de Wilhelminakade, van het appartementencomplex De Rede in volle gang. De werkzaamheden lopen door tot rond de jaarwisseling 2021-2022. In de plint van het gebouw wordt de mooie nieuwe bibliotheek gevestigd en het havenkantoor. De gevel aan de voorzijde versterkt de ruimtelijke kwaliteit aan de Amsteloever. Aan de achterzijde, grenzend aan de Prins Clausstraat, wordt een achtergevel met woningen gerealiseerd, waardoor ook hier de ruimtelijke kwaliteit wordt verbeterd.

- Jachthaven

Al een aantal jaren geleden is er aan de Wilhelminakade een jachthaven bestemd. In 2020 heeft het college ingestemd met een principeverzoek van een initiatiefnemer om een jachthaven te ontwikkelen. De gesprekken met de initiatiefnemer vorderen. Voorwaarde daarbij is wel dat er met alle partijen afspraken kunnen worden gemaakt en dat er voldoende draagvlak is ontstaan.

Overzicht baten en lasten

Ondernemen	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	590	700	631	640	639	639
Baten	19	31	20	20	20	20
Saldo baten en lasten	**-571**	**-669**	**-612**	**-620**	**-620**	**-620**
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo	**-571**	**-669**	**-612**	**-620**	**-620**	**-620**

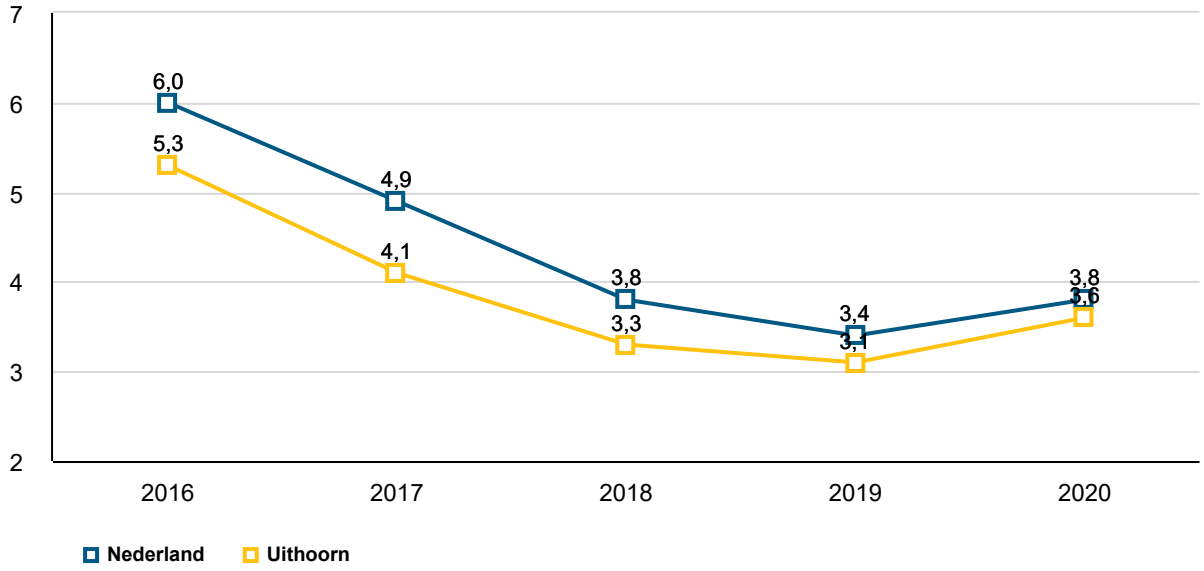
Toelichting financieel overzicht deelprogramma ondernemen

Lasten Voordeel € 0,07 mln.

De lasten zijn in 2022 € 0,07 miljoen lager omdat er in 2021 een eenmalig budget is opgenomen voor het opstellen van een horecavisie (€ 0,03). En omdat in 2022 de huur is opgezegd van het havenkantoor aan de Koningin Julianalaan (€ 0,04). Dit gaat vanaf 2022 namelijk onderdeel uitmaken van De Rede.

Indicatoren

Werkloosheidspercentage



In verband met corona zijn geen nieuwe peilingen gedaan. Naar verwachting zijn er in 2022 nieuwe cijfers beschikbaar.

3.3 Mobiliteit

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?

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

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

We gaan verder 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 gaan ook verder met 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 zullen daarnaast jaarlijks extra acties worden uitgevoerd. Voor 2022 zijn dit de volgende acties:

Uithoornlijn

De aanleg van de Uithoornlijn is in de uitvoeringsfase. De aanleg is gestart in 2021. Naar verwachting kan de Uithoornlijn in 2024 gebruikt worden.

Dorpscentrum Uithoorn

Voor eenmeer leefbaar en verkeersveiliger dorpscentrum dat betere kansen voor ontwikkelingen biedt, wordt de infrastructuur in het dorpscentrum van Uithoorn aangepast.

Mobiliteitsvisie Uithoorn

Het Uithoorns Verkeer en Vervoerplan (UVVP) dat is ingeleid door de omlegging van de N201 is alweer enige jaren geleden afgerond. De wereld van mobiliteit is dynamisch en verandert snel. Toenemende congestie, beprijzing van mobiliteit, druk op de woningmarkt, duurzaamheidsvraagstukken en onderhoudsvraagstukken zorgen ervoor dat een visie op mobiliteit voor de gemeente Uithoorn nodig is.Begin 2022 wordt deze visie ter vaststelling aangeboden.

N201 en N231

De gemeente werkt mee met de provincies Noord-Holland en Utrecht aan projecten die leiden tot verbetering van de doorstroming en veiligheid op de provinciale wegen N231 en N201.

Uitvoering HOVAZ (Hoogwaardig Openbaar Vervoerverbinding Aalsmeer Schiphol Zuid)

Voor de gemeente Uithoorn betekent dit in 2021 de aanleg van een busbaan in twee richtingen langs de Koningin Máximalaan tussen de Poelweg en Aalsmeer en een fietstunnel onder de Legmeerdijk.

Overzicht baten en lasten

Mobiliteit	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	1.261	1.598	1.516	1.473	1.512	1.506
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten	**-1.261**	**-1.598**	**-1.516**	**-1.473**	**-1.512**	**-1.506**
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo	**-1.261**	**-1.598**	**-1.516**	**-1.473**	**-1.512**	**-1.506**

Toelichting financieel overzicht deelprogramma Mobiliteit

Lasten Voordeel € 0,08 mln.

De lasten zijn in 2022 € 0,08 mln. lager omdat er in 2021 een eenmalig budget is opgenomen voor het opstellen van een bereikbaarheidsvisie.

4 Organiseren

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 vier deelprogramma's: Bestuur en Organisatie, Dienstverlening, Financiën en Vastgoed. Dit zijn de vier taakvelden die op verschillende manieren een bijdrage leveren aan de effectiviteit van de gemeente. Ze zijn noodzakelijk om de gewenste maatschappelijke effecten binnen de drie andere programma's te realiseren.

4.1 Kaderstellende beleid notities

Bouwgrondexploitatie (BGE) (jaarlijkse actualisatie, deze is niet openbaar)
Budgethoudersregeling
Coalitieakkoord
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

4.2 Bestuur & Organisatie

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Het bestuur maakt binnen de beschikbare middelen keuzes die effect creëren.
2. De ambtelijke organisatie geeft het college bestuurskracht om de effecten te creëren.
3. 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 gaan we daarvoor uitvoeren?

Uitwerken Bestuurskrachtonderzoek

Op basis van het bestuurskrachtonderzoek dat in 2020 is opgepakt, wordt het Alliantiemanagement van de gemeente verder vormgegeven. Het toenemende belang van regionale samenwerking, de opkomst van de netwerksamenleving maar ook de samenwerking binnen verbonden partijen zoals Duo+ vragen om een goede regie op de regionale samenwerking en op strategische politiek-bestuurlijke keuzes.
In dat kader wordt bekeken hoe de samenwerking binnen de Metropool Regio Amsterdam en het Amstel- en Meerlandenoverleg zich verder moet ontwikkelen en wat de rol van de gemeente Uithoorn daarin kan zijn. Daarmee kunnen we nog meer het gewenste maatschappelijk effect halen uit de regionale samenwerking en de samenwerking met verbonden partijen om daarmee de bestuurskracht vergroten.

Organisatie

Om bestuurskrachtig te blijven, moet ook de gemeentelijke organisatie zich in een continu proces verder ontwikkelen. De veranderende omgeving, de specificering van de eigen organisatie naar een strategie-, beleid- en regiegemeente in relatie tot de uitvoeringsorganisatie Duo+ en de rol die van ons verwacht wordt in het maatschappelijke veld, vragen om het professionaliseren van de Uithoornse ambtenaar en de ambtelijke organisatie. Voor 2022 betekent dit dat met een ontwikkelprogramma de vaardigheden en competenties van onze medewerkers worden versterkt. Zodat de organisatie gereed is voor toekomstige opgaven. Daarbij worden eventuele bevindingen uit het bestuurskrachtonderzoek meegenomen.

Communicatie

De in de communicatievisie vastgelegde ambitie op het gebied van de gemeentelijke communicatie zal het komende jaar verder worden uitgewerkt. Op basis van de hoeveelheid werk aan projecten en beleidsthema's in relatie tot de beschikbare inzet zal nagegaan worden hoe deze ambitie kan worden gerealiseerd. Indien nodig zullen eventuele keuzemogelijkheden daarin het komende jaar worden voorgelegd.

ICT middelen gemeenteraad (€ 30.000 structureel nadelig)

Op grond van de gewijzigde regeling Rechtspositie Ambtsdragers zullen ICT-middelen beschikbaar gesteld moeten worden aan gemeenteraadsleden en ondersteunende medewerkers. Dit zal worden gerealiseerd in de vorm van het beschikbaar stellen van laptops inclusief de nodige ondersteuning. Aangezien deze nieuwe ICT middelen niet eerder werden verstrekt aan de gemeenteraad betekent dit een uitbreiding van het ICT middelenbestand. De uitvoering hiervan loopt via Duo+. Voor deze uitbreiding zijn geen middelen gereserveerd. Dit betekent dat hiervoor € 30.000 aan structureel budget benodigd is (afschrijvingskosten en licenties). De bijdrage aan Duo+ wordt met dit bedrag opgehoogd vanaf 2022.

Extra ondersteuning raad in verband met verkiezingen (circa € 30.000 neutraal)

Als gevolg van de gemeenteraadsverkiezingen in 2022 zal een nieuwe gemeenteraad geïnstalleerd worden. Om de nieuwe raad goed te laten functioneren worden extra activiteiten door de griffie georganiseerd. Te denken valt aan: aanvragen van een Verklaring Omtrent Gedrag voor kandidaat-raadsleden, vaardigheidstrainingen (debatteren), programmavergelijking en Stemwijzer, en een gezamenlijke activiteit met de oude en nieuwe raad.

De verwachting is dat dit binnen de bestaande budgetten van het deelprogramma kan worden opgevangen, doordat er in het verkiezingsjaar ook minder activiteiten uitgevoerd zullen worden. Te denken valt aan het opleidingsbudget en het budget voor onderzoek.

Overzicht baten en lasten

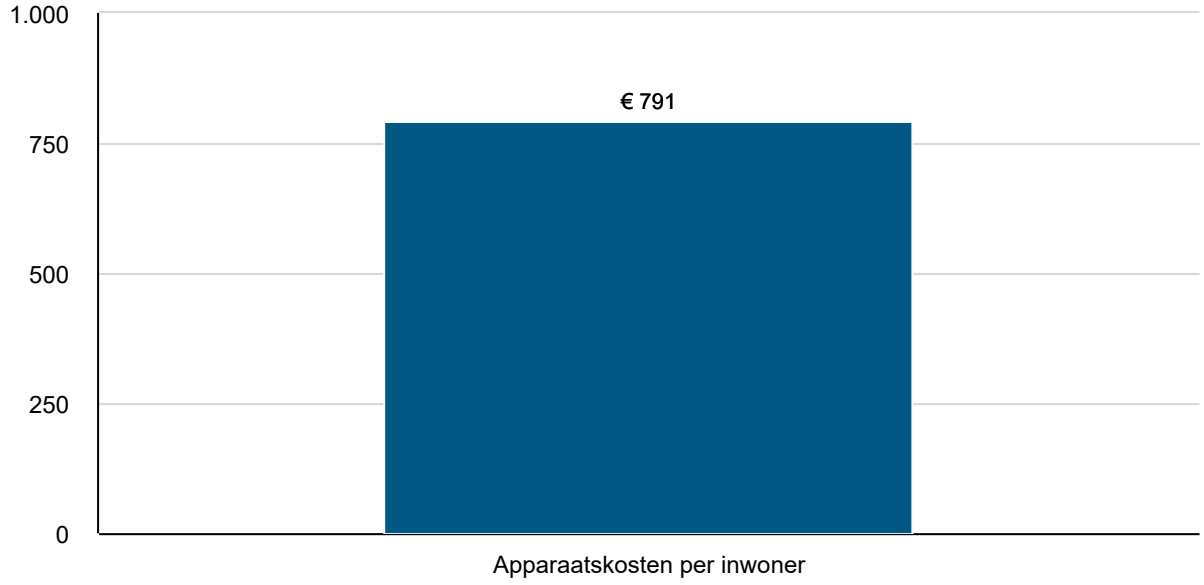
Bestuur & organisatie	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	2.094	2.066	2.082	1.983	1.931	1.930
Baten	-	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	**-2.094**	**-2.066**	**-2.082**	**-1.983**	**-1.931**	**-1.930**
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo	**-2.094**	**-2.066**	**-2.082**	**-1.983**	**-1.931**	**-1.930**

Toelichting financieel overzicht deelprogramma bestuur & organisatie

Het verschil aan lasten is < € 0,1 miljoen en wordt daarom niet toegelicht.

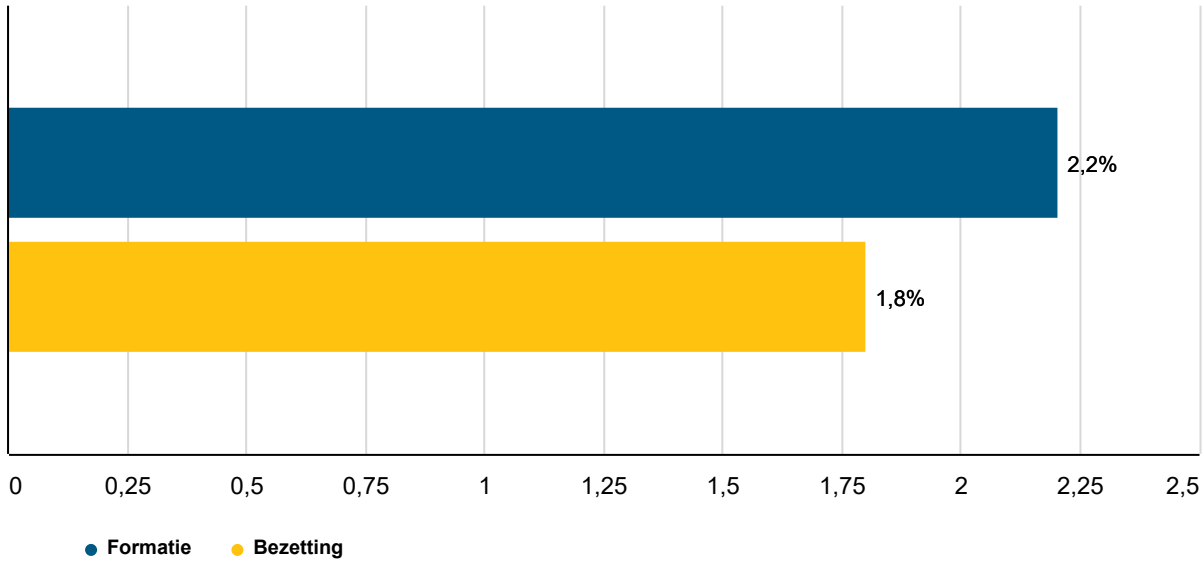
Indicatoren

Apparaatkosten per inwoner

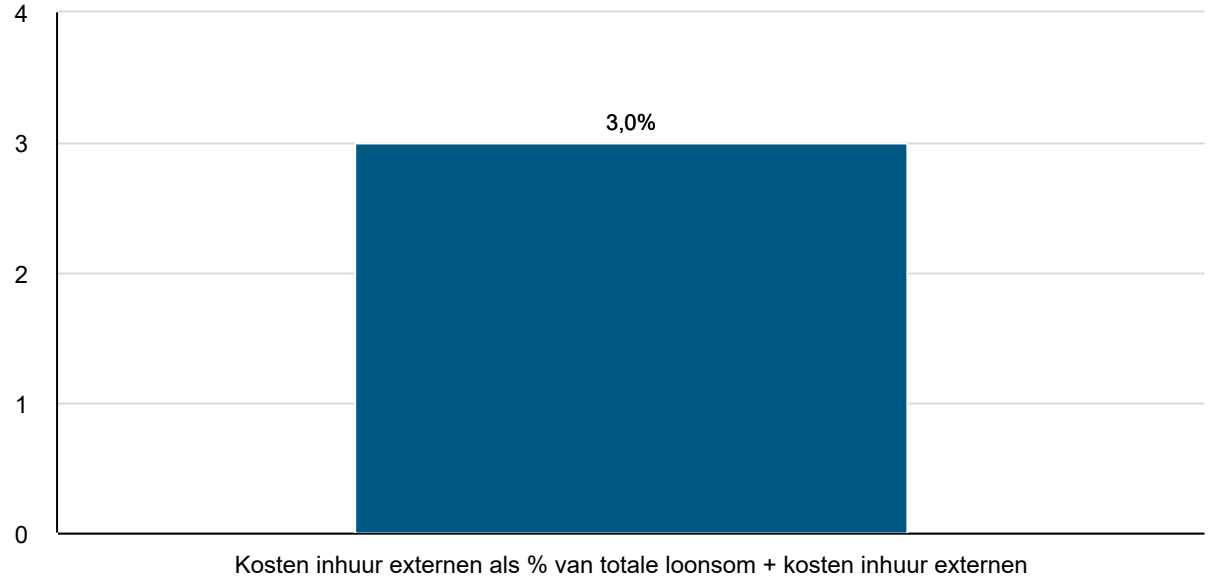


Vanaf 2021 zijn ook de materiële apparaatskosten meegenomen in het bedrag van de apparaatskosten per inwoner, conform de definitie van apparaatskosten binnen het BBV.

Formatie en bezetting per 1.000 inwoners



Kosten inhuur externen



Dit is exclusief de kosten van inhuur van externen in verband met vacatureruimte. Deze worden op begrotingsbasis niet geraamd.

4.3 Dienstverlening

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 gaan we daarvoor uitvoeren?

Implementatie dienstverleningsvisie, communicatievisie en ontwikkelagenda participatie (€ 100.000 incidenteel in 2022 en 2023)

Om werk te maken van de vastgestelde ambitie om de gemeentelijke dienstverlening naar een 8 te brengen is extra inzet nodig. Om de implementatie van de dienstverleningsvisie in samenhang met de communicatievisie en de ontwikkelagenda participatie goed op te kunnen pakken wordt voorgesteld een "aanjager" c.q. verbinder aan te stellen voor de duur van minimaal twee jaar.

In 2021 zijn de binnen de beschikbare capaciteit, voorbereidingen getroffen en is gestart met een aantal werkzaamheden. Om dit echter serieus op te pakken is voor de werkzaamheden van deze aanjager vanaf 1 januari 2022, gedurende een periode van twee jaar, meer nodig dan vanuit de beschikbare capaciteit kan worden opgepakt. Deze functie is onmisbaar om een wezenlijke verandering op het gebied van dienstverlening en communicatie te realiseren. De kosten hiervan bedragen voor een periode van 2 jaar zo'n € 200.000. Hiervoor zal het benodigde budget onder het deelprogramma Overhead worden opgevoerd.
Daarnaast wordt voor de ontwikkelagenda participatie, gekeken hoe de beschikbare budgetten en capaciteit nog beter voor dit doel kan worden ingezet.

Gemeenteraadsverkiezingen

Begin van het jaar, op woensdag 16 maart 2022, vinden de gemeenteraadsverkiezingen plaats. In de begroting is ervan uitgegaan dat (de organisatie van) de verkiezingen plaatsvinden zoals gebruikelijk. Nu de zorgen om de coronapandemie afnemen en veel mensen zijn gevaccineerd, kan het verkiezingsproces weer zoveel als mogelijk terug naar hoe het was. Desondanks is de tijdelijke wet verkiezingen covid-19 uit voorzorg verlengd. Briefstemmen en het verhogen van het aantal stemmen per volmacht, worden wel geschrapt, maar vervroegd stemmen blijft mogelijk. De maatregelen in de stembureaus, zoals de gezondheidscheck, de veilige afstand, hygiëne, etc. blijven gelden. Wanneer de ontwikkelingen rond het coronavirus het toelaten worden deze maatregelen geschrapt.

Overzicht baten en lasten

Dienstverlening	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	1.092	1.590	1.441	1.444	1.555	1.555
Baten	376	594	448	428	702	702
Saldo baten en lasten	**-715**	**-996**	**-992**	**-1.015**	**-852**	**-852**
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo	**-715**	**-996**	**-992**	**-1.015**	**-852**	**-852**

Toelichting financieel overzicht deelprogramma dienstverlening

Voordeel op de lasten € 0,16 miljoen t.o.v. 2021

Als er aanpassingen zijn op legesinkomsten, veranderen ook de uitgaven, omdat een deel van de legesinkomsten moet worden afgedragen aan het Rijk. Bij de baten is toegelicht dat er veranderingen in de legesinkomsten zijn, die het gevolg zijn, van de opgestelde meerjarenraming in verband met de reisdocumentendip. Ook is onder de baten toegelicht dat een bijstelling over het kalenderjaar 2021 wijzigingen in de legesinkomsten tot gevolg hadden. Hiermee is een totaalbedrag aan lagere afdrachten aan het Rijk gemoeid van € 0,1 miljoen.

Daarnaast waren er in 2021 hogere lasten in verband met de extra maatregelen die getroffen moesten worden bij de Tweede Kamer verkiezingen in verband met corona (€ 0,07 miljoen) en zijn er diverse kleine wijzigingen van per saldo € 0,01 miljoen aan hogere lasten in 2022.

