

Jaarstukken 2020



Inhoudsopgave

Jaarverslag.....	5
1 Inleiding.....	6
1.1 Aanbiedingsbrief	7
1.2 Jaarrekening 2020 in één oogopslag.....	11
1.3 College van burgemeester en wethouders.....	13
Programma's.....	15
2 Samenleving.....	17
Visie.....	18
Kaderstellende beleid notities.....	19
2.1 Deelprogramma Sport, Cultuur en Onderwijs.....	20
2.2 Maatschappelijke ondersteuning.....	24
2.3 Werk en Inkomen.....	31
2.4 Veiligheid.....	36
3 Wonen.....	41
Visie.....	42
Kaderstellende beleid notities.....	43
3.1 Woonomgeving.....	44
3.2 Woonbeleid.....	48
3.3 Ruimtelijke ontwikkeling.....	52
4 Werken.....	59
Visie.....	60
Kaderstellende beleid notities.....	61
4.1 Ondernemen.....	62
4.2 Mobiliteit.....	66
5 Organiseren.....	69
Visie.....	70
Kaderstellende beleid notities.....	71
5.1 Bestuur & Organisatie.....	72
5.2 Dienstverlening.....	77
5.3 Vastgoed.....	79
5.4 Financiën.....	81
5.5 Grondexploitaties.....	84
5.6 Algemene dekkingsmiddelen.....	87
5.7 Onvoorzien.....	88
5.8 Overhead.....	89
5.9 Vennootschapsbelasting.....	90
6 Paragrafen.....	91
6.1 Lokale heffingen.....	92
6.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	97
6.3 Onderhoud kapitaalgoederen.....	102

6.4	Financiering.....	111
6.5	Bedrijfsvoering.....	114
6.6	Verbonden partijen.....	119
6.7	Grondbeleid.....	139
7	Jaarrekening.....	143
7.1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	144
7.2	Balans.....	150
7.3	Toelichting op de balans	152
7.4	Overzicht baten en lasten.....	166
7.5	Overzicht incidentele baten en lasten.....	168
7.6	Begrotingsrechtmatigheid.....	170
7.7	Overzicht investeringen.....	173
7.8	Wet Normering Topinkomens (WNT).....	174
8	Bijlagen.....	175
8.1	SISA-bijlage bij de jaarrekening.....	176
8.2	EMU-Saldo.....	178
8.3	Taakveldenrealisatie.....	179
8.4	Overige indicatoren.....	185
8.5	Coronagerelateerde kosten en inkomsten.....	186
	Raadsbesluit.....	188
	Afkortingenlijst.....	189

Jaarverslag

1 Inleiding

1.1 Aanbiedingsbrief



Geachte leden van de raad,

Hierbij presenteren wij u de jaarstukken 2020. Met de jaarstukken leggen wij verantwoording af over het uitgevoerde beleid zoals dat vastgelegd is in de Programmabegroting 2020. Het college heeft de raad het afgelopen jaar over de voortgang en ontwikkelingen geïnformeerd via de tussentijdse rapportages (Turaps), een slotwijziging en de afzonderlijke raadsbesluiten. In de aanbiedingsbrief gaan wij in op het financieel resultaat 2020. Voor een uitgebreide toelichting verwijzen wij u naar de programma's.

Financiële ontwikkelingen

De eerste Turap gaf een tekort van € 1,69 miljoen, De tweede Turap liet een verbetering zien van het begrotingssaldo van € 0,6 miljoen. De slotwijziging gaf een negatief resultaat van € 0,985 miljoen. Een totaalsaldo van € 2,078 miljoen nadelig. Dit resultaat is onttrokken aan de reserves.

Het rekeningresultaat over 2020 bedraagt € - 0,701 miljoen. Hiermee ontstaat er een saldo ten opzichte van de bijgestelde begroting van € - 0,701 miljoen. Voorgesteld wordt om het tekort te dekken uit de algemene risicoreserve.

Overzicht begroting / realisatie	2020
Primitieve begroting	-
1e Turap	-1.686
Amendement Koersplan	105
2e Turap	488
Slotwijziging	-985
Onttrekking Budgetegaliseringsreserve	1.093
Onttrekking Algemene Risicoreserve	985
Begrotingssaldo na wijzigingen	-
Resultaat Jaarrekening 2020	-701
Saldo begroot / werkelijk	-701

Financiële positie

De afgelopen jaren is een traject ingezet om de gemeente Uithoorn weer financieel gezond te maken. Zo zijn de nodige acties in gang gezet om een toekomstbestendige begroting te maken en het eigen vermogen te versterken. De verkoop van Eneco in 2020 heeft hier

een sterke impuls aan gegeven: Door de verkoop is het eigen vermogen van de gemeente ongeveer verdubbeld. Door de versterking van het eigen vermogen kunnen de risico's van de gemeente beter worden afgedekt. Daarmee zijn opnieuw stappen gezet naar een verbetering van de financiële positie.

Desondanks is de begroting onder druk komen te staan. De uitbraak van Corona begin maart 2020 leidt tot ongekende omstandigheden met een enorme impact. Daarbij komt dat de kosten van de gedecentraliseerde taken in het sociaal domein blijven toenemen, terwijl de inkomsten niet meestijgen. Door deze bijzondere omstandigheden zijn de tekorten in 2020 opgelopen tot een ongekend niveau. Door de verbeterde financiële uitgangspositie was het voor de gemeente Uithoorn mogelijk om de financiële tekorten op te vangen, en konden we onze taken ook in de coronatijd goed blijven uitvoeren.

Ondertussen zijn de nodige acties in werking gezet om tekorten beheersbaar te houden of te maken. De jeugdhulp wordt opnieuw aanbesteed volgens een andere methodiek. De voorbereidingen van de nota *financieel gezond* geven ook enig perspectief. Daarentegen zijn de eerste signalen van de herverdeling van het gemeentefonds niet positief voor Uithoorn. Mede namens Uithoorn spreekt de VNG met het Rijk over meer geld voor gemeenten.

Financieel resultaat

De jaarrekening komt € 0,7 miljoen nadeliger uit dan de bijgestelde begroting. Bij de afzonderlijke deelprogramma's zijn de afwijkingen toegelicht. De grootste posten hebben we in onderstaande tabel opgenomen.

Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020 zijn kosten voor deelprogramma maatschappelijke ondersteuning € 1,1 miljoen hoger. De belangrijkste oorzaak voor de verdere toename van de kosten komt door jeugdzorg. Deels heeft dit te maken met Corona: ouders hebben de vraag naar jeugdzorg uitgesteld, trajecten duren langer, zwaardere zorg is nodig vanwege depressiviteit en suicidaliteit bij jongeren, druk op gezinnen door het thuis zitten veroorzaakt, waardoor allerlei vormen van gezinsproblematiek zoals vechtscheidingen, geweld, misbruik en middelengebruik spelen. Gezinnen en jeugdigen reeds in begeleiding ervaren ook meer problemen en de vraag naar intensievere zorg neemt toe. Hierdoor nemen niet alleen het aantal aanmeldingen toe, maar ook de kosten. Deze stijging, welke in de Slotwijziging is opgenomen, heeft zich ook in de laatste 2 maanden voorgedaan waardoor een verdere overschrijding is ontstaan.

De inkomsten op programma wonen zijn € 0,5 miljoen hoger dan begroot. De inkomsten uit omgevingsvergunningen waren € 0,29 miljoen hoger dan geraamd. Dit komt omdat de vergunningaanvraag voor een nieuwbouwproject dat in 2021 werd verwacht al in 2020 is aangevraagd en verleend. De leges zijn daarom in 2020 geïnd in plaats van in 2021. Daarnaast konden meer uitgaven (€ 0,26 miljoen) voor groot planmatig onderhoud openbare ruimte gedekt worden uit de egalisatiereserve.