Nadeel op de baten € 0,15 miljoen t.o.v. 2021

In 2019 is een meerjarenraming opgesteld over de periode 2019 tot en met 2024 in verband met de reisdocumentendip. Deze meerjarenraming liet substantieel lagere legesinkomsten uit reisdocumenten zien vanaf 2019. De inkomsten fluctueren van jaar tot jaar. In deze meerjarenraming is opgenomen dat de inkomsten uit leges van reisdocumenten in 2022 € 0,03 miljoen lager zijn dan in 2021. Deze reisdocumentendip was het gevolg van de verlenging van de geldigheidsduur van reisdocumenten voor volwassenen van vijf naar tien jaar.

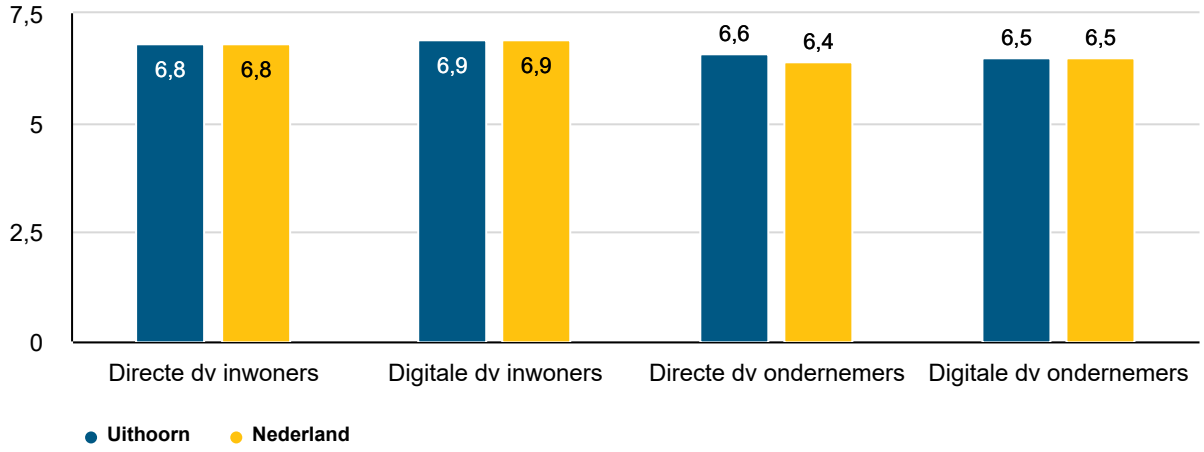
Bij de 2e tussentijdse rapportage 2021 is er een bijstelling gemaakt voor de legesinkomsten voor het kalenderjaar 2021. Per saldo zijn de inkomsten in 2021 daardoor € 0,09 miljoen hoger dan in 2022.

In 2020 zijn niet alle adviesuren gebruikt, waardoor € 0,03 miljoen in 2021 is terug gestort door de Omgevingsdienst. Dit is gemeld bij de 1e tussentijdse rapportage 2021.

Indicatoren

Bron: eigen gegevens peiljaar 2020

Rapportcijfer dienstverlening (dv)



4.4 Vastgoed

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

- Het gemeentelijke vastgoed accommodeert maatschappelijke doelen.

Opgave - Wat moeten we daarvoor verbeteren?

- Geef het beheer en de exploitatie effectief en efficiënt vorm.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Nota vastgoed

In 2021/2022 wordt de nota vastgoed herzien.

Het verduurzamen van gemeentelijk vastgoed blijft een belangrijk speerpunt. Zodat het vastgoed gereed wordt gemaakt voor de toekomst.

Ontwikkelingen maatschappelijk vastgoed

Het maatschappelijk vastgoed is momenteel sterk in ontwikkeling. Zo zijn er twee nieuwbouwprojecten opgeleverd namelijk MFA Thamerdal en de kinderboerderij en er wordt hard gewerkt aan MFA Zijdelwaard. Voor de opgeleverde gebouwen worden nog meerjarenonderhoudsplannen opgesteld, waarna de begroting op basis van deze meerjarenonderhoudsplannen wordt aangepast.

Voor de basisschool De Vuurvogel en de andere maatschappelijke gebouwen aan de A. van Schendellaan waaronder ‘t Buurtnest zal een visie worden opgesteld. Daarnaast groeit de Brede School steeds verder en dienen er mogelijk maatschappelijke organisaties naar andere locaties te verhuizen. Ook hiervoor wordt een visie opgesteld. Uit de visies volgt wat er nodig is aan huisvesting voor onderwijs en maatschappelijke organisaties. Daarnaast zal onderzocht worden of er ook ruimte vrijkomt voor woningbouw aan de A. van Schendellaan. Met het opstellen van de visies zullen ook de financiële consequenties worden meegenomen en aan u worden voorgelegd.

Bij de Kadernota 2022 is het onderhoud van de gebouwen opnieuw berekend op basis van het nieuwe meerjarenonderhoudsplan. Bij deze eerste berekening was het huidige uitgangspunt gehanteerd: een gemiddeld structureel bedrag voor onderhoud in een periode van 5 jaar. Op basis hiervan werd een structureel voordeel van afgerond € 215.000 ingeschat.

Echter voor nieuwe gebouwen is een gemiddelde onderhoudsperiode van 5 jaar niet voldoende representatief. Doordat in de beginjaren van de nieuwe gebouwen weinig planmatig onderhoud hoeft te worden uitgevoerd, worden er op basis van 5 jaar te weinig middelen opzij gezet om de hogere onderhoudskosten in latere jaren te kunnen dekken. Dit geldt zowel voor het relatief nieuwe gebouw van de Brede school, als voor de nieuw opgeleverde én de nog op te leveren MFA. Daarom is een herberekening gemaakt op basis van de gehele periode van het meerjarenonderhoudsplan, dat een looptijd heeft van 30 jaar. Op basis hiervan komt het gemiddelde structurele bedrag voor onderhoud uit op € 510.000. Afwijkingen ten opzichte van dit gemiddelde worden verrekend met de reserve onderhoud

gebouwen en de reserve onderhoud MFA de Legmeer. Het structurele voordeel dat bij de Kadernota 2022 is gemeld, wordt hiermee naar beneden bijgesteld van (afgerond) € 215.000 naar € 175.000.

In 2021 wordt gestart met het actualiseren van de nota vastgoed, eventuele beleidswijzigingen en mogelijke financiële effecten zullen aan u worden voorgelegd.

Trent

De gemeente krijgt diverse aanvragen van maatschappelijke partijen voor het huren van huisvesting, echter alle ruimtes zitten momenteel vol waardoor we de nieuwe aanvragen niet kunnen honoreren.

BTW compensatie sport

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 is ter compensatie van de btw teruggave die is komen te vervallen voor sportaccommodaties van gemeenten. Daarmee zouden gemeenten 17,5% op alle uitgaven aan sport (inclusief btw) kunnen terugkrijgen. De SPUK-regeling bedraagt voor het jaar 2021 € 182 miljoen. Het uit hoofde van het plafond beschikbare bedrag wordt naar rato verdeeld indien het totaal aangevraagde bedrag het plafond overschrijdt.

Overzicht baten en lasten

Vastgoed	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	4.411	5.228	5.125	4.643	4.910	4.410
Baten	1.318	2.048	1.274	1.274	1.274	1.274
Saldo baten en lasten	**-3.094**	**-3.180**	**-3.852**	**-3.370**	**-3.636**	**-3.137**
Toevoegingen aan reserves	138	106	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	223	126	39	43	24
Saldo reserves	**-138**	**117**	**126**	**39**	**43**	**24**
Saldo	**-3.231**	**-3.063**	**-3.725**	**-3.331**	**-3.594**	**-3.113**

Toelichting financieel overzicht deelprogramma vastgoed

Lasten

Voordeel op de lasten van € 0,1 miljoen t.o.v. 2021

Een groot deel van de lasten op dit deelprogramma fluctueert jaarlijks, zoals uitgaven voor dagelijks en planmatig onderhoud en rentelasten op investeringen. Ook de afschrijvingslasten veroorzaken schommelingen. Afschrijvingslasten starten in het jaar na oplevering van een investering, zoals de MFA Thamerdal en stoppen als de gehele investering is afgeschreven. Dit voordeel op de lasten wordt dan ook veroorzaakt door diverse positieve en negatieve afwijkingen. € 0,06 miljoen hiervan heeft te maken met lagere kosten voor tijdelijke huisvesting voor MFA Zijdelwaard in 2022 en € 0,03 miljoen door herstelkosten schade aan de Brede School in 2021.

Baten

Nadeel op de baten van € 0,8 miljoen t.o.v. 2021

In 2021 hebben de verkopen van de Bovenboog en van grond achter Boterdijk 91 plaatsgevonden. De baten in 2022 zijn daardoor € 0,8 miljoen lager.

Voordeel op toevoegingen aan reserves van € 0,1 miljoen t.o.v. 2021

Voor planmatig en dagelijks onderhoud van de gemeentelijke gebouwen is jaarlijks € 377.500 aan budget opgenomen in de begroting. Maar de uitgaven hiervoor fluctueren jaarlijks, voornamelijk veroorzaakt door het verschil in uitgaven voor planmatig onderhoud. Daarom worden de hogere of lagere uitgaven dan € 377.500 verrekend met de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen. Dit geldt voor alle gemeentelijke gebouwen met uitzondering van de Brede school. Voor de Brede school is een aparte reserve ingesteld. In 2021 is er minder planmatig onderhoud voorzien, waardoor het begrote restantbudget van afgerond € 0,1 miljoen wordt toegevoegd aan de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen.

Nadeel op onttrekkingen aan reserves van € 0,1 miljoen t.o.v. 2021

Dit nadeel bestaat uit een voordeel van € 0,1 miljoen en een nadeel van € 0,2 miljoen, per saldo een nadeel van € 0,1 miljoen.

Vanaf 2022 is het jaarlijkse bedrag dat is opgenomen voor planmatig en dagelijks onderhoud van de gemeentelijke gebouwen € 305.000 per jaar. In 2022 is juist meer planmatig onderhoud voorzien, waardoor een onttrekking aan de reserve van afgerond € 0,1 miljoen noodzakelijk is. Hierdoor zijn de onttrekkingen aan de reserve € 0,1 miljoen hoger in 2022 en is dit een voordeel ten opzichte van 2021.

Daarnaast was door de vertraging in de uitvoering van de werkzaamheden van het klimaatsysteem in het gemeentehuis, het grootste deel van de in 2020 geplande werkzaamheden van planmatig onderhoud niet uitgevoerd. Deze zijn daarom doorgeschoven naar 2021, waardoor er bij de 1e Turap 2021 een onttrekking is gedaan aan de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen van € 0,2 miljoen. Hierdoor zijn de onttrekkingen aan de reserve € 0,2 miljoen lager in 2022 en is dit een nadeel ten opzichte van 2021.

4.5 Financiën

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 voor een financieel gezond beleid op de lange termijn. Daarmee is de nota bepalend voor de financiële langetermijnstrategie.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Financieel gezond

Vanuit de nota financieel gezond gaan we verder met het verbeteren van het inzicht voor de raad. We willen het zicht op de lange termijn investeringen verbeteren en de gevolgen hiervan voor de financiële positie. We kijken daarbij ook naar de vastgestelde normen voor bijvoorbeeld de schuldquote. We blijven alert op de financierbaarheid van investeringen op de lange termijn. We vinden het van belang om verder vooruit te kijken zodat we voldoende bestand zijn en blijven tegen onvoorziene nieuwe ontwikkelingen.

Daarnaast gaan we de financiële beleidsnota's bijstellen op basis van de uitgangspunten van de nota financieel gezond, zoals de nota weerstandsvermogen en risicobeheersing en de nota reserves en voorzieningen.

De begroting 2022 is opnieuw opgezet vanuit het CUP. Het meerjarenbeeld van vorig jaar liet al een tekort zien van 1 miljoen, maar de ontwikkelingen in de jeugdzorg, mede in combinatie met corona lieten het tekort verder oplopen. Op de korte en middellange termijn zien we nog steeds veel onzekerheden. Met ingang van 2023 zal de verdeling van onze belangrijkste inkomstenbron herzien worden: het gemeentefonds. Volgens eerste berekeningen kan de gemeente Uithoorn een nadeel verwachten van € 31 per inwoner, ofwel € 0,95 miljoen per jaar. Ook blijven er onzekerheden over het verdere verloop van de bijstandsuitkeringen na corona en de daarbij behorende BUIG-uitkering van het Rijk. We hebben nu nog geen beeld bij de eventuele lange termijn gevolgen van de coronacrisis voor bijvoorbeeld algemene uitkering, werkgelegenheid en te verstrekken uitkeringen, (ABP) pensioenpremies, inrichting van de openbare ruimte.

Bij de begroting is een notitie gevoegd met daarin de scenario's om op termijn te komen tot een sluitende begroting. Door op de korte termijn gebruik te maken van de reservepositie is het mogelijk om toe te groeien naar een sluitend perspectief. De scenario's zijn niet verwerkt in de begrotin, omdat de keuze eerst aan de raad wordt voorgelegd.

Deelnemingen

We zien het belang om in toenemende mate betrokken te zijn bij onze deelnemingen. De deelnemingen dragen bij aan het behalen van de doelen van de gemeente 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.

- Met Green Park Aalsmeer werken we naar een afronding van ons belang.
- De dividenden van netwerkbedrijf Stedin staan onder druk vanwege de noodzakelijke investeringen voor de energietransitie en leveringszekerheid. Ook de komende jaren heeft Stedin hiervoor extra kapitaal nodig, waarbij ook weer een beroep op de huidige aandeelhoudes kan worden gedaan.
- De nieuw op te starten regionale ontwikkelingsmaatschappij (ROM) stimuleert initiatieven in onder meer de energietransitie en de circulaire economie.
- BNG-bank staat er goed voor, maar stelde de dividendbetalingen meerdere malen uit vanwege ECB-regels. (inmiddels zijn alle achterstallige dividenden ontvangen)
- We zitten dicht op onze vennootschappen om de effecten, zoals vastgelegd in deze begroting te bevorderen.

Ontwikkeling Planning en control (P&C) documenten

De Kadernota, programmabegroting, tussentijdse rapportages en de jaarstukken worden gezamenlijk de P&C-documenten genoemd. In de P&C-documenten geven we inzicht in de maatschappelijke effecten die we willen bereiken en rapporteren we hierover. We blijven samen met de auditcommissie werken aan de leesbaarheid en toegankelijkheid van de P&C-documenten, bijvoorbeeld door het uitbreiden van de infographic met de begrotingscijfers.

Overzicht baten en lasten

Financien	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	840	105	441	441	441	441
Baten	3.581	3.643	3.704	3.686	3.729	3.841
Saldo baten en lasten	**2.741**	**3.538**	**3.263**	**3.245**	**3.288**	**3.400**
Toevoegingen aan reserves	29.365	799	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	3.356	3.515	10	-	-	-
Saldo reserves	**-26.009**	**2.715**	**10**	**-**	**-**	**-**
Saldo	**-23.268**	**6.253**	**3.273**	**3.245**	**3.288**	**3.400**

Toelichting financieel overzicht financiën

Nadeel op de lasten € 0,34 miljoen t.o.v. 2021

Ieder jaar wordt een stelpost opgenomen voor de inflatiecorrectie van diverse budgetten binnen de begroting. Hierop wordt de ophoging van de diverse budgetten in verband met inflatie in mindering gebracht. Een eventueel restant wordt in een volgend P&C product afgeboekt ten gunste van het begrotingsresultaat. In 2021 was de stelpost afgeboekt naar nihil. Voor 2022 is een stelpost opgenomen van € 0,45 miljoen. Nadat diverse ophogingen van budgetten hierop zijn afgeboekt, is het restant van de stelpost momenteel afgerond € 0,34 miljoen en veroorzaakt het verschil tussen de lasten van 2022 in vergelijking tot 2021.

Het verschil aan baten is < € 0,1 miljoen en wordt daarom niet toegelicht.

Toevoegingen aan reserves 2022 t.o.v. 2021 (voordeel € 0,8 miljoen)

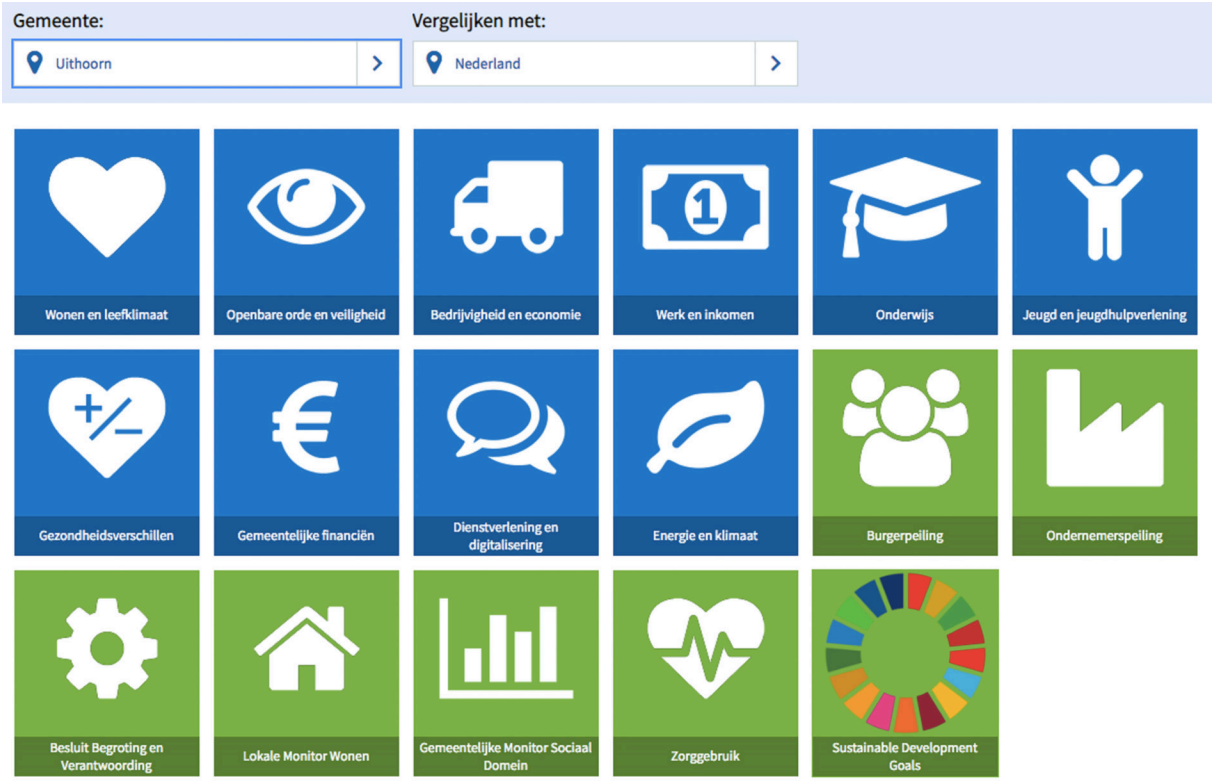
In 2022 zijn (nog) geen toevoegingen aan reserves begroot. In 2021 is een toevoeging van € 0,8 miljoen aan de reserve overheveling budgetten gedaan. Dit gaat over de overhevelingen van incidentele inkomstenbudgetten van 2020 naar 2021. De hoogte van het bedrag aan budgetoverhevelingen is jaarlijks heel verschillend.

Onttrekkingen aan reserves 2022 t.o.v. 2021 (nadeel € 3,5 miljoen)

In 2021 is er afgerond € 3,5 miljoen meer onttrokken aan reserves dan momenteel begroot in 2022. Dit betreft het jaarlijks fluctuerende bedrag voor:

- budgetoverhevelingen (€ 1,34 miljoen);
- enkele incidentele onttrekkingen aan de budgetegalisatiereserve voor incidentele uitgaven (€ 0,32 miljoen);
- het tekort bij de primitieve begroting 2021 (€ 0,43 miljoen);
- de onttrekking van het tekort bij de 1e Turap 2021 aan de algemene risicoreserve (€ 1,41 miljoen).

Indicatoren



Indicatoren gemeente Uithoorn www.waarstaatmijngemeente.nl

4.6 Grondexploitaties

Overzicht baten en lasten

Grondexploitaties	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	4.150	4.026	2.952	281	209	209
Baten	3.725	4.495	2.750	67	15	15
Saldo baten en lasten	**-424**	**469**	**-201**	**-215**	**-194**	**-194**
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	853	14	14	-	-	-
Saldo reserves	**853**	**14**	**14**	**-**	**-**	**-**
Saldo	**428**	**482**	**-187**	**-215**	**-194**	**-194**

Toelichting financieel overzicht grondexploitaties

Voordeel op de lasten € 1,1 miljoen t.o.v. 2021

Naar aanleiding van de vaststelling van de actualisering van de grondexploitaties per 1-1-2021 is de meerjarenbegroting aangepast. In 2021 worden drie van de vier gemeentelijke grondexploitaties afgerond. In 2022 zijn daarna alleen nog twee deelplannen van de grondexploitatie Legmeer-West in uitvoering. Ook zijn er in 2021 meer budgetten opgenomen voor grondexploitaties die in voorbereiding zijn en voor facilitaire projecten, in vergelijking tot 2021. Hierdoor zijn de lasten in 2022 ten opzichte van 2021 € 1,0 miljoen lager. Daarnaast is er in 2021 budget toegekend voor een globale verkenning groene en recreatieve verbindingszone Uithoorn en voor het vervolgonderzoek Wonen, Sport en Recreëren. Dit heeft 0,1 miljoen lagere lasten tot gevolg in 2022 in vergelijking tot 2021.

Nadeel op de baten € 1,7 miljoen t.o.v. 2021

Om dezelfde reden als toegelicht onder de lasten, zijn ook de baten € 1,0 miljoen lager. Daarnaast zijn de baten in 2022 € 0,7 miljoen lager vanwege de winstnemingen van de in 2021 af te ronden gemeentelijke grondexploitatieprojecten.

Onttrekkingen aan reserves

Het verschil is < € 0,1 miljoen en wordt daarom niet toegelicht.

4.7 Overhead

Effecten opgave en acties

Wet Open Overheid(WOO) € 49.000 structureel en € 58.000 incidenteel

Deze initiatiefwet is op 26 januari 2021 door de Tweede Kamer aangenomen en beoogt de gehele overheid transparanter en toegankelijker te maken. Met dit wetsvoorstel geven de initiatiefnemers zowel de actieve als de passieve openbaarmaking van overheidsinformatie een nieuwe wettelijke basis en verankeren zij het recht op toegang tot informatie. Daarnaast beogen zij de informatievoorziening en informatiehuishouding van het Rijk en decentrale overheden te verbeteren. De maatregelen die uitgevoerd moeten worden om aan deze wetgeving te voldoen heeft een grote impact op het bestuur en de organisatie.