In de grondexploitatie van Green Park Aalsmeer zijn in 2020 ontwikkelingen geweest die leiden tot een negatief resultaat. Uit hoofde van onze garantstelling is daarom een voorziening gevormd van € 0,77 miljoen. Belangrijke oorzaken zijn planologische beperkingen in deelgebied 2, hogere civiele kosten van verontreinigde grond en uitstel van transacties als gevolg van Corona. Door de directie zijn aanvullende maatregelen genomen, waaronder afstemming met alle afnemers waarmee een koop- of reserveringsovereenkomst is afgesloten over de planning van de grondafgiften.

De actualisatie van de grondexploitaties geeft een negatief resultaat doordat de tussentijdse winstnemingen die in 2020 werden verwacht voor een groot deel doorschuiven naar 2021.

Programma	Voor-/nadeel	Hoofdstuk en onderwerp	Afwijking
Samenleving	n	2.2 Maatschappelijke ondersteuning jeugd	-700
	n	2.2 Maatschappelijke ondersteuning overige oorzaken	-360
	v	2.3 Re-integratieinstrumenten	130
	v	2.3 Bijzondere bijstand	70
	v	2.3 BTW reïntegratiekosten	380
	v	2.3 Armoede- en schuldennota	150
	n	2.3 Maatwerkbijdragen Duo+	-130
	n	2.3 Verstrekkingen Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)	-83
	v	2.3 Ontvangen vergoedingen Tozo	88
	v	2.3 Terugvorderingen bijstanduitkeringen en bijzondere bijstand	68
Wonen	v	3.1 Woonomgeving hogere onttrekking reserve	257
	v	3.3 Hogere inkomsten omgevingsvergunningen	292
Organiseren	n	5.3 Hogere storting in reserve onderhoud gebouwen (in relatie tot lager planmatig onderhoud zie 5.10)	-269
	v	5.3 Overige oorzaken vastgoed	75
	n	5.4 Vorming voorziening grondexploitatie Green Park Aalsmeer	-770
	n	5.5 Actualisatie grondexploitaties	-460
	n	5.6 Verhoging voorziening dubieuze debiteuren	-140
	v	5.6 Inkomsten algemene uitkering	230
	v	5.8 Planmatig onderhoud gemeentehuis en gemeentewerf	215
	v	5.8 Bijdrage Duo +	70
	v	5.8 Overhead overige oorzaken	90
Subtotaal	n		-797
	v	Overige afwijkingen taakvelden	96
Saldo	n		-701

Corona

De aanpak van Corona heeft veel inzet gevraagd van de gemeente op alle domeinen. De overgang naar het thuiswerken van de gemeentelijke organisatie is soepel verlopen. Het thuiswerken had echter wel effect op de manier hoe onze processen lopen, de extra tijd en creativiteit die nodig was om onze producten en diensten te leveren. Ondanks deze bijzondere periode heeft de organisatie toch veel activiteiten kunnen continueren of oppakken, een en ander zoals blijkt uit de vele onderwerpen in de diverse programma's.

Binnen het veiligheidsdomein is de inzet voornamelijk geweest op de regionale afstemming van de aanpak van de crisis via de structuur van de crisisbeheersing. Daarnaast was er ook advisering over maatregelen en regelgeving aan andere domeinen en de coördinatie van de toezicht en handhaving op de naleving van de coronamaatregelen.

Tozo

Met de komst van Covid-19 werd er door het Rijk een heel pakket aan regelingen samengesteld om de negatieve maatschappelijke gevolgen zoveel mogelijk te beperken. Gemeenten werden verantwoordelijk voor de uitvoering van de Tijdelijke ondersteuning zelfstandig ondernemers (Tozo) en ontvingen hier financiële middelen voor. Deze middelen konden worden ingezet voor uitkering levensonderhoud, bedrijfskapitaal en de uitvoeringskosten. De termijn waarop de Tozo werd gelanceerd was kort en vroeg om veel inzet van onze uitvoeringsorganisatie Duo+. Voor Tozo 1 zijn 731 aanvragen afgehandeld,

voor Tozo 2 waren dit er 206 en voor Tozo 3 zijn 171 aanvragen ingediend. De regeling is uitgevoerd door uitvoeringspartner Duo+ en de middelen waren voldoende om uitvoering te kunnen geven aan de regeling.