De Eerste Kamer dient nog een besluit te nemen over de WOO. Bij instemming van de Eerste Kamer zal de wet een halfjaar later in werking treden. Dit zal waarschijnlijk in het eerste kwartaal van 2022 zijn. De huidige Wet openbaarheid van bestuur (WOB) wordt ingetrokken bij de inwerkingtreding van de WOO. Vooruitlopend op de besluitvorming in de Eerste Kamer heeft het kabinet bij de kabinetsreactie op het rapport ´Ongekend onrecht ´ van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) financiële middelen vrijgemaakt. Met de beschikbaarstelling van deze financiële middelen ondersteunt het Rijk gemeenten bij de implementatie en uitvoering van de WOO. De financiële middelen bestaan uit zowel incidentele als structurele middelen. De incidentele middelen, voor de periode 2022 tot en met 2026, zijn bestemd voor het verbeteren van systemen, het opleiden van medewerkers en het aanpassen van processen en de organisatie. De structurele middelen zijn bedoeld voor de actieve openbaarmaking van de informatiecategorieën zoals genoemd in de WOO, het aanwijzen van een contactfunctionaris en het beheer en onderhoud van systemen. In deze begroting worden voor de kosten van dit onderwerp de bedragen aangehouden die in de meicirculaire door de rijksoverheid hiervoor beschikbaar zijn gesteld, te weten:

- Wet Open Overheid (structureel 2022 t/m 2025): 49.000, 62.000, 74.000, 87.000
- Wet Open Overheid (incidenteel 2022 t/m 2025): 58.000, 59.000, 59.000, 60.000

Thuiswerken € 67.000 nadeel structureel

In de programmabegroting Duo+ 2022 is aangegeven dat extra investeringen nodig zijn in de thuiswerkomgeving ICT. In verband met het grootschalig thuiswerken sinds medio maart 2020 is de thuiswerkomgeving nu opgeschaald naar een piekbelasting van 50 naar 350 gelijktijdige gebruikers. Dit is een nieuwe ontwikkeling die nog niet in de Kadernota Duo+ 2022 als ontwikkeling werd benoemd waardoor wij dit nog niet hebben kunnen betrekken bij de gemeentelijke kadernota. De thuiswerkomgeving is bovendien uitgebreid met enkele grafisch zware toepassingen die daarvóór uitsluitend op kantoor beschikbaar waren. De totale betreffende kosten bedragen tegen de huidige prijzen ca. € 15.000 per maand, oftewel ca. € 180.000 per jaar voor alle DUO-organisaties tezamen en zijn niet voorzien in de huidige begroting. Aangezien het op grote schaal thuiswerken naar verwachting een ontwikkeling is die blijvend is, zijn deze kosten als structureel aangemerkt. In dat kader wordt ook gewezen op de uitbreiding van de werkpleklicenties van de raadsleden en - ondersteuners, zodat ook zij met MS Teams kunnen werken, video-vergaderen etc. De betreffende kosten bedragen ca. € 25.000 per jaar, voor alle DUO-organisaties die eveneens van blijvende aard zijn. De structurele bijdrage voor de gemeente Uithoorn komt daarmee volgens de verdeelsleutel op € 67.000.

Programmatische aanpak arbeidsmigranten € 30.000 per jaar gedurende 3 jaar

Het rekenkamerrapport huisvesting arbeidsmigranten is aanleiding geweest om een eerste inventarisatie te doen naar de stand van zaken registratie arbeidsmigranten. Hierbij is een aantal benodigde acties in beeld gebracht in het kader van de aanpak arbeidsmigranten. Een verdere inventarisatie levert mogelijk nog aanvullende acties op.

Door goed zicht te hebben op de (aandachtspunten omtrent de) arbeidsmigranten in de gemeente Uithoorn en hier een gerichte aanpak op te zetten wordt een bijdrage geleverd aan een energieke sierteeltsector, een eerlijke woonruimteverdeling, voorkoming van misbruik en uitbuiting en een aantrekkelijke woongemeenschap.

De aanpak omvat meerdere terreinen van het gemeentelijk beleid en neemt meerdere jaren in beslag. Ten behoeve van de coördinatie van de aanpak is gedurende drie jaar een programmamanager nodig. Hiervoor is een budget nodig van € 90.000 voor drie jaar.

Ontwikkelingen Duo+

Transitieplan P&O € 10.000 incidenteel

In 2020 is in het team P&O van Duo+ een transitie in gang gezet. De transitie betekent een wijziging in de structuur en een investering in houding en gedrag (eigenaarschap en zelf organiserend vermogen). Door de vorming van adviesteams beoogt Duo+ een betere aansluiting te vinden bij de vraagstukken van de DUO-organisaties en daarmee professionelere dienstverlening. Centraal in de opgaven staan aantrekkelijk werkgeverschap en de inrichting van een platform voor personele beweging. Voor het transitieproces is een periode van twee jaar uitgetrokken.

Overzicht baten en lasten

Overhead	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	8.954	9.824	10.138	10.033	9.965	9.891
Baten	11	27	8	8	8	8
Saldo baten en lasten	**-8.943**	**-9.797**	**-10.129**	**-10.024**	**-9.956**	**-9.883**
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo	**-8.943**	**-9.797**	**-10.129**	**-10.024**	**-9.956**	**-9.883**

Toelichting financieel overzicht overhead

Nadeel op de lasten van € 0,3 miljoen t.o.v. 2021

In deze begroting worden budgetten aangevraagd in of vanaf 2022 voor diverse onderwerpen. Dit heeft een verhoging van de lasten op het deelprogramma Overhead tot gevolg. Het gaat hierbij om de aangevraagde budgetten voor Wet Open Overheid (€ 0,1 miljoen), Programmatische aanpak arbeidsmigranten (€ 0,03 miljoen) en de implementatie van de dienstverleningsvisie, communicatievisie en ontwikkelagenda participatie (€ 0,1 miljoen). Daarnaast wordt een verhoging van de bijdrage aan Duo+ gevraagd (€ 0,1 miljoen) in verband met het structureel geworden thuiswerken, ICT middelen voor de gemeenteraad en een transitieplan P&O.

Daarnaast heeft het investeringsplan bedrijfshulpmiddelen een verhoging van (kapitaal)lasten tot gevolg van € 0,1 miljoen en is het planmatig onderhoud aan het gemeentehuis in 2022 € 0,13 miljoen lager dan in 2021.

Het verschil aan baten is < € 0,1 miljoen en wordt daarom niet toegelicht.

Overhead

Vanaf 2017 zijn een aantal wijzigingen aangebracht in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) die bijdragen aan de interne sturing door de raad en aan een betere vergelijkbaarheid tussen gemeenten. Een van de onderdelen van de wijziging betreft een beter inzicht in de overhead. Hiertoe schrijft het BBV voor dat in het programmaplan een apart overzicht moet worden opgenomen van de kosten van de overhead en is er tevens een definitie van overhead geïntroduceerd. In de programma's moeten de kosten worden opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces.

Samengevat gaat het bij overhead om de volgende zaken: leidinggevenden en management-ondersteuning in het primair proces, financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie, P&O/HRM, de inkoopfunctie, de communicatiefunctie, juridische zaken, informatievoorziening en automatisering (incl. post en archief), bestuurszaken en bestuursondersteuning en facilitaire zaken en huisvesting. Onderstaande tabel is opgesteld conform de definitie van overheadkosten binnen het BBV.

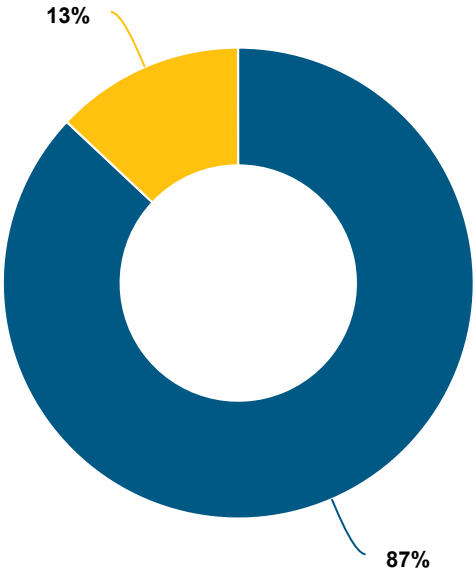
Soort kosten (bedragen x € 1.000)	Specificatie	2022	2023	2024	2025
Bedrijfsvoering algemeen					
Bijdrage gemeenschappelijke regeling	Duo+	7.451	7.302	7.302	7.302
Overige kosten		903	909	845	829
Salariskosten		1.063	1.063	1.063	1.063
Bedrijfsvoering huisvesting					
Gemeentehuis		598	624	586	582
Gemeentewerf		113	126	159	106
Totaal overhead		**10.129**	**10.024**	**9.956**	**9.883**

In de tarieven die ter dekking van kosten in rekening worden gebracht, wordt ook de overheadcomponent meegenomen in de berekening. Hiertoe worden de kosten van de overhead afgezet tegen de kosten van de directe personeelslasten.

Directe personeelslasten (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Directe P-lasten in de bijdrage aan Duo+	8.883	8.739	8.730	8.730
Directe P-lasten in salarisbegroting van de gemeente	5.890	5.820	5.820	5.820
Totaal Directe personeelslasten	**14.772**	**14.559**	**14.549**	**14.549**

Indicatoren

% Overhead van de totale lasten



4.8 Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen X 1.000	R2020 Lasten	R2020 Baten	B2021 Lasten	B2021 Baten	B2022 Lasten	B2022 Baten	B2023 Lasten	B2023 Baten	B2024 Lasten	B2023 Baten	B2024 Lasten	B2024 Baten
Algemene uitk. en overige uitk. gemeentefonds	24	40.482	-0	42.926	-	45.090	-	44.033	-	43.851	-	44.002
Dividend	602	28.421	92	237	147	200	52	300	46	300	46	300
Lokale heffingen	368	9.041	371	9.340	386	8.017	386	8.037	386	8.057	386	8.068
Overige dekkingsmiddelen	-521	30	-715	-	-1.061	-	-1.059	-	-1.078	-	-1.096	-
Saldo vd financieringsfunctie	244	954	79	1.043	-92	1.003	97	901	189	896	79	869
Totaal	**717**	**78.929**	**-174**	**53.546**	**-620**	**54.310**	**-525**	**53.271**	**-457**	**53.104**	**-586**	**53.239**

Overzicht baten en lasten

Algemene dekkingsmiddelen	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	717	-174	-620	-525	-457	-586
Baten	78.929	53.546	54.310	53.271	53.104	53.239
Saldo baten en lasten	**78.212**	**53.720**	**54.929**	**53.795**	**53.560**	**53.825**
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo	**78.212**	**53.720**	**54.929**	**53.795**	**53.560**	**53.825**

Op dit deelprogramma wordt een overzicht gegeven van de algemene dekkingsmiddelen, zoals voorgeschreven in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De algemene dekkingsmiddelen zijn de baten en lasten die niet direct samenhangen met een programma. Bovenstaande tabel geeft het totaal aan baten en lasten van de algemene dekkingsmiddelen weer. Volgens het voorschrift bevat het overzicht ten minste de volgende onderdelen: lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is, algemene uitkeringen, dividend, saldo van de financieringsfunctie en overige algemene dekkingsmiddelen. Voor de overzichtelijkheid worden hieronder voor de verschillende onderdelen aparte tabellen gepresenteerd, voorzien van een toelichting.

Algemene uitk. en overige uitk. Gemeentefonds	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	24	-	-	-	-	-
Baten	40.482	42.926	45.090	44.033	43.851	44.002
Saldo baten en lasten	40.458	42.926	45.090	44.033	43.851	44.002
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	**40.458**	**42.926**	**45.090**	**44.033**	**43.851**	**44.002**

Toelichting financieel overzicht algemene uitkering en overige uitkering Gemeentefonds en Uitkeringen Deelfonds Sociaal domein

Lasten

Het verschil aan de lastenzijde is < € 0,1 miljoen en wordt derhalve niet toegelicht

Baten Voordeel € 2,164 mln. Voordeel (Structureel)

Het verschil aan de batenzijde wordt met name veroorzaakt door de extra inkomsten voor Specialistische jeugdzorg (voordeel € 2,05 miljoen), incidentele coronacompensatie 2021 (nadeel € 0,67 mln.) en actualisatie van de uitkeringsfactor, accres en maatstaven (voordeel € 0,784 miljoen.)

De extra inkomsten Specialistische jeugdzorg bestaat uit 2 onderdelen:

1. Woonplaatsbeginsel (voordeel € 0,7 miljoen.): Vanaf 2022 wordt het woonplaatsbeginsel ingevoerd. Dit houdt kortweg in dat de gemeente waar de jeugdigde woont financieel verantwoordelijk is. Bij de meicirculaire 2021 is door het Rijk een berekening gemaakt welke compensatie hiervoor overkomt binnen het gemeentefonds. Voor de gemeente Uithoorn komt € 0,725 miljoen over als compensatie. Tegenover deze inkomsten is binnen het programma Samenleving (Deelprogramma maatschappelijke Ontwikkeling en Ondersteuning) voor hetzelfde bedrag een stelpost als uitgaven opgenomen.

2. Extra compensatie tekorten Jeugdhulp (voordeel € 1,35 miljoen): Voor 2021 is er extra budget jeugdzorg beschikbaar gesteld van € 613 miljoen, met name bedoeld om de uitbreiding van de crisiscapaciteit jeugd-ggz mogelijk te maken en wachttijden aan te pakken. Voor de gemeente Uithoorn betreft het om een compensatie van € 0,65 miljoen. Het kabinet stelt voor 2022 € 1,314 miljard extra beschikbaar aan gemeenten ter compensatie van de tekorten in de jeugdzorg. Dat komt bovenop de eerder toegezegde € 300 miljoen voor dat jaar. Voor de gemeente Uithoorn betekent dit een compensatie van bijna € 2 miljoen in 2022, dat is € 1,35 miljoen hoger dan de compensatie in 2021. Hierin is ook meegenomen dat gemeenten uitvoering geven aan maatregelen die in 2022 een besparing van € 214 miljoen op de jeugdzorguitgaven opleveren. Deze besparing loopt in de jaren daarna verder op, waardoor het bedrag aan compensatie afneemt. Het kabinet en de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) hebben dat met elkaar afgesproken naar aanleiding van het oordeel van de Commissie van Wijzen. Voor de jaren na 2022 dient het oordeel als zwaarwegende inbreng voor de kabinetsformatie. Tegelijk committeren gemeenten en het Rijk zich nu al aan het maken van afspraken over maatregelen waarmee het jeugdstelsel op de lange termijn beter houdbaar wordt.

Dividend	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	602	92	147	52	46	46
Baten	28.421	237	200	300	300	300
Saldo baten en lasten	27.819	145	53	248	254	254
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	**27.819**	**145**	**53**	**248**	**254**	**254**

Toelichting financieel overzicht Dividend

Het verschil aan lasten en aan baten is < € 0,1 miljoen en wordt daarom niet toegelicht.

Lokale heffingen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	368	371	386	386	386	386
Baten	9.041	9.340	8.017	8.037	8.057	8.068
Saldo baten en lasten	8.673	8.970	7.631	7.651	7.670	7.683
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	**8.673**	**8.970**	**7.631**	**7.651**	**7.670**	**7.683**

Toelichting financieel overzicht lokale heffingen

Het verschil aan lasten is < € 0,1 miljoen en wordt daarom niet toegelicht.

Nadeel op de baten van € 1,3 miljoen t.o.v. 2021

Vanaf 1 juli 2017 heeft het Rijk de precariobelasting over kabels en leidingen afgeschaft. Voor een aantal gemeenten was er een overgangsregeling, waardoor deze gemeenten nog mochten heffen tot en met 2021. Vanaf 2022 heeft dat een nadeel op de baten tot gevolg van € 1,5 miljoen. Daarnaast is er een voordeel op de baten van € 0,2 miljoen door de inflatiecorrectie en de groei van de gemeente.

Overige dekkingsmiddelen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	-521	-715	-1.061	-1.059	-1.078	-1.096
Baten	30	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	551	715	1.061	1.059	1.078	1.096
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	**551**	**715**	**1.061**	**1.059**	**1.078**	**1.096**

Toelichting financieel overzicht overige dekkingsmiddelen

Nadeel op de lasten van € 0,3 miljoen t.o.v. 2021

Dit heeft te maken met een optimalisatie van de btw berekening binnen afval en riool. Dit heeft geen invloed op het begrotingsresultaat, omdat deze lasten zijn betrokken bij de tariefstelling van de afvalstoffenheffing en de rioolheffing.

Er is geen verschil tussen de baten in 2022 t.o.v. 2021

Saldo vd financieringsfunctie	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	244	79	-92	97	189	79
Baten	954	1.043	1.003	901	896	869
Saldo baten en lasten	710	964	1.094	804	707	790
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	**710**	**964**	**1.094**	**804**	**707**	**790**

Toelichting financieel overzicht saldo van de financieringsfunctie

Het saldo van de financieringsfunctie betreft voornamelijk het verschil tussen de rentelasten en doorberekening daarvan naar de programma's als onderdeel van de kapitaallasten. De doorberekening gebeurt met een afgerond percentage. De rentelasten die worden doorberekend betreffen zowel de te betalen rente op aangetrokken leningen als de bespaarde rente van reserves en voorzieningen. Voor detailinformatie wordt verwezen naar paragraaf Financiering.

Voordeel op de lasten van € 0,2 miljoen t.o.v. 2021

Dit verschil wordt voor € 0,1 miljoen veroorzaakt door aflopende rentelasten door aflossingen op bestaande leningen. Het resterende verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door een hogere doorberekening van rentelasten naar de programma's in vergelijking tot 2021.

4.9 Onvoorzien

Overzicht baten en lasten

Onvoorzien	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	-	58	58	58	58	58
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten	**-**	**-58**	**-58**	**-58**	**-58**	**-58**
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo	**-**	**-58**	**-58**	**-58**	**-58**	**-58**

Toelichting financieel overzicht onvoorzien

Er is geen verschil aan lasten en baten in 2022 t.o.v. 2021

4.10 Vennootschapsbelasting

Overzicht baten en lasten

Vennootschapsbelasting	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Lasten	61	-	-	-	-	-
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten	**-61**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo	**-61**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Toelichting financieel overzicht vennootschapsbelasting

Er is geen verschil aan lasten en baten in 2022 t.o.v. 2021

5 Paragrafen

5.1 Paragraaf lokale heffingen

Inleiding

De lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de inkomsten van gemeenten en zijn daarom een integraal onderdeel van het gemeentelijke beleid.

In deze paragraaf wordt ingegaan op:

- Ontwikkelingen op het gebied van belastingen.
- Beleid lokale heffingen.
- Overzicht lokale heffingen.
- Kwijtscheldingsbeleid.
- Overzicht lokale lastendruk.
- Prestatie- en kerngegevens.

Ontwikkelingen op het gebied van belastingen:

Duurzame alternatieven in lokale heffingen

Het regeerakkoord van het kabinet Rutte III kent ambitieuze plannen op het terrein van duurzaamheid. Ambities waar lokale overheden een bijdrage aan kunnen en willen leveren. Duurzaamheid kan op vele manieren worden gestimuleerd. Onder meer via financiële prikkels. Team Energie van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) heeft het initiatief genomen tot deze inventarisatie van duurzame alternatieven in lokale heffingen. In samenwerking met team Financiën is er gekeken of de modelverordeningen voor de gemeentelijke belastingheffing een duurzamere invulling kunnen krijgen. Doel is om op basis van deze inventarisatie te kiezen welke duurzame financiële prikkels op de korte termijn aan de modelverordening kunnen worden toegevoegd. Gemeenten kunnen daar dan, indien gewenst, mee aan de slag. De gekozen alternatieven worden uitgewerkt door deskundigen op juridisch gebied en er worden oplossingen gezocht voor de praktische uitvoering. Daarnaast is er gekeken naar de middellange en lange termijn om te komen tot een meer duurzame lokale belastingheffing.

Verruiming gemeentelijk belastinggebied

In 2020 heeft een kerngroep, waarin onder meer de VNG en ministerie BZK, een rapport over de verruiming van de gemeentelijke belastingen opgesteld. Een voorbeeld daarvan is een invoering van een ingezetenenheffing. Het rapport is bedoeld als een naslagwerk voor een nieuw kabinet waaruit geput kan worden voor een eventuele verruiming van het gemeentelijke belastinggebied. Het rapport is sinds mei 2020 openbaar gepubliceerd.

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% kostendekkendheid. 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

Hieronder staat een totaal overzicht aan van de heffingen (vrij aanwendbaar) en de gebonden heffingen (niet vrij aanwendbaar). Voor de ‘gebonden’ heffingen (retributies) zijn ook de kosten van de dienstverlening en het dekkingspercentage opgenomen. De ‘gebonden’ heffingen zijn wettelijk gehouden aan de norm van maximaal 100% kostendekkendheid.

Heffingen en niet gebonden Woonlasten (bedragen x € 1.000)	Opbrengst 2022	Dekkingspercentage	gebonden / niet gebonden
OZB woningen eigenaren	4.497	n.v.t.	niet gebonden
OZB niet woningen eigenaren	1.928	n.v.t.	niet gebonden
OZB niet woningen gebruikers	1.339	n.v.t.	niet gebonden
Afvalstoffenheffing	4.167	100%	gebonden
Rioolheffing	3.461	100%	gebonden
Woonforensenbelasting	5	n.v.t.	niet gebonden
Hondenbelasting	125	n.v.t.	niet gebonden
Precariobelasting	32	n.v.t.	niet gebonden
Toeristenbelasting	53	n.v.t.	niet gebonden
Marktgelden	14	100%	gebonden
Grafrechten	313	100%	gebonden
Algemene rechtenverordening		84%	gebonden
Titel 1 / burgerzaken	499		
Titel 2 / omgevingsvergunning	966		
Titel 3 / overige rechten	65		
Totaal belastingen en heffingen	**17.464**		

Ontwikkeling lokale lasten

Rekening houdend met een woning met een gemiddelde waarde van € 341.000 betekent dit dat de OZB voor woning eigenaren met gemiddeld afgerond € 5 stijgt. Dit betekent in 2022 een procentuele stijging van 1,4% ten opzichte van 2021. Voor de jaren 2023 en verder is er geen aanpassing van het OZB-tarief meegenomen in de begroting. Voor de afvalstoffenheffing en rioolheffing geldt het uitgangspunt van 100% kostendekkendheid en zijn de tarieven gebaseerd op respectievelijk het grondstoffenbeleid 2020-2025 en het GRP-6.