Onderstaand het overzicht van de werkelijke coronakosten en -inkomsten ten opzichte van de bijgestelde begroting. Voor een detailspecificatie wordt verwezen naar de bijlagen.

Totaaloverzicht (bedragen x € 1.000)	begroot	werkelijk	saldo
Totaal inkomsten algemene uitkering	707	770	63
Overheveling inkomsten naar 2021	-400	-348	52
Dekking corona-gerelateerde kosten	307	422	116
Corona-gerelateerde kosten	-833	-1.328	-495
Totaal corona-gerelateerde kosten	-833	-1.328	-495
Saldo corona-gerelateerde kosten 2020	-526	-905	-379

1.2 Jaarrekening 2020 in één oogopslag

Jaarrekening in één oogopslag



Waar kwam het geld vandaan



50,1 mln



Het grootste deel kwam van het rijk

54,5 mln



Het resterende deel uit lokale heffingen en overige inkomsten

104,6 mln



Totale inkomsten



Lokale heffingen

Categorie	x 1.000
Onroerende zaakbelasting	7.288
Rioolheffing	3.463
Afvalstoffenheffing	3.293
Leges vergunningen	1.819
Precariobelasting	1.551
Grafrechten	256
Hondenbelasting	122
Marktgelden	5
Forensenbelasting	5
Toeristenbelasting	4
Totaal	17.806

Overige inkomsten

Categorie	x 1.000
Verkoop deelnemingen	27.554
Onderhanden werk grondexploitatie	3.753
Overige inkomsten	2.549
Rente	1.035
Verhuuropbrengsten	966
Dividend	867
Totaal	36.725



Meer informatie vind u op: waarstaatjegemeente.nl

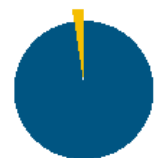
Waar ging het geld naartoe



Samenleving		x 1.000
Maatschappelijke ondersteuning		20.841
Werk en inkomen		13.264
Veiligheid		3.225
Sport, cultuur en onderwijs		3.185
Totaal		40.516



Wonen		x 1.000
Woonomgeving		12.661
Ruimtelijke ontwikkeling		1.223
Woonbeleid		1.154
Totaal		15.038



Werken		x 1.000
Mobiliteit		1.261
Ondernemen		590
Totaal		1.852



Organiseren		x 1.000
Overhead		8.954
Vastgoed		4.441
Grondexploitatie		4.150
Bestuur & organisatie		2.094
Dienstverlening		1.111
Financien		840
Algemene dekkingsmiddelen		717
Vennootschapsbelasting		61
Totaal		22.367

Saldo van de inkomsten en uitgaven	24,87 miljoen
Saldo van de reservemutaties	25,57- miljoen
Saldo van de jaarrekening	0,70- miljoen

Aantal inwoners 29.424

1.3 College van burgemeester en wethouders

Burgemeester en wethouders:



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

Programma's



Inleiding

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

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

2 Samenleving



Visie

De meeste inwoners in Uithoorn en De Kwakel hebben het 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 beperkte groep inwoners is dat helaas niet het geval. Ze hebben weinig eigenwaarde en kunnen zich niet zelfstandig redden in de maatschappij. Met als gevolg dat zij gevoelens van vervreemding hebben. Deze groep heeft een grotere kans om in een onveilige situatie terecht te komen. Denk bijvoorbeeld aan mishandeling en/of verwaarlozing. Door al deze factoren kunnen zij hun talenten niet benutten. Mensen in een kwetsbare positie hebben namelijk vaak moeite op school en 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 –van jong tot oud- 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 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'. In 2019 en 2020 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.

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 vroeg signalering. Wanneer ingegrepen wordt als het probleem zich nog in een vroeg stadium bevindt, is de kans kleiner dat de situatie verergert.