Woonlasten	2021	2022	Mutatie absoluut	Mutatie relatief
OZB eigenaar woning	€ 336	€ 341	€ 4,70	1,4%
Afvalstoffenheffing	€ 287	€ 323	€ 35,60	12,4%
Rioolheffing	€ 235	€ 235	€ 0,00	0,0%
Totale woonlasten	**€ 858**	**€ 898**	**€ 40,30**	**4,7%**

Onroerende zaakbelasting

Voor het belastingjaar 2022 geldt de WOZ-waarde naar de peildatum 1 januari 2020. Als gevolg van de nog lopende herwaardering zijn de WOZ-waarden, de gemiddelde waardeontwikkeling en dus ook het tarief op dit onderdeel nog niet aangepast. Overigens zal de totale opbrengst van de OZB door de herwaardering niet veranderen. Immers wanneer de WOZ-waarde daalt wordt het tarief verhoogd en andersom. Per saldo blijft de OZB voor de

belastingbetaler en de OZB-opbrengst voor de gemeente, voor wat betreft de herwaardering, gelijk. Het tarief van de OZB 2022 woningen eigenaren stijgt ten opzichte van 2021 met 1,4%.

Rekening houdend met een woning met een gemiddelde waarde van € 341.000 (peildatum 2021) betekent dit dat de OZB woning eigenaren met gemiddeld afgerond € 5 per jaar stijgt.

Berekenen tarief	Tarief 2021	Waarde ontwikkeling	Indexering	Tarief 2022
Woningen eigenaren	0,0985%	p.m.	0,0014%	0,0999%
Niet-woningen eigenaren	0,2509%	p.m.	0,0035%	0,2544%
Niet-woningen gebruikers	0,2247%	p.m.	0,0031%	0,2278%

Onderstaand treft u ter vergelijking de OZB-tarieven en de gemiddelde aanslag voor een woningeigenaar aan van de omliggende gemeenten in 2021 op basis van COELO (Atlas van de Lokale Lasten 2021).

Gemeenten	Woningen Tarief eigenaar	Woningen Gemiddelde aanslag	Niet Woningen Tarief eigenaar	Niet Woningen Tarief gebruiker
Diemen	0,0773%	248	0,2573%	0,2445%
Amstelveen	0,0634%	280	0,2590%	0,2086%
Haarlemmermeer	0,0795%	292	0,3301%	0,3069%
De Ronde Venen	0,0764%	306	0,2101%	0,1471%
Ouder-Amstel	0,0693%	319	0,2595%	0,2247%
Uithoorn	0,0985%	336	0,2509%	0,1933%
Kaag en Braassem	0,1027%	363	0,1538%	0,1381%
Aalsmeer	0,1085%	418	0,2203%	0,1922%
Nieuwkoop	0,1225%	420	0,3571%	0,2818%
Landelijk gemiddelde		**338**		

OZB niet-woningen in relatie tot het Ondernemersfonds

Sinds 2013 bestaat er in de gemeente Uithoorn een Ondernemersfonds. In 2015 heeft de gemeenteraad ingestemd met de voortzetting van het Ondernemersfonds voor de jaren 2016-2018. In 2018 heeft de raad ingestemd met de voortzetting van het Ondernemersfonds voor de periode 2019- 2024. In het vijfde jaar (2023) laat de gemeente een onafhankelijk onderzoek uitvoeren om het functioneren en de reikwijdte van het fonds te evalueren.

Het Ondernemersfonds is een fonds voor en door de ondernemers. De ondernemers hebben hiervoor de Stichting Ondernemersfonds opgericht. Het fonds wordt financieel gevoed door een opslag op de OZB niet-woningen. De gemeente int de opslag op de OZB niet-woningen en maakt de middelen over naar de Stichting Ondernemersfonds.

Alle ondernemers in de gemeente Uithoorn kunnen collectief een plan/project indienen bij de Stichting Ondernemersfonds. Het plan of project moet bijdragen aan versterking van de lokale economie. Een voorbeeld-project dat gefinancierd wordt uit het fonds is onderzoek naar haalbaarheid van glasvezel op het bedrijventerrein. Het bestuur toetst de initiatieven aan de hand van een aantal criteria en besluit op basis daarvan of het initiatief wordt gehonoreerd.

De gemeente en de Stichting Ondernemersfonds hebben een convenant gesloten waarin afspraken zijn vastgelegd omtrent prestaties, betaling, vaststelling, evaluatie. Na afloop van het jaar legt de Stichting Ondernemersfonds verantwoording af bij de gemeente door het indienen van een door een accountant goedgekeurd jaarverslag.

Heffingen en belastingen

Afvalstoffenheffing

De kosten en opbrengsten van de afvalstoffenheffing zijn gebaseerd op het op 28 januari 2021 vastgestelde grondstoffenbeleid 2020-2025. Voor de afvalstoffenheffing geldt een kostendekkend tarief. Op basis van dit beleid is voor fase 1 destijds een tariefstijging voorzien van € 33,40. Inclusief inflatie van 1,4% komt de tariefstijging uit op € 35,60. Hierin zijn ook diverse aanpassingen meegenomen. Zoals optimalisatie van de btw berekening, aanbesteding straatreiniging, de doorwerking van corona op de inzamelingskosten en de inkomsten recycling.

Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	3.471
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	437
Netto kosten taakveld	3.034
Toe te rekenen directe kosten (uren)	340
Overhead	235
BTW	558
Totale kosten	4.167
Opbrengst heffingen	4.167
Dekkingspercentage	**100%**

Rioolheffing

De kosten van de rioolheffing zijn gebaseerd op de geraamde exploitatie- en investeringslasten volgens gemeentelijk rioleringsplan (GRP-6) voor de periode 2018-2022. Voor de rioolheffing geldt een kostendekkend tarief. Daarnaast is bij de behandeling van de Kadernota 2014 op 4 juli 2013 besloten om vanaf 2014 de btw door te berekenen binnen de tarieven van afvalstoffenheffing en rioolheffing. Het tarief van de rioolheffing 2022 blijft ongewijzigd ten opzichte van 2021 (€ 234,86)

Berekening kostendekkendheid rioolheffing	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	2.897
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	59
Netto kosten taakveld	2.838
Toe te rekenen directe kosten (uren)	198
Overhead	137
BTW	443
Totale kosten	3.616
Opbrengst heffingen	3.616
Dekkingspercentage	**100%**

Overzicht woonlasten 2021 ter vergelijking met omliggende gemeenten

Onderstaand ter vergelijking, de woonlasten van de omliggende gemeenten in 2021 op basis van Coelo (Atlas van de Lokale Lasten 2021, gegevens gemeenten 2021) voor een woningeigenaar en op basis van een meerpersoonshuishouden.

Gemeenten	OZB 2021	Afvalstoffen heffing 2021	Rioolheffing 2021	Totale woonlasten
Amstelveen	€ 280	€ 296	€ 208	€ 784
Haarlemmermeer	€ 292	€ 382	€ 135	€ 809
De Ronde Venen	€ 306	€ 292	€ 217	€ 815
Diemen	€ 248	€ 373	€ 213	€ 834
Uithoorn	€ 336	€ 287	€ 235	€ 858
Ouder-Amstel	€ 319	€ 310	€ 258	€ 887
Aalsmeer	€ 418	€ 299	€ 174	€ 891
Kaag en Braassem	€ 363	€ 313	€ 277	€ 953
Nieuwkoop	€ 420	€ 333	€ 212	€ 965
Landelijk gemiddelde	**€ 338**	**€ 286**	**€ 215**	**€ 839**

Woonforensenbelasting

Deze belasting kan worden geheven van natuurlijke personen die, zonder in de gemeente hoofdverblijf te hebben, er gedurende het belastingjaar voor zichzelf of hun gezin een gemeubileerde woning beschikbaar houden. Deze belasting is gedeeltelijk een profijtbelasting. Dit houdt in dat een vergoeding wordt gevraagd aan personen, die niet als inwoner van de gemeente kunnen worden aangemerkt, maar die wel profiteren van de voorzieningen die door de gemeente worden geboden. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 223 Gemeentewet en de verordening woonforensenbelasting. De tarieven voor de woonforensenbelasting worden geïndexeerd conform het prijsindexcijfer van 1,4%.

Hondenbelasting

Hondenbelasting wordt geheven over het houden van één of meer honden in de gemeente. Met ingang van 2012 is de tariefdifferentiatie vervallen en geldt slechts één tarief per hond. Voor het houden van honden in kennels geldt een separaat tarief. Er bestaat geen relatie met voorzieningen en overlastbestrijding. Hondenbelasting is een zuivere belasting waarvan de opbrengst ten goede komt aan de algemene middelen. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 226 Gemeentewet en de verordening hondenbelasting. De tarieven voor de hondenbelasting worden geïndexeerd conform het prijsindexcijfer van 1,4%.

Toeristenbelasting

Met ingang van 2018 wordt voorgesteld om toeristenbelasting te heffen. De belastingplicht luidt: ter zake van het houden van verblijf met overnachten binnen de gemeente tegen vergoeding in welke vorm dan ook door personen die niet als ingezetene met een adres in de gemeente zijn ingeschreven in de basisregistratie personen, wordt onder de naam ‘toeristenbelasting’ een directe belasting geheven. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 224 Gemeentewet. Het tarief voor de toeristenbelasting wordt geïndexeerd conform het prijsindexcijfer van 1,4%.

Precariobelasting

Precariobelasting maakt het mogelijk om belasting te heffen voor het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond. De belasting wordt geheven per periode van het gebruik en de ruimte die in gebruik genomen

wordt. De precariobelasting wordt bijvoorbeeld geheven vanwege het hebben van reclame-uitingen boven gemeentegrond, het exploiteren van een terras op gemeentegrond en woonschepen. Ook heft Uithoorn precariobelasting over kabels en leidingen. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 228 Gemeentewet en de verordening precariobelasting. De tarieven voor de precariobelasting worden jaarlijks geïndexeerd conform het consument prijsindexcijfer van het CBS, met uitzondering van het tarief voor kabels en leidingen. Verhoging is niet toegestaan voor zover het nutsbedrijven betreft.

Marktgelden

Marktgelden zijn rechten ter zake van het innemen van standplaatsen op voor openbare dienst bestemde gemeentebezittingen. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 229 Gemeentewet en de verordening marktgelden. Voor de marktgelden geldt een kostendekkend tarief.

Berekening kostendekkendheid marktgelden	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	8
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	3
Netto kosten taakveld	5
Toe te rekenen directe kosten (uren)	5
Overhead	4
BTW	-
Totale kosten	14
Opbrengst heffingen	14
Dekkingspercentage	**100%**

Rechten

Grafrechten

Grafrechten kunnen worden geheven voor de dienstverlening die de gemeente verricht voor de algemene begraafplaats. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 229 Gemeentewet en de verordening grafrechten. Zoals vastgelegd in de nota lokale heffingen is het uitgangspunt van 100% kostendekkendheid gehanteerd. De laaste jaren blijkt dat dit kostendekkenheidspercentage op basis van de jaarrekeningen niet wordt behaald. In 2020 is er bij de 1e TURAP en slotwijziging respectievelijk € 70.000 en € 50.000 afgeraamd aan inkomsten begraven.

Landelijk gezien neemt aantal begrafenissen af. Steeds vaker wordt er gekozen voor crematie. Op de begraafplaats in Uithoorn is dit de laatste jaren ook merkbaar. Ook wordt er steeds minder gebruik gemaakt van de optie om grafrechten te verlengen. Dit alles heeft financiële consequenties voor de opbrengsten uit de begraafplaats. In de 2e helft van 2021 wordt een (meerjaren)beheerplan voor de begraafplaats opgesteld waarbij dit gegeven ook wordt meegenomen en onder andere de tariefstelling en de mate van kostendekkendheid opnieuw wordt beoordeeld. De vaststelling van de grafrechten wordt betrokken bij de besluitvorming van de belastingverordeningen 2022 in de laatste raadsvergadering van 2021.

Berekening kostendekkendheid grafrechten	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	125
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	-
Netto kosten taakveld	125
Toe te rekenen directe kosten (uren)	111
Overhead	77
BTW	-
Totale kosten	313
Opbrengst heffingen	313
Dekkingspercentage	**100%**

Algemene rechtenverordening

De aard van de algemene rechten is divers. Bij heffing van de algemene rechten dient sprake te zijn van kosten-verhaal ter zake van een door of vanwege de gemeente verstrekte dienst (veelal administratieve dienstverlening). De belastingplichtige is de aanvrager van de dienst dan wel degene ten behoeve van wie de dienst is verleend. Er is een toenemende ontwikkeling om gemeentelijke tarieven te maximaliseren of te begrenzen. Bij de algemene rechten zijn de tarieven van de paspoorten en rijbewijzen al begrensd. Een opsomming van de diensten waarvoor leges verschuldigd zijn is opgenomen in de tarieventabel die horen bij de algemene rechten verordening. De tarieventabel is ingedeeld in drie categorieën/titels:

- Burgerzaken/algemene dienstverlening.
- Omgevingsvergunning/dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving.
- Overige rechten/dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn.

De wettelijke basis voor de heffing is artikel 229 Gemeentewet en de algemene rechtenverordening. De tarieven binnen de algemene rechtenverordening dienen per titel 100% kostendekkend te zijn, waarbij het mogelijk is om een eventuele onderdekking te verhalen bij andere tarieven binnen dezelfde titel.

Berekening kostendekkendheid van de leges Titel 1	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	232
Toe te rekenen directe kosten (uren)	273
Overhead	188
BTW	19
Totale kosten	712
Opbrengst heffingen	499
Dekkingspercentage	**70%**

Berekening kostendekkendheid van de leges Titel 2	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	274
Toe te rekenen directe kosten (uren)	340
Overhead	235
BTW	40
Totale kosten	889
Opbrengst heffingen	966
Dekkingspercentage	**109%**

Berekening kostendekkendheid van de leges Titel 3	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	8
Toe te rekenen directe kosten (uren)	131
Overhead	91
BTW	2
Totale kosten	232
Opbrengst heffingen	65
Dekkingspercentage	**28%**

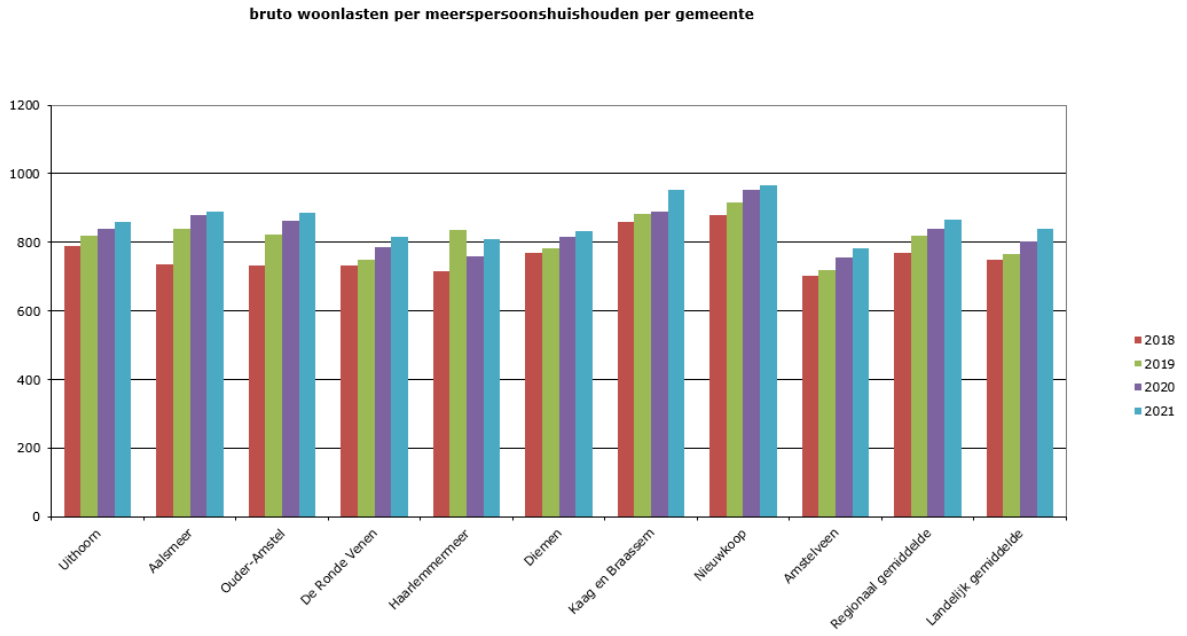
Berekening kostendekkendheid van de totale legesverordening	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	514
Toe te rekenen directe kosten (uren)	744
Overhead	514
BTW	61
Totale kosten	1.833
Opbrengst heffingen	1.531
Dekkingspercentage	**84%**

Kwijtscheldingsbeleid

De gemeente is op grond van de Gemeentewet bevoegd om kwijtschelding van gemeentelijke heffingen te verlenen. De uitvoering van de kwijtschelding is gebonden aan de wetgeving van het Rijk. Strenger toepassen van de wetgeving is daarbij toegestaan. Een meer ruimhartige toepassing niet. Het huidige beleid is om de wettelijke kwijtscheldingsmogelijkheden zo optimaal mogelijk te benutten. Kwijtschelding kan aangevraagd worden door particuliere belastingplichtigen alleen voor de afvalstoffenheffing. Bijstandsgerechtigden hoeven geen verzoek om kwijtschelding in te dienen. Deze wordt automatisch toegekend.

Overzicht lokale lastendruk

Jaarlijks wordt onderzoek gepubliceerd over de lokale lastendruk door het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO). De gemeente Uithoorn sluit voor de weergave van de belastingdruk aan bij de cijfers van het COELO.



Bron: COELO - Atlas van de Lokale Lasten 2021.

Prestatie- en kerngegevens

Onderstaand zijn enkele kerngegevens weergegeven.

Kerngegevens	Werkelijk 2020	Geraamd 2021	Geraamd 2022
WOZ			
WOZ-objecten	15.473	15.600	15.600
WOZ-bezwaarschriften	236	240	240
WOZ-(hoger)beroepschriften	5	5	5
Invorderingen			
Aantal afgegeven incasso's	8.552	8.600	8.600
Aantal aanmaningen	410	500	500
Aantal dwangbevelen	292	350	350
Kwijtschelding			
Automatische kwijtschelding	399	425	425
Verleend op verzoek	169	180	180
Afgewezen	67	70	70
Bedrag kwijtschelding	**125.842**	**145.000**	**145.000**

5.2 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

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) 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 op welke wijze 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 gevolgen 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.

Kaders

In 2019 is het Kwaliteitsplan doorontwikkeld naar een vastgesteld Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR). Met deze kaders worden ook de beheerplannen voor wegen, civiele kunstwerken, groen, spelen, watergangen en openbare verlichting opnieuw vastgesteld. De nog in 2021 af te ronden beheerplannen worden aan de hand van effectgestuurd beheer opgesteld zodat transparant is welke locaties als eerste aanpakt worden met planmatig onderhoud en waarom. Ook wordt in de beheerplannen opgenomen wat de jaarlijkse kosten zijn voor dagelijks onderhoud. Aanlegeisen 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 aangepast ambities zoals het IBOR 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 2020-2025 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

Openbare Ruimte

Dagelijks onderhoud

Dagelijks onderhoud wordt op alle objecten uitgevoerd; het benodigde budget hiervoor is vastgelegd in de begroting.

Exploitatie dagelijks onderhoud (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Groen	1.724	1.719	1.719	1.719
Wegen	982	982	982	982
Civiele Kunstwerken	36	36	36	36
Beeldende Kunstwerken	4	4	4	4
Straatmeubilair	59	59	59	59
Speelplekken	89	89	89	89
Openbare Verlichting	259	259	259	259
Watergangen	48	46	45	45
Verkeersregelinstallaties	81	81	81	81
Totaal	**3.282**	**3.275**	**3.274**	**3.274**

Onderhoud van het Natuurgebied Uithoorn

Voor het onderhoud en beheer van het Natuurgebied Uithoorn zijn gronden in 1994 in erfpacht uitgegeven aan stichting Landschap Noord-Holland (LNH). De erfpachtstermijn van 25 jaar is eind 2019 stilzwijgend verlengd voor een periode van 10 jaar. Voor deze periode is een nieuw ‘Beheersmaatregelenplan 2020-2030’ opgesteld door LNH. Conform besluit 2020-025954 is hiermee ingestemd en is de bijdrage van de gemeente voor 2020 vastgesteld op € 25.949 (prijspeil 2020) en wordt deze jaarlijks geïndexeerd. Voor de jaren vanaf 2023 zal LNH weer een nieuwe SNL-subsidie aanvragen. Indien die aanvraag wordt gehonoreerd, dan kan de gemeentelijke bijdrage vanaf 2023 worden verminderd met het bedrag van de subsidie. En kan de gemeente voor dat bedrag nog nader te bepalen groot onderhoud uitvoeren zoals opgenomen in de notitie Groot Onderhoud Natuurgebied Uithoorn van februari 2018. Met het onderhoud aan het natuurgebied van Uithoorn wordt bereikt dat de publieke ruimte er verzorgd en aantrekkelijk uitziet. Het nodigt alle leeftijdsgroepen uit om er te verblijven, recreëren en te ontmoeten. Het onderhoud bevordert de biodiversiteit.

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. 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 alle assets concreet gemaakt. In 2019 is begonnen met het opstellen van de nieuwe beheerplannen voor wegen, groen, civiele kunstwerken, watergangen, spelen, begraafplaats en openbare verlichting en verkeersregelinstallaties 2021-2030. Deze worden naar verwachting half 2021 afgerond. Voor de periode na 2025 zijn de ramingen minder exact. Omdat deze gebaseerd zijn op landelijke eenheidsprijzen, gemiddeldes, kengetallen en aannames.

In 2022 zijn er uitgaven geraamd voor:

- Het vervangen van de verkeersregelinstallatie Zijdelweg / Prinses Christinalaan en Zijdelweg / Máximalaan om de doorstroming te kunnen blijven garanderen en veiligheid voor de fietsers te waarborgen.
- Een lichtschakelsysteem voor het aan- en uitzetten van de openbare verlichting installeren omdat gemeenten daar per 1-2-2020 verantwoordelijk voor zijn.
- Het in voorbereiding gaan van een aantal grootonderhouds projecten en worden drie wegen voorzien van een nieuwe asfaltlaag.

Op basis van de huidige opgestelde onderhoudsplannen is de reserve (inclusief de jaarlijkse toevoegingen) over een periode van 10 jaar op voldoende niveau. Mogelijk moet dit nog in 2021 bijgesteld worden als de nieuwe beheerplannen opgesteld zijn met de ambities vanuit het IBOR.

In 2022 gaan we onder andere dit integrale project in uitvoering nemen:

Couperuslaan

De bestrating is verouderd en kan niet meer op het gewenste kwaliteitsniveau gehouden worden met dagelijks onderhoud. De boomwortels drukken op sommige plekken de stoeptegels omhoog waardoor de stoep niet goed gebruikt kan worden. Daarbij is het riool toe aan vervanging. De afvoer van hemelwater wordt afgekoppeld van de rioolwaterafvoer. De straat wordt waar mogelijk klimaatadaptief en water robuust gemaakt. Bewoners zijn geïnformeerd en waar mogelijk betrokken bij keuzemogelijkheden in de voorbereidingen.

Het planmatig onderhoud vanuit de opgestelde onderhoudsplannen is als volgt in de reserve openbare ruimte te specificeren:

Planmatig onderhoud (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Groen	424	420	403	419
Wegen	909	475	1.433	1.485
Civiele Kunstwerken	116	235	57	74
Beeldende Kunstwerken				
Straatmeubilair				
Speelplekken	21	23	28	94
Openbare Verlichting	124	172	171	198
Watergangen	322	462	504	81
Verkeersregelinstallaties	24	23	22	21
Totaal	**1.940**	**1.810**	**2.618**	**2.372**

Investeringen openbare ruimte (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Wegen	3.003	3.178	671	676
Civiele kunstwerken	45			
Speelplekken	30	49	551	570
Totaal	**3.078**	**3.227**	**1.222**	**1.246**

In bovenstaande tabel zijn investeringen opgenomen die jaarlijks € 25.000 of meer bedragen. Daarnaast zijn er ook nog jaarlijkse investeringen in kunst in de openbare ruimte ter hoogte van € 20.000; deze zijn gezien hun omvang in de begroting onderdeel van het exploitatiebudget.

Riolering

Kaders

In 2018 is het zesde gemeentelijk rioleringsplan (GRP-6) vastgesteld voor de periode 2018-2022. In het GRP is aangegeven hoe de gemeente invulling geeft aan de zorgplichten voor stedelijk afvalwater, hemelwater en grondwater. Ontwikkelingen rondom de te verwachten effecten van de klimaatverandering op het stedelijk waterbeheer zijn meegenomen in het Basis Rioleringsplan 2019.

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

Dagelijks onderhoud

Dagelijks onderhoud wordt uitgevoerd op gemalen, kolken en riolering. Het benodigde budget hiervoor is vastgelegd in de begroting.

Exploitatie riolering (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Onderhoud	458	458	458	458
Totaal	**458**	**458**	**458**	**458**

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 wat een goed beeld geeft van het hydraulisch functioneren van de riolering in combinatie met het oppervlaktewatersysteem 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. Binnen de planperiode van het GRP 2018-2022 is een aantal investeringen uitgesteld en financieel opgeschoven naar 2023. In de volgende planperiode van het GRP (vanaf eind 2022) worden de vervangings investeringen opnieuw ingepland en de budgetten herverdeeld.

Investering riolering (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Vervangen en renoveren van riolering	5.963	7.639	5.086	5.040
Totaal	**5.963**	**7.639**	**5.086**	**5.040**

Gebouwen

Kaders

Er is een start gemaakt met de herziening van de huidige nota Vastgoed gemeente Uithoorn 2015-2019. De verwachting is dat deze eerste kwartaal 2022 gereed is.

Object	Wettelijk kader	Beleidskader
Gebouwen	Gebruiksbesluit Wet Markt en Overheid en Mededingingswet	Nota Vastgoed gemeente Uithoorn 2015-2019
		Accommodatiebeleid
		Beleid onderwijshuisvesting / IHP

Dagelijks onderhoud

Voor het dagelijks- en het meerjarenonderhoud is een meerjarenplanning en plan opgesteld 2020-2049. Voor de nieuw opgeleverde gebouwen moet dit nog worden gedaan. Dit heeft mogelijk een effect op de begroting. Meerjarenplanningen worden elke 3 jaar herzien.

Planmatig onderhoud

De gemeente is verantwoordelijk voor de maatschappelijke gebouwen. De Wet Markt en Overheid heeft bepaald dat de gebouwen minimaal kostprijsdekkend verhuurd moeten worden voor gelijke marktwerking. Over de verhuur van gemeentelijke gebouwen en de kostprijsdekkendheid hiervan is de gemeenteraad in 2020 geïnformeerd. De schoolbesturen ontvangen van het Rijk een materiële instandhoudingsvergoeding (ook wel MI vergoeding genoemd) voor het uitvoeren van het onderhoud. Met de schoolbesturen van de Brede School zijn in het verleden afspraken gemaakt dat de gemeente het beheer en onderhoud verzorgt. De gemeentelijke gebouwen voldoen aan de gestelde normen, zoals geformuleerd in het bouwbesluit. Controle gebeurt door middel van keuringen.

Financiële consequenties en meerjarenraming

Aan de hand van assetplanning wordt 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. De werkelijke kosten kunnen door onder andere de marktsituatie verschillen ten opzichte van de kostenramingen. Op dit moment zitten we in een markt waarbij de bouwkosten aanzienlijk stijgen en materialen niet altijd voorradig zijn.

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

Meerjarenraming Gebouwen (bedragen x € 1.000)	Dagelijks onderhoud				Planmatig onderhoud				Totaal			
Categorie	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
1 Behouden	182	179	191	181	393	223	599	178	575	402	790	359
2 Onderzoek	113	126	139	131	258	28	58	27	371	154	197	158
3 Afstoten	9	9	9	15	4	18	17	-	13	27	26	15
Totaal	**304**	**314**	**339**	**327**	**655**	**269**	**674**	**205**	**959**	**583**	**1.013**	**532**

Investeringen (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Zijdelwaard, breedtesport*	1.860			
Totaal	**1.860**	**-**	**-**	**-**

*Het bedrag genoemd bij de investering Zijdelwaard, breedtesport, betreft het saldo van de uitgaven en inkomsten van de multifunctionele accommodatie (MFA) Zijdelwaard. Het gaat hier om de investering in het gebouw inclusief de installaties.

Sportparken

Kaders

De Sportnota gemeente Uithoorn 'Sport Verenigt' 2021-2028 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. Vanaf 1 januari 2020 worden er nieuwe huurovereenkomsten aangegaan. In deze overeenkomsten is geregeld hoe om te gaan met het onderhoud aan de velden, complexen en de openbare buitenruimte van sportparken. Denk aan verhardingen, groen, watergangen, civiele kunstwerken enz. Uitgangspunt is dat het planmatig onderhoud van de openbare ruimte van sportparken wordt uitgevoerd door de gemeente. In de in 2021 nieuw opgestelde beheerplannen per asset voor de openbare ruimte wordt dit planmatig onderhoud gedekt. Mogelijk verandert de gemeentelijke bijdrage voor het dagelijks onderhoud aan velden, complexen en openbare ruimte.

Renovatie honkbalveld Thamen € 150.000,-

In 2022 is volgens het MIP (Meerjareninvesteringsplan) voor de sportvelden in de gemeente Uithoorn de renovatie van het honkbalveld van Thamen gepland. In het bestaande MIP is uitgegaan van de historische prijzen terwijl de eisen vanuit vanuit de KNBSB (honk- en softbalbond) en de prijzen zich hebben ontwikkeld. Bij het opstellen van de nieuwe huurovereenkomst met HSV Thamen is afgesproken het beschikbare bedrag voor renovatie te actualiseren met de komende begroting. Er is voor de renovatie van het honkbalveld een nieuwe inschatting gemaakt van de kosten van de renovatie. De nieuwe inschatting is mede gebaseerd op normen vanuit de KNBSB voor het honkbalveld. Het bedrag waar nu vanuit gegaan moet worden is € 150.000,-. In het MIP is een bedrag van € 57.000,- opgenomen. Het verschil tussen het MIP en de nieuw gemaakte inschatting bedraagt € 93.000,-. Gevraagd wordt dit bedrag toe te voegen aan het genoemde bedrag in het MIP om zodoende voldoende budget te hebben om het veld te renoveren. Bij deze renovatie is wel een kanttekening te maken. Mocht besloten worden dat de mogelijke verhuizing

van HSV Thamen naar Legmeer West doorgaat, er bekeken wordt welke maatregelen noodzakelijk zijn om het veld in conditie te houden tot de verhuizing. Het bedrag kan daardoor lager uitvallen.

Exploitatie Sportparken (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Sportpark De Kwakel	26	26	26	26
Sportpark Noorddammerweg	53	53	53	53
Sportpark De Randhoorn	44	44	44	44
Totaal	**123**	**123**	**123**	**123**

Investeringen sport (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Investeringen sport	379	100	554	305
Totaal	**379**	**100**	**554**	**305**

5.3 Paragraaf financiering

De paragraaf 'financiering' bevat de beleidsvoornemens 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 Uithoorn in 2021 nog over ruime liquide middelen. De verwachting is dat we in 2022 opnieuw leningen aan moeten trekken voor investeringen en voor herfinanciering van bestaande leningen.

Externe ontwikkelingen

Renteontwikkeling

De ECB blijft vooralsnog een ruim monetair beleid voeren. De leningen in het kader van de derde targeted longer-term refinancing operations (TLTRO III) aan banken lopen door tot juni 2022. Voorts blijft de centrale bank tot maart 2022 effecten aankopen onder het pandemic emergency purchase programme (PEPP). Mede gelet op de onzekerheid over het verloop van corona zal de centrale bank waarschijnlijk ook na maart 2022 effecten blijven aankopen. De lange rentetarieven zullen daardoor lager uitkomen dan eerder was voorzien.

De prognose van de BNG voor een 10-jaars staatslening over een jaar is 0 %. De rente voor een 30-jaars lening schommelt nog steeds rond de 0,5 %. Op basis van deze prognoses hanteren we in de begroting voor toekomstige leningen een rentepercentage van 0,5% in lijn met de huidige rente.

Risicobeheer

Renterisiconorm

Doel van deze norm uit hoofde van de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) is te voorkomen dat bij herfinanciering en/of renteherziening van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rentestand grote schokken optreden in de hoogte van de rente die de gemeente moet betalen. 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		2022	2023	2024	2025
1	Renteherzieningen	-	-	-	-
2	Betaalde aflossingen vaste schuld	4.618	4.618	4.618	4.623
3	Renterisico op vaste schuld (1+2)	4.618	4.618	4.618	4.623
4a	Begrotingstotaal	80.555	76.229	76.796	75.404
4b	Bij ministeriele regeling vastgesteld percentage	20%	20%	20%	20%
4	Renterisiconorm	16.111	15.246	15.359	15.081
5a	Ruimte onder renterisiconorm (4-3)	11.493	10.628	10.741	10.458

Kasgeldlimiet

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 8,5% over de omvang van de begroting. Door de hogere begrotingsomvang stijgt ook de kasgeldlimiet. Voor het begrotingsjaar is de kasgeldlimiet € 6,8 miljoen (8,5% x € 80 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 financieringsbehoefte wordt voor een deel gedekt door langlopende geldleningen. Vooralsnog blijven we ruim binnen de kasgeldlimiet.

(Meerjarige) rente-ontwikkelingen en afdekken van renterisico's

Vanwege nieuwe investeringen en afloop van leningen komt de nadruk meer te liggen op langlopende leningen. De verwachting is dat we daarbij meer kunnen profiteren van de historisch lage rente op de geld- en kapitaalmarkt.

De rentelasten en -baten verbonden aan de financieringsfunctie.

In onderstaand schema is het renteresultaat voor 2022 en verder in beeld gebracht.

	Rentetoerekening	2022	2023	2024	2025
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.723	1.656	1.572	1.481
b	-/- De externe rentebaten	92	-	-	-
Saldo rentelasten en rentebaten		1.631	1.656	1.572	1.481
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	62	15	15	15
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		62	15	15	15
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		1.569	1.641	1.557	1.466
d1	Rente over eigen vermogen	842	833	827	800
d2	Rente over voorzieningen	68	68	68	68
Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente		2.479	2.542	2.452	2.335
e	De aan de taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	2.693	2.475	2.291	2.286
f	**Rente resultaat op het taakveld Treasury**	**-214**	**68**	**161**	**49**

5.4 Paragraaf bedrijfsvoering

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, 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 wordt voor de gemeente Uithoorn door de Duo + organisatie uitgevoerd. En is erop gericht om de organisatie van Uithoorn hiermee goed te ondersteunen. Om daarbij te kunnen sturen op de gewenste dienstverlening in relatie tot de bij te dragen kosten, wordt er gewerkt met DVO's. Dit werken met DVO's bijft een continu ontwikkelproces. Op basis van de ervaringen uit de voorgaande jaren wordt de systematiek doorontwikkeld om zo goed en zo inzichtelijk mogelijk de gewenste prestaties geleverd te krijgen tegen de daarbij behorende kosten.

Organisatieontwikkeling

De afgelopen jaren is de eigen gemeentelijke organisatie veranderd naar een organiastie die meer gericht is op een strategie-, beleid- en regiegemeente. Waarbij de uitvoerende taken onder andere bij Duo+ liggen. De veranderende maatschappelijke omstandigheden, de ambities van de gemeenteraad die zijn vastgelegd in de dienstverleningsvisie, de communicatievisie en de ontwikkelagenda participatie, en de rol van Uithoorn in de regio (AM en MRA) vragen om een organisatie die zich hierop ontwikkelt en aanpast.
Voor 2022 betekent dit dat met een ontwikkelprogramma de vaardigheden en competenties van onze medewerkers worden versterkt, zodat de organisatie gereed is voor de genoemde ambities en opgaven. Daarbijzal ook de uitkomstwordt van het bestuurskrachtonderzoek waaraan in 2021 is gewerkt, woprden meegenomen.

Human Resource Management

Personeel en Organisatie

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 nu door de coroncrisis het thuiswerken eerder regel dan uitzondering is geworden. Er wordt gekeken hoe medewerkers goed gefaciliteerd kunnen worden. Zodat ze hun werk kunnen blijven doen en er een goede balans blijft bestaan tussen werk en privé.
Het werven en selecteren van voldoende gekwalificeerd personeel wordt een steeds grotere uitdaging. Hierop zal in 2022 nog meer ingezet worden om hier meer structureel aan te werken en zal dit een speerpunt worden in de HR-kalender 2022.
Opleiding en ontwikkeling, maar ook andere vormen van 'leren', worden steeds belangrijker om niet alleen de nodige kennis maar ook de nodige competenties in huis te hebben. Denk daarbij aan coaching, kennis en inzichten delen, feedback geven en ontvangen en het leren van 'best practices'. Een lerende organisatie, die de focus legt op de juiste man/vrouw op de juiste plek én op het juiste moment. Het is belangrijk dat er steeds aansluiting is met de ontwikkelingen en dat onze professionals daar zo goed mogelijk op voorbereid worden.

Inclusief werkgeverschap

Eén van de punten van dit gezamenlijk werkgeverschap is het thema ‘inclusiviteit’, wat haar wettelijk kader kent in de wet Banenafspraak. Bij inclusief werkgeverschap staat gelijkwaardigheid en diversiteit voorop, ongeacht gender, afkomst, levensovertuiging, fysieke en mentale beperkingen. Inclusief werkgeverschap is een logisch gevolg van een visie op werkgeverschap waarbij talentonwikkeling en duurzame inzetbaarheid centraal staan. Met de focus op talent en inzetbaarheid ontstaat een werkomgeving waarin plaats wordt geboden aan een diverse groep mensen. Deze diversiteit aan werknemers binnen de organisatie draagt bij aan een dienstverlening die meer aansluit op de diverse behoeften van de inwoners, organisaties en bedrijven binnen onze gemeenten.
Binnen de Quotumwet wordt van overheden gevraagd mensen met een arbeidsbeperking aan werk te helpen. Afgelopen jaar is iemand in dat kader in dienst getreden. De ervaring die we daarmee opdoen zullen we inzetten om de inzet op een goede manier uit te breiden en aan het verplichte quotum te voldoen.

Financiën

Digitale P&C-documenten

In 2022 willen we de digitalisering van de Planning en Control (P&C) documenten verder doorzetten. We gebruiken nu voor de 4 Duo organisaties één applicatie om de P&C-documenten digitaal op te stellen. Deze applicatie gaan we meer koppelen aan de financiële administratie zodat er minder handmatig gewerkt hoeft te worden. Dit gaat eraan bijdragen dat de begroting, de rapportages en de jaarstukken efficiënter kunnen worden opgesteld 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. Het verder verbeteren en digitaliseren van de processen van de financiële administratie vergt continu aandacht. Ook in 2022 wordt hier aan gewerkt.

Juridische Zaken

De functionaliteit van Juridische Zaken is een kennisintensieve discipline die nauw samenhangt met de primaire processen die voor de gemeente worden uitgevoerd.
De organisatie ervaart in de regel kwaliteit door de mate waarin de juridisch adviseur aansluiting vindt en gevoel heeft bij de belangen van de organisatie. Dit betekent dat de juridische adviseur moet beschikken over empathisch vermogen, adviesvaardigheden en vakinhoudelijke kennis. Met JZK wordt beoogd structureel en planmatig te werken aan de versteviging en versterking van de juridische functionaliteit. Op basis van de juridische roadmap die is opgesteld zullen in 2022 acties worden uitgevoerd. Daaronder vallen bijvoorbeeld het invoeren van kennisdeling, opleiding en ontwikkelingen juridische functie.

Informatisering en automatisering (I en A)

Vervanging hardware

Er wordt invulling gegeven aan een actieve vervangingsplanning gebaseerd op een economische levensduur van computers etc. van in beginsel vijf jaar. Voor mobiele telefoons drie jaar. Daarnaast vindt vertaling plaats van de toenemende behoefte aan flexibel (mobiel) werken en de gevolgen van voortschrijdende digitalisering, inclusief de eisen die bijvoorbeeld archivering daaraan stelt.

Doorontwikkeling applicatiebeheer

Reductie van kwetsbaarheid en verhoging van kwaliteit is de continue opgave voor professionalisering van het functioneel applicatiebeheer. In dat kader wordt bij voortduring gestuurd op harmonisatie van het applicatielandschap tussen de verschillende organisatieonderdelen. Ook vindt evaluatie van het functioneel applicatiebeheer plaats afgezet tegen de gewenste dienstverlening. Doel is de dienstverlenging en ondersteuning aan de Duo-organisaties naar een hoger plan te tillen. Zodat de applicaties de dienstverlening aan de inwoners en bedrijven goed ondersteunen.

Digitale vaardigheden

Om de moderne ICT-middelen optimaal en zonder “techno stress” te kunnen (blijven) benutten, is het van belang de digitale vaardigheden van medewerkers op niveau te brengen en te houden. Inzet hierop draagt bij aan het doen afnemen aan de ervaren werkdruk terwijl de digitale vaardigheden toenemen. I&A zet zich in om te zorgen dat medewerkers optimaal zijn toegerust voor hun werk. Digitaal werken dient op alle mogelijke manieren te worden gemotiveerd. Op verschillende vlakken is hier breed aandacht voor. Bijvoorbeeld met het abonnementenbeheer. Doelstelling is om in 2022 volledig digitaal te kunnen werken.

Zaakgericht werken

Op basis van een projectmatige aanpak wordt in 2022 gewerkt aan het beter borgen van het zaakgericht werken, en het daarmee beter archiveren. Naast voorlichting en instructie wordt ook gekeken hoe het zaaksysteem zo kan worden aangepast dat dit beter aansluit op de werkprocessen en dat de werkvoorraad beter stuurbaar wordt. Duidelijkheid over procesgericht en digitaal werken is voor de organisatie een belangrijk aandachtspunt.

Interne Dienstverlening

De werkzaamheden worden in Duo+ verband nog verder geoptimaliseerd op facilitair gebied. Daarbij wordt bekeken welke invloed de coronacrisis heeft op de dienstverlening en hoe die voor de langere termijn weer moet worden vormgegeven. In 2022 wordt stap voor stap het hybride werken meer vormgegeven. Hierbij zal ervaring moeten worden opgedaan welke voorzieningen en ondersteuning nodig is. Ook voor het thuiswerken.

Communicatie

In 2021 is gewerkt aan het opstellen van een communicatievisie. Op basis hiervan zal dienstverlening op het gebied van communicatie verder uitgewerkt worden, om deze goed aan te laten sluiten bij de bestuurlijk en ambtelijke vraag. Dit laatste kan gevolgen hebben voor de organisatie inrichting, de capaciteit en de kwaliteit van communicatie. Hiervoor wordt in overleg met Duo+ in 2022 een plan gemaakt. Indien nodig zal hierbij ook afstemming worden gezocht met de raadscommunicatiewerkgroep.

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	2022	2023	2024	2025
Bestuurlijke organisatie	Raad	Directe	21,0	321	321	321	321
	Burgemeester	Directe	1,0	151	151	151	151
	Wethouders	Directe	3,0	372	372	372	372
	Griffie	Directe	1,9	186	186	186	186
Totaal bestuurlijke organisatie			26,9	1.029	1.029	1.029	1.029
Ambtelijke organisatie	Directie	Overhead	4,0	502	502	502	502
	Organiseren	Overhead	6,7	500	500	500	500
	Samenleving	Directe	32,2	2.850	2.780	2.780	2.780
	Wonen en Werken	Directe / Overhead	22,6	1.990	1.990	1.990	1.990
Totaal ambtelijke organisatie			65,5	5.842	5.772	5.772	5.772
Totaal			**92**	**6.871**	**6.801**	**6.801**	**6.801**

Indicatoren

Omschrijving	Jaarstukken 2020	2022
Aantal fte formatie per 1.000 inoners	2,0	2,2
Aantal fte bezetting per 1.000 inwoners	1,6	1,8
Apparaatskosten per inwoner	€ 779	€ 791
Kosten inhuur externen als % van totale loonsom + kosten inhuur externen**	27%	3%
Overhead als % van totale lasten (excl. reserves)	11%	13%
Overhead uitgedrukt in % van directe P-lasten	62%	69%

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

***Omdat niet ingevulde formatie op begrotingsbasis onderdeel uitmaakt van de salarislasten, wijkt het % bij de jaarstukken van deze indicator aanzienlijk af van het % op begrotingsbasis.*

5.5 Paragraaf verbonden partijen

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 gemeenteraad?

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 kaderstellende 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 nota 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 van de nota verbonden partijen 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. Dit 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.

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

Gemeenschappelijke regelingen

Gemeenschappelijke regeling AM Match

Gemeenschappelijke regeling AM Match	
Vestigingsplaats:	Hoofddorp
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur: portefeuillehouder sociaal domein
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.	
Relatie met het programma:	Samenleving, Werk en inkomen
Ontwikkelingen:	
AM Match werkt voor drie doelgroepen: bestaande Sociale werkvoorziening (Wsw), nieuw beschut en bijstandsgerechtigden met een verdiencapaciteit tot 70% van het wettelijk minimumloon (WML). Momenteel loopt het onderzoek naar de doorontwikkeling van de dienstverlening nog. ***Doelgroep 70% verdiencapaciteit*** In 2022 bedragen de kosten voor training, plaatsing en begeleiding t.b.v. deze doelgroep € 2.935.000,-. Hiervoor gaat AM match 300 kandidaten uit deze doelgroep trainen om hen voor te bereiden en te motiveren voor een plek op de arbeidsmarkt. Daarnaast worden 60 nieuw beschut werk plekken gerealiseerd en worden 148 personen met een participatiewet-uitkering met loonwaarde onder 70% Wml begeleid middels jobcoaching. Van het hierboven genoemde bedrag van € 2.935.000 wordt € 350.000 betaald door de gemeente Uithoorn. In de begroting 2022 zijn voor Uithoorn de volgende aantallen verwerkt: 1. 18 P-wet kandidaten nemen deel aan het trainingsprogramman Match je perspectief (MJP) 2. 1 gedetacheerde wordt door AM match begeleid. 3. 24 P-wet kandidaten die in dienst komen bij werkgevers worden door AM match begeleid. 4. 12 P-wet kandidaten worden in het kader van het Nieuw beschut werk geplaatst en begeleid in een beschutte werkomgeving. ***Wet sociale werkvoorziening*** Doordat AM match nieuwe taken heeft gekregen voor de doelgroep tot 70% van het WML kunnen de totale overheadkosten van AM match anders worden verdeeld. Dit heeft een positief effect op de uitvoeringskosten van de Wsw. Het aantal Wsw-medewerkers daalt naar verwachting naar 288 fte eind 2022. Deze afname gaat via natuurlijk verloop. Voor Uithoorn bedragen de kosten voor de voormalige Wsw in 2022 € 1.074.000,-. Dit bedrag is gebaseerd op 37,0 standaard eenheden. ***Meerjarenperspectief*** Het meerjarenperspectief is aanzienlijk verbeterd ten opzicht van de situatie waarin AM match alleen de Wsw uitvoert. Deze verbetering wordt gerealiseerd door enerzijds kostenbesparingen en anderzijds doorbelasting naar een bredere doelgroep. In de jaren 2022 tot en met 2025 wordt een klein positief resultaat verwacht. Echter de gevolgen van de Coronacrisis op langere termijn zijn nog onvoldoende duidelijk.	
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	Begroting 2021	81	2.125	1.628	
2022	Begroting 2022	7	2.677	1.625	-55

Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg

Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg	
Vestigingsplaats:	Hoofddorp
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur: portefeuillehouder bestuurlijke samenwerking

Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg	
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.	
Relatie met het programma:	Organiseren, Bestuur en Organisatie
Ontwikkelingen:	
Geen bijzonderheden.	
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	Begroting 2021	21	46	-	-
2022	Begroting 2022	22	-	-	-

Gemeenschappelijke regeling Duo+

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.)
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.	
Relatie met het programma:	Uitvoering van alle programma's
Ontwikkelingen:	
De organisatie van Duo+ heeft stappen gezet in de verdere professionalisering middels het ingezette herijkingsproces. Ook in 2022 en verder wordt ingezet op verdere doorontwikkeling van de bedrijfsvoering en de dienstverlening. Focus komt daarbij onder andere te liggen op professionalisering van ondersteuning van personeel en organisatie, bevorderen van integrale dienstverlening en inclusief werkgeverschap. Ook aan verbetering van het archief, informatieveiligheid, doorontwikkeling van p & o zelf en inkooporganisatie, sociaal domein en vergunningen toezicht en handhaving wordt in 2022 veel aandacht besteed.	
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	Begroting 2021	15.616	1.229	4.318	-
2022	Begroting 2022	15.520	1.607	-	-

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	
Vestigingsplaats:	Zaandam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur: portefeuillehouder bestuurlijke samenwerking
Mate van sturing:	
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.	
Relatie met het programma:	
Ontwikkelingen 2021:	
Vanaf 1 januari 2017 is prestatiegerichte financiering ingevoerd. Voor de bekostiging op basis van geleverde prestaties en afgenomen producten zijn bij de invoering van de systematiek kengetallen opgebouwd en werkpakketten omschreven. Voor definitieve invoering van de Prestatiegerichte Financieringsmethodiek (PGF methodiek) is bestuurlijk vastgesteld dat gedurende twee jaar (2017-2018) de kengetallen in relatie tot het uniforme uitvoeringsniveau en de daaraan gerelateerde uren/kosten worden gevalideerd. Op 15 maart 2019 heeft het Algemeen Bestuur besloten tot definitieve invoering van de PGF methodiek. Inhoudelijke speerpunten/opgave in het Omgevingsdomein: # • Vernieuwing werkveld Vergunningen, Toezicht en Handhaving met het oog op de omgevingswet# • Verdichting, grote druk (woning)bouwopgave in de regio, transformatie bedrijfsterreinen en # kantoorgebouwen. # • Circulaire economie. # • Klimaat en energietransitie.	
Risico's:	
Mogelijke effecten op de bijdrage 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 een druk op de begroting voor de komende jaren. Daarnaast komt het voor dat gemeentelijke taken verplicht moeten worden overgeheveld naar de omgevingsdiensten, zoals de asbestmeldingen in 2021 De basis voor het opstellen van de begroting is het jaar 2021 en de volume afspraken, die ambtelijk besproken worden, voor de concept Uitvoeringsovereenkomsten 2021 (UVO's).	

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Begroting 2021	280	3.656	18.408	
2022	Begroting 2022	287	3.656	18.296	-

Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland

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:	
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);	
Relatie met het programma:	Samenleving, Maatschappelijke ontwikkeling
Ontwikkelingen:	

Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland
alle taken op grond van de Wet Publieke Gezondheid voert de GGD Amsterdam weer, net zoals voorgaande jaren, uit voor deze gemeenschappelijke regeling. In 2022 wordt : - de samenhang van de nieuwe taken op grond van de Wvggz en het meldpunt zorg en overlast nader bekeken. - Naar verwachting treedt in 2021 het wetsvoorstel 'Prenataal huisbezoek door de jeugdgezondheidszorg (PHB JGZ)'28 in werking. Met dit wetsvoorstel krijgen gemeenten de taak om een prenataal huisbezoek aan te bieden aan zwangere vrouwen en/of gezinnen in een kwetsbare situatie in hun gemeente. De gemeente moet deze taak op grond van de wet opdragen aan dezelfde organisatie die voor de gemeente de JGZ uitvoert. JGZ voert al prenataal huisbezoek uit, dat zit al in de begroting. Over de uitvoering van het wetsvoorstel zullen de gemeenten en de GGD, na vaststelling, in gesprek gaan.
Risico's:

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Begroting 2021	31	4.561	-	
2022	Begroting 2022	84	6.524	-	-168

Gemeenschappelijke regeling Openbaar lichaam GGD (Veilig Thuis)

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
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Zorgdragen 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;	
Relatie met het programma:	Samenleving, Maatschappelijke ontwikkeling
Ontwikkelingen:	

Gemeenschappelijke regeling openbaar lichaam GGD (Veilig thuis)
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 volwassen 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 In 2020 startte het nieuwe Regioprogramma 2020-2025 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 zullen invullen voor de preventie en aanpak van alle vormen van huiselijk geweld en kindermishandeling. Op 1 juli worden het jaarverslag 2020 en de geactualiseerde begroting 2021 en begroting 2022 van de GR GGD Amsterdam-Amstelland behandeld in de raad. Bij de begroting 2022 en actualisatie 2021 Veilig Thuis en Centrum Seksueel Geweld zijn een aantal zaken veranderd t.o.v. de eerdere meerjarenbegroting. Deze veranderingen zijn meegenomen in de begroting. Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling heeft besloten om voor het beheersen van de kosten i.v.m. afname van de algemene reserve een beheersplan op te laten stellen. Er wordt dan ook geadviseerd om geen zienswijze in te dienen. De genoemde stukken worden na behandeling in alle regionale raden gestuurd naar de Gedeputeerde Staten van Noord-Holland.
Risico's:
De GR Amsterdam-Amstelland wordt deels gefinancierd door de deelnemende regiogemeenten en deels door de Gemeente Amsterdam. De bijdrage vanuit de regio-gemeenten wordt vastgesteld op basis van het aantal inwoners per gemeente op 1 januari 2017. 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 de Gemeente Amsterdam alle risico's en alle niet-begrote noodzakelijke activiteiten ten behoeve van de regio.

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Begroting 2021	31	4.561	-	
2022	Begroting 2022	84	6.524	-	-168

Gemeenschappelijke regeling Samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden

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.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Gemeentebelastingen Amstelland verzorgt de uitvoering van de gemeentelijke belastingen van 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.	

Gemeenschappelijke regeling samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden	
Relatie met het programma:	Organiseren, Financiën
Ontwikkelingen:	
De eisen aan Belastingen Amstelland worden strenger omdat de taxatiegegevens voor steeds meer doeleinden gebruikt worden. Ook ondervindt Belastingen Amstelland veel last van 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	Begroting 2021	624	-	-	-
2022	Begroting 2022	652	-	-	-

Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam

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:	
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).	
Relatie met het programma:	Werken
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 enInvesterings-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 onder andere de 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 gevraag) 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	Begroting 2021		422	134.903	

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA) 2015	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA) 2015	
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur: portefeuillehouder openbare orde en veiligheid.
Mate van sturing:	
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 brandweerzorg, 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.	
Relatie met het programma:	Samenleving, Veiligheid
Ontwikkelingen:	
Het veiligheidsbureau van de VrAA is in oktober 2019 verplaatst van de afdeling OOV van de gemeente Amsterdam naar de regionale brandweer. Deze reorganisatie heeft zich in 2019 en 2020 verder ontwikkeld en zal doorlopen naar 2021.	
Risico's:	
De VrAA is bezig met het acutaliseren van het vastgoedbeleidsplan. Deze actualisatie geeft inzicht in de huisvestingsbehoefte van de veiligheidsregio. Voor de gemeente Uithoorn betreft dit de brandweerkazerne aan de Zijdelweg. De jaarlijkse maatwerkbijdrage van de gemeente Uithoorn lijkt onvoldoende te zijn om te kunnen voorzien in het nodige onderhoud aan het pand. Naar verwachting zal een verhoging van de jaarlijkse maatwerkbijdrage nodig zijn.	

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Begroting 2021	1.353	25.216	69.756	
2022	Begroting 2022	1.353	30.635	76.374	-

Vennootschappen en coöperaties

Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)

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)
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Historisch aandeelhouderschap. Bij oprichting van de bank is overheden verzocht deel te nemen in het kapitaal.	
Relatie met het programma:	Organiseren, Financiën
Ontwikkelingen:	
Geen bijzonderheden.	
Risico's:	
Geen bijzonderheden	

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

Stedin Groep NV

Stedin Groep NV	
Vestigingsplaats:	Rotterdam
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk
Aandeel van de gemeente in de verbonden partij	Uithoorn bezit 0,67% van de aandelen, verdeeld over: Gewone aandelen: 33.342 Cumulatief preferente aandelen: 2.791
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Stedin is in 2017 afgesplitst van Eneco. Daarvoor kent het bedrijf een lange historie als rechtsopvolger van Nutsbedrijf Amstelland N.V. 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.	
Relatie met het programma:	Wonen: Woonbeleid Werken: Mobiliteit en infrastructuur Organiseren: Financiën
Ontwikkelingen:	
In 2021 heeft Uithoorn voor een bedrag van € 1,34 miljoen cumulatief preferente aandelen verworven om te voldoen aan de extra kapitaalbehoefte voor de financiering van investeringen die nodig zijn voor de energietransitie. De cumulatief preferente aandelen geven een vast rendement van 3%. Op het moment van het opstellen van de begroting wordt een nieuw proces gestart voor een verdere kapitaalinjectie. Naast de huidige aandelhouders wordt ook gesproken met het Rijk en de overige gemeenten en provincies in het verzorgingsgebied.	
Risico's:	
De dividendbetalingen door Stedin staan onder druk door de financiële positie in combinatie met de noodzakelijke investeringen.	

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Jaarverslag 2020	-	2.891.000	4.681.000	42.000

Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V. (GPA)

Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V.	
Vestigingsplaats:	Aalsmeer
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk

Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V.	
Aandeel van de gemeente in de verbonden partij	Uithoorn bezit 50% van de aandelen.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
De gemeente Uithoorn is mede-aandeelhouder 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.	
Relatie met het programma:	Organiseren, Financiën
Ontwikkelingen:	
Geen bijzonderheden.	
Risico's:	
Uithoorn staat garant voor Green Park Aalsmeer voor een bedrag van € 50 miljoen.	

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

Stichtingen en verenigingen

Stichting Initiatievenfonds Uithoorn

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 is het college vertegenwoordigd. Het is de bedoeling dat deze plaatsen worden ingenomen door bij de Uithoornse samenleving betrokken partijen.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
De stichting heeft het doel om de kwaliteit van de Uithoornse samenleving te verhogen en het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.	
Relatie met het programma:	Samenleving, Maatschappelijke ondersteuning
Ontwikkelingen:	
Met de stichting is een nieuwe samenwerkingsovereenkomst voor 3 jaar aangegaan op 1 juli 2019.	
Risico's:	

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Jaarverslag 2019	62	57	14	-
2022	Jaarverslag 2020	62	112	1	55

Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel (SPUK)

Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel (SPUK)	
Vestigingsplaats:	Uithoorn
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang:	
Aandeel van de gemeente in de verbinden partij	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
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 .	
Relatie met het programma:	Werken, ondernemen
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.	
Risico's:	

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Jaarverslag 2019	20	76	1	-
2022	Jaarverslag 2020	20	72	2	-4

Stichting Rijk

Stichting Rijk	
Vestigingsplaats:	Heemstede
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang:	
Mate van sturing:	
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Stichting Rijk is een samenwerkingsorganisatie tussen een aantal gemeenten in Noord-Holland. Stichting Rijk is een organisatie opgericht om de deelnemende gemeenten van inkoopondersteuning en advies te voorzien. Het doel van de stichting is om financiële, kwalitatieve en procesmatige inkoopvoordelen voor haar leden te behalen, echter op basis van een lange termijn partnerschap tussen de gemeenten en RIJK, als tussen de gemeenten samen. Daarnaast wordt inkoop als strategisch en tactisch instrument ingezet ter ondersteuning van de beleidsdoelstellingen van de gemeente. Door deze schaalvergroting wordt voor de gemeente Uithoorn voordeel behaald zowel kwantitatief (financieel) als kwalitatief.	
Relatie met het programma:	Werken, Ondernemen, Organiseren
Ontwikkelingen:	
Rijk wil ook in 2022 doelmatig handelen en een bijdrage leveren aan het verminderen van de kosten van gemeenten. Ook wordt extra inzet gepleegd op collectieve inkoop en kennisuitwisseling en voorlichting waardoor de kracht van het collectief nog beter kan worden ingezet. Deze beleidslijn betekent ook dat bij opdrachtverlening aandacht besteed zal worden aan de maatschappelijke thema's in de gemeenten. Dit doen zij bijvoorbeeld door maatschappelijk verantwoord inkopen verder te ontwikkelen en de positie van het MKB beter te kunnen meenemen bij aanbestedingen. Stichting Rijk kijkt ook kritisch gekeken naar haar eigen organisatie. In de begroting voor het jaar 2022 wordt vooralsnog een gelijkblijvende deelnemersbijdrage aan de gemeenten gepresenteerd. Onzekerheid hierbij is nog wel de gevolgen van een nieuwe huisvestingsovereenkomst met een nieuwe gastgemeente.	
Risico's:	
Indien een of meerdere deelnemers uittreedt, bestaat het risico op een hogere bijdrage. Daarnaast zijn de gevolgen van nieuwe huisvesting nog niet duidelijk. Naast de rol die de stichting vervult, voeren ook de DUO-organisaties inkoop uit. Deze inkoopfunctie is binnen de DUO-organisatie niet goed geborgd, want is decentraal en versnipperd ingericht. De vier DUO-organisaties geven daar ieder een eigen invulling aan. Dat leidt tot risico's, zowel financieel als voor de rechtmatigheid. Om deze risico's te verkleinen, maar ook om de gemeenten beter te ondersteunen bij het realiseren van de maatschappelijke effecten is het noodzakelijk, is een proces opgestart om de inkoop en aanbestedingsfunctie verder te professionaliseren. Mogelijkerwijs heeft deze professionalisering op termijn consequenties voor samenwerking met Stichting Rijk wat de nodige financiële consequenties kan hebben.	

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Begroting 2021	142	-	-	-
2022	Begroting 2022	142	-	-	-

Overige verbonden partijen

Metropoolregio Amsterdam

Metropoolregio Amsterdam	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Prubliekrechtelijk (convenant)
Bestuurlijk belang:	Volledig college
Mate van sturing:	€ 1,53 per inwoner
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..	
Relatie met het programma:	Organiseren
Ontwikkelingen:	

Metropoolregio Amsterdam
In april 2020 is de MRA agenda 2.0 vastgesteld. Hierin zijn het doel en in de inhoudelijke lange termijn ambities van de MRA-samenwerking, de manier waarop de MRA de ambities wil bereiken (welke kernprincipes) en de urgente strategische (ingewikkelde) opgaven voor de korte en middellange termijn in beeld gebracht. Parallel aan de agenda 2.0 heeft een evaluatie plaatsgevonden van de MRA-samenwerking en stelt de MRA samen met het Rijk een verstedelijkingsstrategie op. Enigszins vertraagd, als gevolg van corona, is in het vierde kwartaal 2020 het governance -en visietraject opgestart dat uiteindelijk in december 2021 moet uitmonden in nieuwe samenwerkingsafspraken in MRA-verband. Het jaar 2022 zal dan in het teken staan van de uitvoering en toepassing van die nieuwe samenwerkingsafspraken op de bestaande MRA-agenda 2.0 en werkplan.
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	Begroting 2021	45	-	-	
2022	Concept Begroting 2022	46	-	-	

Omgevingsraad Schiphol (ORS)

Omgevingsraad Schiphol (ORS)	
Vestigingsplaats:	Hoofddorp
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	
Aandeel van de gemeente in de verbonden partij	€ 2.000
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.	
Relatie met het programma:	Wonen
Ontwikkelingen:	
Eind 2019/begin 2020 zal de ORS geëvalueerd worden. De ontwikkeling van de ORS is afhankelijk van deze evaluatie.	
Risico's:	

Jaar	Bron	Bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
2021	Jaarverslag 2019	2	442	90	-
2022	Jaarverslag 2020	2	438	73	-4

5.5.1 Invest MRA / Regionale Ontwikkelingsmaatschappij MRA-NHN

Invest MRA	
Vestigingsplaats:	n.t.b. (waarschijnlijk Amsterdam)
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk
Aandeel van de gemeente in de verbonden partij	n.t.b. zodra duidelijk is hoeveel partijen deelnemen wordt het percentage bekend (provincie Noord-Holland, Flevoland en gemeenten in Noord-Holland die deelnemen).
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Na oprichting van Invest-MRA worden de ontwikkelingen in de energietransitie en de circulaire economie naar een volwassen markt gestimuleerd en de klimaatdoelen van Parijs dichterbij 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.	
Relatie met het programma:	Werken: Duurzaamheid en werkgelegenheid
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 gewijzigd bedrijfsplan; Invest-MRA wordt doorontwikkeld naar een regionale ontwikkelmaatschappij. In september 2021 is opnieuw een raadsvoorstel voorgelegd waarin gevraagd werd om te bevestigen dat het bedrag dat reeds toegezegd was in het kader van Invest-MRA voor de nieuwe organisatie in te zetten.	
Risico's:	
Er zijn diverse negatieve scenario’s doorgerekend. Normaal gesproken is de verwachting dat binnen 25 jaar de investering is terugverdiend. In een uiterst negatief scenario sprake zijn van een revolverendheid van 85%. Een risico van 15% van € 700.000, afgerond € 100.000, wordt opgenomen in het risicoprofiel van de begroting 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.	

5.6 Paragraaf grondbeleid

Algemeen

Het grondbeleid is een belangrijk middel om bepaalde doelstellingen van de programma's te kunnen realiseren. Dit kunnen financiële doelstellingen betreffen, 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. De nota grondbeleid is eind 2020 geëvalueerd en waar nodig herzien. Dit was echter na de vaststelling van deze begroting waardoor het nieuwe of aangepaste beleid hier nog niet is benoemd.

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). In hoofdstuk 6 Wro ('grondexploitatiewet') is 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 contract vrijheid. 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 grond in 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 en Wapo terrein. Ook langs deze weg kunnen gemeentelijke doelstellingen worden gehaald. Bijvoorbeeld vanuit het actieplan Wonen, door hierover afspraken te maken. De gemeentelijke kosten worden zoveel als mogelijk door middel van anterieure overeenkomsten verhaald.

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:

Rente	1,92%
Inflatie	1,5%
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 in uitvoering zijnde projecten met een negatief resultaat is een voorziening gevormd. De stand van de voorziening per 1-1-2022 is begroot op € 1,6 miljoen en is gebaseerd op de bij de jaarstukken 2020 geactualiseerde grondexploitatieberekeningen (peildatum 1-1-2021). De voorziening is berekend op contante waarde (prijspeildatum 1-1-2021). In 2022 wordt nog een toevoeging aan de voorziening gedaan, waarna het verlies van de grondexploitatie Legmeer West op de eindwaarde in 2022 ten laste wordt gebracht van deze voorziening en het project wordt afgesloten. Het betreft hier de nog 2 resterende actieve deelplannen, Legmeer West 456 en het Leisure terrein. De overige 9 deelplannen zijn eind 2020 al afgesloten.

Voorts kan op basis van de jaarlijkse rapportage van de actualisatie van de BGE, besluitvorming plaatsvinden over eventuele (tussentijdse) winstnemingen bij in uitvoering zijnde, gemeentelijke grondexploitaties. De meest recente actualisatie van de BGE (prijspeildatum 1 januari 2021) is op 1 juli 2021 vastgesteld (niet openbaar). In deze actualisatie zijn geen winstnemingen voorzien in 2022. Legmeer West is hierin de enige in 2022 nog in uitvoering zijnde gemeentelijke grondexploitatie. De overige 3 gemeentelijke grondexploitaties worden afgesloten in 2021. Een bijstelling kan nog plaatsvinden op basis van een raadsbesluit in de 2e helft van 2021.

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 gemeenteraad 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.

5.7 Paragraaf weerstandsvermogen

Inleiding

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

Risicobeheersing is een instrument dat ingezet wordt om risico's te beperken zodat we in staat blijven om onze doelstellingen te realiseren. De gemeente beheerst risico's door risico's te inventariseren en beheersmaatregelen uit te voeren om de risico's te verkleinen. Twee keer per jaar worden de risico's geïnventariseerd. 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 indicatie 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?

Financiële positie in kengetallen

Onderstaande kengetallen moeten verplicht in de begroting 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:	2022	2023	2024	2025	Norm
Netto schuldquote	67%	78%	80%	80%	< 110%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	67%	78%	80%	80%	< 110%
Solvabiliteitsratio	48%	46%	44%	44%	> 35%
Structurele exploitatieruimte	-5%	-6%	-6%	-4%	> 0%
Grondexploitatie	3%	0%	0%	0%	-
Belastingcapaciteit*	107%	107%	107%	107%	-

Hierna wordt per kengetal weergeven 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.

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.

Grondexploitatie

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. Bij afloop van de grondexploitaties wordt de schuld lager. Overigens is de grondexploitatie van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V. (GPA) buiten beschouwing gelaten. 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. Doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Belastingcapaciteit

Deze indicator vergelijkt de woonlasten van een gemiddelde woning in de gemeente Uithoorn met de landelijk gemiddelde woonlasten. De woonlasten bestaan uit OZB, + afvalstoffenheffing + rioolheffing. De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen door de woonlasten te verhogen. Uithoorn heeft als uitgangspunt om de afvalstoffenheffing en rioolheffing kostendekkend door te berekenen.

Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing

Binnen de gemeente worden de risico’s nauwlettend 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 is het risicoprofiel bepaald op € 10,4 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	1	5	3	2	
250.000 - 500.000		2	5		
100.000 - 250.000	4	4	7		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 vermenigvuldigt met de ratio is de benodigde weerstandscapaciteit bepaald op € 15,5 miljoen. Overeenkomstig de beleidsuitgangspunten van de nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing moet het risicoprofiel vermenigvuldigt 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	52%
Bouwgrondexploitaties (BGE)	1	9%
Sociaal domein	2	13%
Overige risico's	1	25%

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

Green Park Aalsmeer (GPA)

Een belangrijk risico van de gemeente Uithoorn is een toename van het tekort op de exploitatie van GPA. Gemeente Uithoorn en gemeente Aalsmeer participeren beiden voor 50% in GPA. Beide gemeenten 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. De afloop van het project laat zich lastig voorspellen. Er is een kans dat de grondexploitatie van GPA met een tekort eindigt, maar ook een winst is nog steeds mogelijk. Gezien de doorlooptijd en de omvang van het project is het risicoprofiel in deze begroting niet gewijzigd ten opzichte van de jaarrekening 2020.

Sociaal domein

Bij het sociaal domein zijn in de afgelopen jaren ingezet op verbeteringen die de grip versterken. Met name de kosten voor jeugdzorg blijken moeilijk voorspelbaar. Er blijven grote onzekerheden over de omvang uitgaven en de inkomsten. De onzekerheden worden op onderdelen versterkt door de coronacrisis, met name voor de BUIG (uitkeringen). Op de lange termijn kan de vergrijzing effect hebben op de Wmo-voorzieningen.

Overige risico's

De overige risico's bestaan uit ongeveer 80 onderwerpen. De belangrijkste hiervanis het gemeentefonds. En de herziening hiervan. Ook zijn de ontwikkelingen na de coronacrisis onzeker: wat betekent dit voor de gemeente? Verder komt onder aan de orde nieuwe wetgeving (onder andere de Omgevingswet), risico's binnen verbonden partijen (omgevingsdienst, veiligheidsregio, GGD), schadeclaims, ICT/digitalisering en personeel (wachtgelden, 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 het bestaande beleid worden de risicoreserves afgestemd op het risicoprofiel. De risicoreserves moeten een weerstandscapaciteit bevatten van € 15,5 miljoen. De Algemene risicoreserve bedraagt per 1-1-2021 € 49 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 en de Budgetegalisatiereserve en eventuele stille reserves. Ook belastingcapaciteit kan als weerstandsvermogen worden aangemerkt (zie kengetallen in deze paragraaf). Indien noodzakelijk kan een beroep op deze bestanddelen worden gedaan.

Conclusie weerstandsvermogen

Beoordeling weerstandscapaciteit	
Benodigd weerstandsvermogen	10,4 miljoen
Benodigde reserve bij ratio 2 (grote risico's) en 1 (overige risico's):	15,5 miljoen
Stand Algemene risicoreserve per 1-1-2021	48 miljoen
Overschot weerstandsvermogen	32,5 miljoen
Gemiddelde ratio weerstandsvermogen	4,6
Integrale beoordeling van alle risico's:	1-9-2021

Het weerstandsvermogen wordt bepaald door het risicoprofiel (€ 10,4 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 (€ 48 miljoen). De ratio komt uit op 4,6. In zijn algemeenheid wordt dit beoordeeld als ruim voldoende weerstandsvermogen. Dat wil zeggen dat beschikbare weerstandscapaciteit toereikend is om de (financiële) gevolgen van de geïnventariseerde risico's op te vangen. Door de grote tekorten in de begroting is het de verwachting dat er een beroep op de reserves moet worden gedaan. Met het huidige risicoprofiel is dit mogelijk.

6 Financiële begroting

6.1 Overzicht reserves en voorzieningen

Reserve (bedragen X 1.000)	begin-stand	dotatie	onttrek-king	2022	dotatie	onttrek-king	2023	dotatie	onttrek-king	2024	dotatie	onttrek-king	2025
Algemene risicoreserve	46.648	-	-	46.648	-	-	46.648	-	-	46.648	-	-	46.648
Budgetegalisatiereserve	266	-	10	256	-	-	256	-	-	256	-	-	256
Totaal algemene reserves	**46.913**	**-**	**10**	**46.903**	**-**	**-**	**46.903**	**-**	**-**	**46.903**	**-**	**-**	**46.903**
Reserve budget overheveling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserve Groot onderhoud openbare ruimte	3.910	1.532	1.940	3.502	1.532	1.810	3.224	1.532	2.618	2.138	1.532	2.443	1.226
Reserve Onderhoud (gemeentelijke) gebouwen	351	-	126	224	-	39	185	-	43	143	-	24	119
Reserve Onderhoud MFA de Legmeer	539	-	6	532	101	-	634	-	322	312	135	-	447
Reserve reiniging	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserve Riolering	1.337	-	59	1.278	-	129	1.150	-	254	896	-	254	642
Reserve Ruimte voor Ruimte	438	-	-	438	-	-	438	-	-	438	-	-	438
Reserve Speelbeleidsplan	25	-	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserve Vinckebuurt	27	-	14	13	-	-	13	-	-	13	-	-	13
Totaal bestemmingsreserves	**6.626**	**1.532**	**2.170**	**5.987**	**1.633**	**1.978**	**5.643**	**1.532**	**3.236**	**3.938**	**1.667**	**2.721**	**2.884**
Totaal Reserves	**53.539**	**1.532**	**2.180**	**52.891**	**1.633**	**1.978**	**52.546**	**1.532**	**3.236**	**50.842**	**1.667**	**2.721**	**49.788**

Voorziening (bedragen X 1.000)	Begin-stand	dotatie	onttrek-king	2022	dotatie	onttrek-king	2023	dotatie	onttrek-king	2024	dotatie	onttrek-king	2025
Voorziening GreenPark Aalsmeer	773			773			773			773			773
Voorziening pensioenverplichtingen	3.500	103	100	3.502	103	100	3.505	103	100	3.507	103	100	3.509
Totaal voorzieningen	**4.273**	**103**	**100**	**4.275**	**103**	**100**	**4.278**	**103**	**100**	**4.280**	**103**	**100**	**4.282**

6.2 Overzicht baten en lasten op programma

(bedragen X 1.000)	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
baten en lasten						
Samenleving						
Lasten	40.516	41.771	40.345	39.531	38.793	38.234
Baten	11.073	8.418	6.772	6.641	6.458	6.458
Samenleving	-29.443	-33.352	-33.574	-32.890	-32.335	-31.776
Wonen						
Lasten	15.087	16.280	16.446	16.227	17.242	17.118
Baten	5.612	5.789	6.074	5.990	5.920	5.936
Wonen	-9.475	-10.491	-10.372	-10.238	-11.322	-11.181
Werken						
Lasten	1.852	2.298	2.147	2.113	2.151	2.145
Baten	19	31	20	20	20	20
Werken	-1.833	-2.267	-2.127	-2.093	-2.131	-2.125
Organiseren						
Lasten	12.587	13.015	12.040	8.792	9.045	8.544
Baten	9.000	10.779	8.176	5.454	5.720	5.832
Organiseren	-3.586	-2.236	-3.864	-3.337	-3.325	-2.712
Subtotaal programmas	-44.337	-48.347	-49.938	-48.558	-49.112	-47.795
Algemene dekkingsmiddelen						
Lasten	717	-174	-620	-525	-457	-586
Baten	78.929	53.546	54.310	53.271	53.104	53.239
Algemene dekkingsmiddelen	78.212	53.720	54.929	53.795	53.560	53.825
Overhead						
Lasten	8.954	9.824	10.138	10.033	9.965	9.891
Baten	11	27	8	8	8	8
Overhead	-8.943	-9.797	-10.129	-10.024	-9.956	-9.883
Venootschapsbelasting						
Lasten	61	-	-	-	-	-
Baten	0	0	0	0	0	0
Venootschapsbelasting	-61	-	-	-	-	-
Onvoorzien						
Lasten	-	58	58	58	58	58
Baten	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	-	-58	-58	-58	-58	-58
Saldo baten en lasten	**24.871**	**-4.482**	**-5.195**	**-4.845**	**-5.566**	**-3.911**
reserves						
Samenleving						
Toevoegingen aan reserves	159	-	-	101	-	135
Onttrekkingen aan reserves	-	211	6	-	322	-
Samenleving	-159	211	6	-101	322	-135
Wonen						
Toevoegingen aan reserves	1.865	2.298	1.532	1.532	1.532	1.532
Onttrekkingen aan reserves	1.747	2.372	2.023	1.939	2.872	2.697
Wonen	-118	74	492	407	1.340	1.165
Werken						
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Werken	0	0	0	0	0	0

(bedragen X 1.000)	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Organiseren						
Toevoegingen aan reserves	29.503	906	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	4.208	3.752	150	39	43	24
Organiseren	-25.294	2.846	150	39	43	24
Subtotaal programmas	-25.571	3.131	649	345	1.704	1.054
Saldo reserves	**-25.571**	**3.131**	**649**	**345**	**1.704**	**1.054**
Saldo	**-700**	**-1.351**	**-4.547**	**-4.500**	**-3.862**	**-2.857**

6.3 Financiële positie

Begrotingsresultaat

Al in de Kadernota 2022 zagen we een tekort op de meerjarenbegroting door een toename van de uitgaven voor de jeugdzorg. Nu, in september 2021, is dit tekort door de coronacrisis meer toegenomen dan we hadden gedacht. Niet alleen in de gemeente Uithoorn zorgt dit voor oplopende tekorten op de begroting. Alle gemeenten in Nederland zien eenzelfde beeld. En zoals elke gemeente in Nederland moeten ook wij zelf een oplossing zoeken voor de tekorten op onze begroting. In de bijgevoegde oplegnotitie hebben we deze scenario's beschreven.

Het structurele begrotingssaldo, schommelt in de volgende jaren tussen de € 4,5 miljoen en € 3 miljoen *negatief*. In onderstaande tabel is het begrotingssaldo in beeld gebracht.

Meerjarenperspectief bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Saldo baten en lasten	-5.195	-4.845	-5.566	-3.911
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	649	345	1.704	1.054
Begrotingssaldo na bestemming	-4.547	-4.500	-3.862	-2.857
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	880	253	30	-
Structureel begrotingssaldo	**-3.667**	**-4.248**	**-3.832**	**-2.857**

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is sterk toegenomen door de verkoop van Eneco in 2020 en bedraagt begin 2022 naar verwachting circa € 53 miljoen. Het eigen vermogen staat wel onder druk. Door de tekorten in de begroting was een beroep op de reserves de laatste jaren steeds vaker nodig. Ook de komende jaren verwachten we dat onze buffer verder aangesproken moet worden om de tekorten tijdelijk op te kunnen vangen. Desondanks blijft de financiële positie van de gemeente Uithoorn vooralsnog binnen de door de raad gestelde grenzen.

Schuldpositie

De vaste geldleningen zijn met € 51 miljoen ongeveer gelijk aan het eigen vermogen. Door jaarlijkse aflossing loopt dit bedrag af. Begin 2022 is de gemeente Uithoorn nog te ruim gefinancierd, maar in de loop van 2022 verwachten we opnieuw te moeten lenen. Enerzijds door aflossing van bestaande leningen, maar ook door de investeringen waaronder de Multi Functionele Accommodaties en het Dorpscentrum. Ook onderwijsgebouwen zullen de komende jaren aandacht behoeven. We voorzien voor de komende jaren een investeringsopgave van circa € 40 miljoen.

6.4 Balans

ACTIVA (bedragen x 1000)	2021	2022	2023	2024	2025
VASTE ACTIVA	**106.303**	**110.766**	**115.336**	**115.068**	**114.249**
Immateriële vaste activa	869	877	885	893	901
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	869	877	885	893	901
Materiële vaste activa	97.090	103.014	107.183	107.011	106.288
Investeringen economisch nut	51.881	56.112	59.303	57.356	55.619
Economisch nut waarvoor ter bestrijding van	31.855	30.466	29.101	30.746	31.947
de kosten een heffing kan worden geheven	-	-	-	-	-
Investeringen maatschappelijk nut	13.354	16.436	18.779	18.909	18.722
Financiële vaste activa	8.344	6.875	7.268	7.164	7.060
Kapitaalverstrekkingen aan:					
Deelnemingen	2.426	2.426	2.426	2.426	2.426
Leningen	1.383	-	-	-	-
bijdrage aan activa in eigendom	1.673	1.587	1.980	1.876	1.772
overige langlopende leningen u/g	2.862	2.862	2.862	2.862	2.862
VLOTTENDE ACTIVA	**875**	**-**	**-**	**-**	**-**
Bouwgrond exploitatie	2.492	-	-	-	-
Voorziening BGE	-1.617	-	-	-	-
Totaal activa	**107.178**	**110.766**	**115.336**	**115.068**	**114.249**

PASSIVA (bedragen x 1000)	2021	2022	2023	2024	2025
VASTE PASSIVA	**109.209**	**103.946**	**98.985**	**92.665**	**86.991**
Eigen Vermogen	53.538	52.890	52.545	50.841	49.787
Algemene reserves	46.913	46.903	46.903	46.903	46.903
Bestemmingsreserves	6.625	5.987	5.642	3.938	2.884
Voorzieningen	4.273	4.276	4.278	4.280	4.283
Voorzieningen	4.273	4.276	4.278	4.280	4.283
Vaste lening	51.398	46.780	42.162	37.544	32.921
20mln lening 40.105438	10.800	10.000	9.200	8.400	7.600
17mln lening 40.103046	12.265	11.780	11.295	10.810	10.321
10mln lening 40.106705	7.083	6.750	6.417	6.084	5.750
15mln lening 40.107726	9.250	8.250	7.250	6.250	5.250
10mln lening 40.112760	8.000	7.000	6.000	5.000	4.000
10mln lening 10028695	4.000	3.000	2.000	1.000	-
VLOTTENDE PASSIVA	**-2.031**	**6.820**	**16.351**	**22.403**	**27.258**
Financieringstekort	-2.031	6.820	16.351	22.403	27.258
Totaal passiva	**107.178**	**110.766**	**115.336**	**115.068**	**114.249**

6.5 Grondslagen ramingen baten en lasten

Hieronder vindt u de belangrijkste financiële uitgangspunten, zoals gehanteerd bij het opstellen van de begroting 2022 en de meerjarenraming:

- Inflatiecorrectie Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers 1,3%
- Inflatiecorrectie Prijs materiële overheidsconsumptie (imoc) 1,4%
- Gemiddelde inflatiecorrectie 1,4%
- De berekening van de uitkering gemeentefonds is gebaseerd op de meicirculaire 2021.
- De renteomslag bedraagt 2,5%.
- De renteomslag voor bouwgrondexploitatie is 1,92%.
- De disconteringsvoet voor bouwgrondexploitatie is 2%.
- De rente rekening-courant is 0%.
- De rente(prognose) lang vreemd vermogen is 0,5%.
- De rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn 100% kostendekkend.
- Voor de belastingopbrengsten is de inflatiecorrectie als uitgangspunt genomen.

Ontwikkeling voorzieningen

De gemeente Uithoorn kent een beperkt aantal voorzieningen. De voorzieningen worden jaarlijks op de juiste hoogte gebracht.

Ontwikkeling activa

In 2020 en 2021 zijn een aantal grote investeringen in gang gezet waaronder twee Multi Functionele Accommodaties (MFA) en het opknappen van het Dorpscentrum. Ook is het integraal huisvestingsplan vastgesteld, waaruit duidelijk is geworden dat op niet al te lange termijn geïnvesteerd moet worden in een aantal schoolgebouwen. Door deze bovengemiddelde investeringen loopt de waarde van de activa snel op.

Een belangrijke peiler onder het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR) is het assetmanagement. Assetmanagement is het beheer van middelen die de gemeente gebruikt om haar doelen te bereiken. Voor de openbare ruimte zijn dit bijvoorbeeld wegen, verlichting, groen en speeltoestellen. Het beheer van die middelen is van groot belang: pas als het beheer goed wordt vormgegeven kan optimaal aan onze worden bijgedragen. Bij het bepalen van het juiste beheer gaat assetmanagement uit van een integrale afweging van prestaties, risico's en kosten. Activa worden afgeschreven naar nul, met uitzondering van af te stoten vastgoed.

Ontwikkeling financieringssaldo

In 2021 was de gemeente overgefinancierd door de verkoop van Eneco. Er was dus geen sprake van een financieringstekort. Door de investeringen en de aflossing van oude leningen moet de gemeente vanaf 2022 opnieuw nadenken over aanvullende financiering.

Gewaarborgde geldleningen en achtervang

Op grond van de notitie Garantstellingen kan de gemeente garantie verstrekken aan instellingen die hun werkgebied hebben binnen de grenzen van de gemeente. Door het verstrekken van gemeentegarantie kan de geldnemer vaak tegen een lager rentepercentage en gunstiger voorwaarden een lening aangaan, de gewaarborgde geldleningen. De gemeente staat dan geheel of gedeeltelijk borg voor de aflossing van de aangegane geldlening. Onderstaand een overzicht van de gewaarborgde geldleningen.

De garantstelling voor sociale woningbouw betreft een zogenaamde achtervang. Bij betalingsproblemen grijpt de toezichthouder in en kan een deel van het vastgoed worden. Als dat niet volstaat, moeten woningbouwcorporaties eerst elkaar helpen via een fonds. Pas dan komen de gemeenten in beeld. Het Rijk (50%) en alle gemeenten (50%) staan gezamenlijk garant voor een resterend tekort, naar rato van het gegarandeerde bedrag en mate van betrokkenheid.

Waarborgen afgegeven voor:	Restantbedrag van de geldlening per 1-1-2021	Waarvan door de gemeente gewaarborgd
Sport	275	275
Thamerkerk	487	487
Sociale Woningbouw (WSW)	100.471	50.236
GreenPark Aalsmeer	96.400	48.200
TOTAAL	**197.631**	**99.196**

6.6 Overzicht investeringen

Programma	Omschrijving	L / B	B2022	B2023	B2024	B2025
Samenleving	KDO 2023 training	Lasten	-	100	-	-
Samenleving	Legmeervogels 2025	Lasten	-	-	-	305
Samenleving	Qui Vive Hockey 2022	Lasten	322	-	-	-
Samenleving	Qui Vive Hockey 2024	Lasten	-	-	554	-
Samenleving	Thamen Honkbalveld 2022	Lasten	34	-	-	-
Samenleving	Thamen Softbalveld 2022	Lasten	23	-	-	-
Samenleving	Zijdelwaard, breedtesport	Baten	-385	-	-	-
Samenleving	Zijdelwaard, breedtesport	Lasten	1.134	-	-	-
Samenleving			**1.128**	**100**	**554**	**305**
Wonen	Aanleg urnenmuren	Lasten	60	-	-	-
Wonen	Arthur v Schendelln (Achterbergln-Europarei)	Lasten	22	287	-	-
Wonen	Beatrixlaan	Lasten	317	5	-	-
Wonen	Centrum Uithoorn fase 1	Lasten	-	-	666	10
Wonen	Centrum Uithoorn fase 2	Lasten	-	-	-	666
Wonen	Containers 2022	Lasten	42	-	-	-
Wonen	Dorpshart a/d Amstel herinrichting openbare ruimte	Lasten	1.000	2.000	-	-
Wonen	Herinrichting DC De Kwakel	Baten	-517	-	-	-
Wonen	Herinrichting DC De Kwakel	Lasten	774	-	-	-
Wonen	Infrastructuur Vinckebuurt 2023	Lasten	-	184	-	-
Wonen	Investering Civiele Kunstwerken 2022	Lasten	45	-	-	-
Wonen	Investering Gladheidsmaterieel	Lasten	130	-	-	-
Wonen	Investering verdichtingskraan	Lasten	-	-	50	-
Wonen	Investeringen Spelen	Lasten	30	49	551	570
Wonen	Ontwikkeling Dorpscentrum Infrastructuur	Baten	-2.243	-	-	-
Wonen	Ontwikkeling Dorpscentrum Infrastructuur	Lasten	3.215	-	-	-
Wonen	Thematisch plan riolering HW 2022	Lasten	421	-	-	-
Wonen	Thematisch plan riolering SW 2022	Lasten	3.317	-	-	-
Wonen	Thematisch plan riolering SW-elec.mech. 2022	Lasten	80	-	-	-
Wonen	Verbeteringsinvestering riolering 2023 (40 jaar)	Lasten	-	471	-	-
Wonen	Vervanging binnen bakken Ondergrondse Containers	Lasten	-	-	165	-
Wonen	Vervangingsinvestering riolering 2023 (40 jaar)	Lasten	-	4.981	-	-
Wonen	Vervangingsinvestering riolering 2024 (40 jaar)	Lasten	-	-	2.759	-
Wonen	Vervangingsinvestering riolering 2025 (40 jaar)	Lasten	-	-	-	2.616
Wonen	Vuurlijn tussen noorddammerweg en Ringdijk	Lasten	407	5	-	-
Wonen	Zijdelveld	Lasten	28	697	5	-
Wonen			**7.128**	**8.680**	**4.196**	**3.861**
Werken	Bijdrage aan derden (Stadsregio) - Uithoornlijn	Lasten	-	448	-	-
Werken			**-**	**448**	**-**	**-**
Organiseren	Apparatuur herinrichting raadszaal	Lasten	175	-	-	-
Organiseren	Bedrijfshulpmidd.plan 2022 Installaties raadszaal	Lasten	3	-	-	-
Organiseren	Bedrijfshulpmidd.plan 2022 interieur raadszaal	Lasten	85	-	-	-
Organiseren	Bedrijfshulpmiddelenplan 2022 installaties	Lasten	116	-	-	-
Organiseren	Bedrijfshulpmiddelenplan 2023 installaties	Lasten	-	40	-	-
Organiseren	Buitenruimte MFA Zijdelwaard	Lasten	482	-	-	-
Organiseren	Gebouw buurtruimten+ko MFA Zijdelwaard	Baten	-226	-	-	-
Organiseren	Gebouw buurtruimten+ko MFA Zijdelwaard	Lasten	727	-	-	-
Organiseren	Herinrichting raadszaal, bouwkundig	Lasten	8	-	-	-
Organiseren	Inrichting ruimte ko MFA Zijdelwaard	Lasten	55	-	-	-

Programma	Omschrijving	L / B	B2022	B2023	B2024	B2025
Organiseren	Inrichting sporthal MFA Zijdelwaard	Lasten	55	-	-	-
Organiseren	Installaties buurtruimten+ko MFA Zijdelwaard	Baten	-120	-	-	-
Organiseren	Installaties buurtruimten+ko MFA Zijdelwaard	Lasten	346	-	-	-
Organiseren	Installaties sporthal MFA Zijdelwaard	Baten	-204	-	-	-
Organiseren	Installaties sporthal MFA Zijdelwaard	Lasten	589	-	-	-
Organiseren	Legmeerplein*	Lasten	1	1	1	1
Organiseren	Politie Nieuwbouw*	Lasten	1	1	1	1
Organiseren	Voorbereidingskosten GREX Dorpscentrum*	Lasten	6	6	6	6
Organiseren	Thematisch plan bedrijfshulpmiddelen	Lasten	99	76	78	302
Organiseren	Tijdelijke sporthal**	Baten	-279	-	-	-
Organiseren	Herinrichting raadszaal 2008/2009**	Baten	-163	-	-	-
Organiseren	Zero-lening n.v. Bank Nederlandse Gemeenten	Baten	-1.475	-	-	-
Organiseren	Zero-lening n.v. Bank Nederlandse Gemeenten	Lasten	92	-	-	-
Organiseren			**370**	**124**	**86**	**310**
Totaal			**8.626**	**9.351**	**4.835**	**4.476**

*De investeringen met de omschrijving Legmeerplein, Politie Nieuwbouw en Voorbereidingskosten GREX Doprscentrum betreffen voorbereidingskosten in aanloop tot de vaststelling van een grondexploitatie. Conform BBV regelgeving vanaf 2016 moeten deze kosten als kosten van onderzoek en ontwikkeling worden opgenomen onder de Immateriële Vaste Activa. Vanaf de vaststelling van een grondexploitatie gaat de uitvoeringsfase van een grondexploitatie in en wordt deze verantwoord onder de voorraden. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden daarbij ingebracht als boekwaarde, waarna deze kosten geen onderdeel meer uitmaken van bovenstaand overzicht.

**Bij diverse investeringen zijn baten opgenomen. Bij de investeringen met de omschrijving Tijdelijke sporthal en verbouw, renovatie, herinrichting raadszaal 2008/2009 betreffen dit echter geen daadwerkelijke baten, maar desinvesteringen. Bij de Tijdelijke sporthal gaat het om het afboeken van het restant van de boekwaarde na verkoop. Bij de herinrichting van de raadszaal uit 2008/2009 gaat het om de restant boekwaarde van de vorige herinrichting, die moet worden afgeboekt in verband met de oplevering van de herinrichting van de raadszaal die momenteel in uitvoering is (2021/2022).

6.7 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 dat: “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.”

Met structureel evenwicht wordt bedoeld dat structurele lasten worden gedekt door structurele baten. Met reëel evenwicht wordt bedoeld dat de geraamde baten en lasten in de begroting en meerjarenraming volledig en realistisch zijn. Daarom is het van belang om de incidentele lasten en baten scherp in beeld te houden.

Incidentele lasten					
Programma	**Omschrijving**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Samenleving	Dotatie reserve onderhoud MFA de Legmeer		101		135
Samenleving	Programma ‘Inzicht en grip in sociaal domein’	200			
Samenleving	Lokale persoongerichte aanpak	70			
Wonen	Brommers op de rijbaan	60			
Wonen	Implementatie Omgevingswet	150			
Organiseren	Wet open overheid	58	58	58	58
Organiseren	Kosten MFA Zijdelwaard	180			
Organiseren	Op orde brengen dienstverlening team P&O	47			
Organiseren	Actualiseren strategische visie	25	50		
Organiseren	Implementatie dienstverleningsvisie, communicatievisie en ontwikkelagenda participatie	100	100		
Organiseren	Programmatische aanpak arbeidsmigranten	30	30	30	
Organiseren	Doorontwikkeling zaakgericht werken	25			
Organiseren	Storting in voorziening exploitatierisico's	32			
Organiseren	Grondexploitatie Legmeer West	55			
Organiseren	Mutatie boekwaarde Legmeer West	2492			
Organiseren	Grondexploitaties in voorbereiding	14	15	15	15
Organiseren	Facilitaire grondexploitaties	163	73		
Organiseren	Lagere lasten onderhoud MFA de Legmeer		-101		-135
Diverse	Overige lasten in relatie tot onttrekking reserves*	168	39	364	24
Totale incidentele lasten		3.870	365	467	97

Incidentele baten					
Programma	**Omschrijving**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Organiseren	Wet open overheid	58	58	58	58
Organiseren	Grondexploitatie Legmeer West	899			
Organiseren	Onttrekking voorziening exploitatierisico's Legmeer West	1.648			
Organiseren	Mutatie boekwaarde Grondexploitaties in voorbereiding	15	15	15	15
Organiseren	Facilitaire grondexploitaties	189			
Diverse	Onttrekking reserves*	182	39	364	24
Totale incidentele baten		2.990	112	437	97
Saldo incidentele baten en lasten *		**880**	**253**	**30**	**-**

*1 Voor de bepaling van de incidentele posten wordt in het kader van de materialiteit een grensbedrag gehanteerd van € 25.000

*2 Om uitschieters te voorkomen zijn voor de structurele onderhoudslasten egalisatiereserves gevormd. Daarmee blijven de jaarlijkse lasten vrijwel gelijk. Dekking uit of toevoeging aan de egalisatiereserves voor structurele onderhoudslasten wordt op basis van het BBV aangemerkt als structurele inkomsten/uitgaven. Dit betreft de reserve groot onderhoud openbare ruimte, reserve reiniging en de reserve riolering. Mutaties op deze reserves zijn daarom niet opgenomen in bovenstaand overzicht.

7 Bijlagen

7.1 Overzicht baten en lasten op deelprogramma

	Primitieve begroting - Baten	Primitieve begroting - Lasten	Primitieve begroting
Samenleving			
Sport, cultuur en onderwijs	973	3.591	-2.618
Maatschappelijke ondersteuning	313	23.337	-23.025
Werk en inkomen	5.419	10.075	-4.656
Veiligheid	66	3.342	-3.275
Saldo Samenleving	**6.772**	**40.345**	**-33.574**
Wonen			
Woonomgeving	5.101	14.486	-9.384
Woonbeleid	7	984	-977
Ruimtelijke ontwikkeling	966	977	-10
Saldo Wonen	**6.074**	**16.446**	**-10.372**
Werken			
Ondernemen	20	631	-612
Mobiliteit	-	1.516	-1.516
Saldo Werken	**20**	**2.147**	**-2.127**
Organiseren			
Bestuur & organisatie	-	2.082	-2.082
Dienstverlening	448	1.441	-992
Vastgoed	1.274	5.125	-3.852
Financien	3.704	441	3.263
Grondexploitaties	2.750	2.952	-201
Saldo Organiseren	**8.176**	**12.040**	**-3.864**
Algemene dekkingsmiddelen			
Algemene uitk. en overige uitk. gemeentefonds	45.090	-	45.090
Saldo vd financieringsfunctie	1.003	-92	1.094
Lokale heffingen	8.017	386	7.631
Dividend	200	147	53
Overige dekkingsmiddelen	-	-1.061	1.061
Saldo Algemene dekkingsmiddelen	**54.310**	**-620**	**54.929**
Overige producten			
Overhead	8	10.138	-10.129
Vennootschapsbelasting	0	0	0
Onvoorzien	-	58	-58
Saldo baten en lasten	**75.359**	**80.555**	**-5.195**
Saldo reserves	**2.180**	**1.532**	**649**
Begrotingssaldo	**77.540**	**82.087**	**-4.547**

7.2 Taakveldenraming

	Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)	Begroting lasten	Begroting baten
	Taakveld 0. Bestuur en ondersteuning		
0.1	Bestuur	1.988	-
0.2	Burgerzaken	1.090	382
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	492	42
0.4	Ondersteuning organisatie	10.147	17
0.5	Treasury	56	1.203
0.61	OZB woningen	196	4.497
0.62	OZB niet-woningen	163	3.267
0.64	Belastingen Overig	28	253
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	-	45.090
0.8	Overige baten en lasten	393	-
0.9	Vennootschapsbelasting	-	-
0.10	Mutaties reserves	1.532	2.180
	Totaal taakveld 0.	**16.083**	**56.931**
	Taakveld 1. Veiligheid		
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	1.645	-
1.2	Openbare orde en Veiligheid	1.749	133
	Totaal taakveld 1.	**3.394**	**133**
	Taakveld 2. Verkeer, vervoer en waterstaat		
2.1	Verkeer, wegen en water	4.668	118
2.2	Parkeren	61	2
2.3	Recreatieve Havens	-	-
2.4	Economische Havens en waterwegen	411	20
2.5	Openbaar vervoer	132	-
	Totaal taakveld 2.	**5.272**	**140**
	Taakveld 3. Economie		
3.1	Economische ontwikkeling	402	-
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	39	17
3.4	Economische promotie	46	58
	Totaal taakveld 3.	**487**	**75**
	Taakveld 4. Onderwijs		
4.1	Openbaar basisonderwijs	164	-
4.2	Onderwijshuisvesting	3.048	753
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.888	1.017
	Totaal taakveld 4.	**5.100**	**1.770**
	Taakveld 5. Sport, cultuur en recreatie		
5.1	Sportbeleid en activering	492	50
5.2	Sportaccommodaties	1.195	185
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	133	-
5.4	Musea	24	-
5.5	Cultureel erfgoed	54	-
5.6	Media	559	-
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.768	68
	Totaal taakveld 5.	**5.225**	**303**
	Taakveld 6. Sociaal Domein		
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	3.940	278
6.2	Wijkteams	632	-
6.3	Inkomensregelingen	7.720	5.400

	Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)	Begroting lasten	Begroting baten
6.4	Begeleide participatie	1.414	-
6.5	Arbeidsparticipatie	1.000	19
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.171	5
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	4.565	131
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	8.561	-
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	501	32
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	2.775	32
	Totaal taakveld 6.	**32.279**	**5.898**
	Taakveld 7. Volksgezondheid en milieu		
7.1	Volksgezondheid	1.207	-
7.2	Riolering	3.123	3.616
7.3	Afval	3.640	4.604
7.4	Milieubeheer	857	10
7.5	Begraafplaatsen	432	313
	Totaal taakveld 7.	**9.259**	**8.543**
	Taakveld 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		
8.1	Ruimtelijke Ordening	1.138	243
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	2.789	2.562
8.3	Wonen en bouwen	1.071	950
	Totaal taakveld 8.	**4.997**	**3.756**
	Totaal taakvelden	**82.096**	**77.549**

7.3 Overzicht subsidieplafonds

Beleidsregel	Subsidie	Bedrag
1	Participatie	€ 47.810
2	Ontmoeten	€ 64.626
3	Veiligheid	€ 13.551
4	Zelfredzaamheid	€ 28.145
5	Bibliotheek	€ 504.430
6	Opgroei- opvoedondersteuning	€ 800.000
7	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg	€ 107.596
8	Instandhouding van gemeentelijke monumenten	€ 26.060
9	Segment A	€ 370.522
	Uithoorn voor Elkaar	€ 2.023.958
Totaal		**€ 3.986.698**

7.4 EMU-Saldo

Europese en Monetaire Unie (EMU)

Overeenkomstig het door het ministerie van Financiën verstrekte model is het meerjarige geprognosticeerde EMU-saldo van de gemeente Uithoorn berekend.

	EMU Saldo (bedragen x 1000)	2022	2023	2024	2025
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-5.195	-4.845	-5.566	-3.911
2	Mutatie (im)materiele vaste activa	5.932	4.177	-164	-715
3	Mutatie voorzieningen	2	2	2	2
4	Mutatie voorraaden incl. bouwgronden in exploitatie)	-2.492	-	-	-
5	Verwachte boekwinst/verlies bij verkoop FVA en (I)MVA, alsmede de afwaardering van FVA	-	-	-	-
Berekend EMU-saldo		**-8.633**	**-9.020**	**-5.400**	**-3.194**

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 negatieve EMU-saldo geeft aan dat Uithoorn als gemeente via reële transacties meer zal uitgeven dan dat er wordt ontvangen. 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’.

Het meerjarig negatieve EMU-saldo betekent feitelijk dat de uitgaven groter zijn dan de inkomsten. Er is sprake van een negatief exploitatiesaldo en tegelijkertijd is er sprake van investeringen (im)materiele vaste activa voor 2022 en 2023 (MFA's).

7.5 Begrotingsmutaties

Mutaties begroting bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Begroting 2022 (beginstand)	-921	-248	406	835
Kadernota specialistische jeugdzorg	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Kadernota WMO maatwerkvoorzieningen	-300	-300	-300	-300
Kadernota wijkaanpak veiligheid	-50	-50	-50	-50
Kadernota aanvullende bijdrage VT door herverdelingsafspraken	-84	-84	-84	-84
1e Turap structureel	-863	-891	-859	-807
Actualisering grondexploitaties	41	-13	8	8
Raadsvoorstel herinrichting raadzaal	-173			
Raadsbesluit IHP	-8	-8	-7	-7
Raadsbesluit effectgestuurd beheer	-5			
Samenleving				
Specialistische Jeugdhulp	-2.089	-2.099	-1.596	-992
Lagere inkomsten gebundelde uitkering (BUIG)	-240	-240	-240	-240
Programma ‘Inzicht en grip in sociaal domein’	-200			
Extra lasten bijstand 2022	-200			
Lokale persoongerichte aanpak	-70			
Rijksbijdrage aanvullende middelen WSW	-35	-35	-35	-35
Individuele studietoeslag	-25	-25	-25	-25
Extra lasten inburgering	-18	-10	-6	-3
Eerste inrichtingskosten De Kwikstaart	-7			
Wonen				
Toerekening BTW kostendekkende leges en tarieven	247	252	271	290
Brommers op de rijbaan	-60			
Schiphol	-50	-50	-50	-50
Groenonderhoud	-17	-17	-17	-17
Bodemspecialist	-15	-15	-15	-15
Investering gladheidsmaterieel		-22	-21	-20
Organiseren				
Extra middelen jeugdhulp 2022-2026 (vanaf 2023 75%)	1.988	1.168	1.067	946
Meicirculaire 2021	757	265	-207	-251
Meicirculaire 2021 Wet Open Overheid	-107	-121	-133	-147
Stelpost inflatiecorrectie 2022	-450	-450	-450	-450
Vrijval stelpost inflatiecorrectie	117	117	117	117
Niet realiseren taakstelling kostendekkendheid leges	-136	-145	-145	-145
Implementatie dienstverleningsvisie	-100	-100	-	-
Kosten thuiswerken via Duo+	-67	-67	-67	-67
Aframen dividenden Stedin en BNG	-62	-112	-112	-112
Blijvende vraag juridische ondersteuning	-55	-55	-55	-55
Actualisering meerjarenonderhoudsplan gebouwen	-40	-40	-40	-40
Incidentele kosten investering Zijdelwaard	-40			
Herverdeling taakvelden bijdrage Duo+	-34	-32	-32	-32
ICT middelen gemeenteraad via Duo+ afschrijving en licenties	-30	-30	-30	-30
Programmatische aanpak arbeidsmigranten	-30	-30	-30	-
Rente financieringstekort	-30	-78	-90	-103
Aanpassing personeelslasten en doorberekenig taakvelden	-10	-10	-10	-10
Transitieplan P&O via Duo+	-10	-	-	-
Omzetten exploitatie Bovenboog en gymzaal Thamerdal naar MFA De Kuyper	-10	-10	-10	-10

Mutaties begroting bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
ICT Omgevingswet o.b.v. programmaplan 2021		-18	-18	-18
Diverse programma's				
Actualiseren kapitaallasten	-43	107	-3	28
Overige mutaties < 25.000	-13	-5	5	34
Begrotingssaldo Programmabegroting 2022	**-4.547**	**-4.500**	**-3.862**	**-2.857**

7.6 Overige indicatoren

In het herziene BBV wordt voorgeschreven dat gemeenten een basisset van beleidsindicatoren opnemen in de begroting. Doel hiervan is om de begrotingen inzichtelijker te 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 basiset.[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. Veiligheid	Geweldsmisdrijven [per 1.000 inwoners]	4,8	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. 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%	1,9%	2,2%		
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%		
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%		
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	33,3	

1 Bron van de indicatoren www.waarstaatjegemeente.nl

Raadsbesluit

Gemeente Uithoorn

Raadsbesluit

Exemplaar naar
Griffie
Afschrift naar:

De raad van Uithoorn;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 4 november 2021, nr. 2021-088098;

gelet op de gemeentewet titel IV;

b e s l u i t:

1. de Programmabegroting 2022 vast te stellen;
2. de in de Programmabegroting 2022 genoemde lasten en baten per programma, investeringen, subsidieplafonds en onttrekkingen en toevoegingen aan reserves vast te stellen.

Vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van Uithoorn van 4 november 2021, nr. P 3,

de griffier,

dhr. mr. J.H. van Leeuwen

de voorzitter,

dhr. P.J. Heiliegers

Pagina 1

Oplegnotitie

De oplegnotitie bij de programmabegroting heeft betrekking op, maar is geen onderdeel van de programmabegroting. De oplegnotitie wordt door de raad ook separaat vastgesteld.

Download de oplegnotitie

Gemeente Uithoorn

Raadsbesluit

Exemplaar naar
Griffie
Afschrift naar:

De raad van Uithoorn;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 4 november 2021, nr. 2021-088098;

gelet op de gemeentewet titel IV;

b e s l u i t:

In aanvulling op de vaststelling van de programmabegroting 2022:

1. de keuze voor scenario 3 van de oplegnotitie bij de Programmabegroting 2022 vast te stellen met in achtneming van de volgende aanpassingen:
   - Wijzigen in scenario 3:
     - Overige belastingen en leges voor 2022 te verhogen naar €63K en dit te bereiken door de toeristenbelasting per 1 juli 2022 te verhogen naar €3,00 per persoon per nacht;
   - Verwijderen uit scenario 3:
     - Punt 6 Verlagen huishoudelijk hulp toelage €20K (2022-2025);
     - Punt 8 Terugbrengen onderhoud Libellebos €42K (2022-2025);
   - Toevoegen aan scenario 3:
     - Punt 6 uit scenario 2 Sport € 25K (2022-2025);
     - Punt 7 uit scenario 2 Cultuur € 25K (2022-2025);
     - Afschaffen hondenbelasting vanaf 2022 -/-€ 125 K (2022-2025);
     - KCC en balie Burgerzaken €10K (2022-2025);
     - OZB niet-woningen eigenaren te verhogen met 8% €116K (2022-2025);
2. de Programmabegroting 2022 overeenkomstig scenario 3 van de oplegnotitie te wijzigen, inclusief de genoemde lasten en baten per programma, subsidieplafonds en onttrekkingen en toevoegingen aan reserves, met inachtneming van hetgeen in onderdeel 1 van dit besluit is bepaald.

Vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van Uithoorn van 4 november 2021, nr. P 4,

de griffier,

dhr. mr. J.H. van Leeuwen

de voorzitter,

dhr. P.J. Heiliegers

Afkortingenlijst

Afkorting	Betekenis
%	Procent
ABBB	Algemene beginselen van behoorlijk bestuur
AcVz	Het Actiecentrum Veiligheid en Zorg
B.V.	Besloten vennootschap
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BGE	Bouwgrondexploitatie
Bro	Besluit ruimtelijke ordening
BW	Burgerlijk wetboek
CSG	Centrum Seksueel Geweld
CUP	College uitvoeringsprogramma
DUVO	Decentralisatie Uitkering Vrouwen Opvang
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
etc.	Et cetera
fido	Wet financiering decentrale overheden
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst
GR OGZ	Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg
GR	Gemeenschappelijke regeling
GRP	Gemeentelijk rioleringsplan
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
IOAW	Inkomensvoorziening voor oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen
MIP	Meerjareninvesteringsplan
MRA	Metropoolregio Amsterdam
n.t.b.	Nader te bepalen
NV	Naamloze Vennootschap
Ow	Onteigeningswet
P&O	Personeel en organisatie
Turap	Tussentijdse rapportage
V.l.n.r.	Van links naar rechts
WOB	Wet openbaarheid van bestuur
Wro	Wet ruimtelijke ordening
Wvg	Wet voorkeursrecht gemeenten