Kaderstellende beleid notities

Afstemmingsverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ Uithoorn 2017
Beleid op armoede- en Schuldhulpverlening 2019 – 2022 De touwtjes aan elkaar knopen
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 re-integratie Gemeente Uithoorn 2017-2020
Integraal Veiligheidsbeleid 2019 - 2022. Veilig zijn en veilig blijven De touwtjes aan elkaar knopen
Cultuurnota 2020 - 2022
Regioaanpak huiselijk geweld en kindermishandeling 2015- 2020 Amsterdam- Amstelland
Re-integratieverordening Participatiewet Uithoorn 2017
Samenwerkingsovereenkomst Realisatie Banenafpraak voor mensen met een arbeidsbeperking in de arbeidsmarktregio Groot-Amsterdam (december 2014).
Strategisch beleidskader Onderwijshuisvesting Uithoorn 2014-2019
Toestemming wijziging gemeenschappelijke regeling AM Groep (inclusief Uitvoeringsplan)
Verordening Declaratiefonds
Verordening individuele studietoelage en individuele inkomenstoelage Uithoorn 2015
Verordening Jeugdhulp Uithoorn 2015
Verordening Loonkostensubsidie Participatiewet Uithoorn 2017
Verordening maatschappelijke ondersteuning Uithoorn 2020
Verordening Participatieplatform Sociaal domein Uithoorn 2015
Verordening studie inkomenstoelage
Verordening Tegenprestatie Uithoorn 2015
Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive Uithoorn 2015

2.1 Deelprogramma 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 zorgeloos, gezond, veilig en zo veel mogelijk in hun eigen omgeving op.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Afronden en uitvoeren sportnota en cultuurnota

Huurovereenkomsten sportverenigingen

In 2020, na intensief en constructief overleg met een zestal sportverenigingen, is er overeenstemming bereikt over de huurovereenkomsten voor de komende tien jaar. Afspraken over onderhoud, renovatie en beheer zijn hierin opgenomen wat heeft geleid tot een actualisatie van het meerjaren investeringsplan (MIP).

Sportakkoord

Op 20 maart 2020 is het Sportakkoord van Uithoorn ondertekend. Het doel van het sportakkoord is om verenigingen, organisaties en instellingen bij elkaar te brengen en (meer) samen te laten werken. In totaal hebben drieënvijftig organisaties het akkoord ondertekend waarbij ook partijen uit de zorg, welzijn en onderwijs mee doen. Er is een lokale aanjager aangesteld die in juli 2020 is gestart met zorgdragen voor het maken en uitvoeren van plannen. De maatregelen omtrent Corona hebben de daadwerkelijke uitvoering vertraagd.

Sportnota

Het Sportakkoord bevat waardevolle input voor de nieuwe sportnota 'Sport verenigt 2021-2028' van Uithoorn. Middels een participatietraject is het werkveld van Uithoorn en De Kwakel betrokken bij de inhoud van de sportnota en het vormgeven van de doelen en acties. De conceptversie van de sportnota is gereed en staat naar verwachting in het 1e kwartaal van 2021 op de agenda van de raad.

Cultuurnota

In april 2020 heeft de raad de cultuurnota 2020-2023 vastgesteld. Daarna is voortvarend (ondanks de Corona) aan de slag gegaan met de Klankbordgroep Cultuur. Er zijn twee bijeenkomsten geweest. De eerste was een kennismakingsbijeenkomst waarbij de cultuurnota is besproken en de verwachtingen naar elkaar zijn uitgesproken. De tweede

bijeenkomst stond in het teken van het opstellen van de cultuuragenda en wie welke rol hierin heeft. Er wordt hard gewerkt aan het inventariseren van de beelden in de buiten ruimte en daarmee het realiseren van een beeldenplan en de implementatie in Ibor.

Actualisatie beleidskader Onderwijshuisvesting en accommodatiebeleid en uitvoering daarvan (maatschappelijk vastgoed)

In 2020 is het Integraal Huisvestingsplan (IHP) voor onderwijs opgesteld en behandeld in de commissie Leven. (Vaststelling heeft in januari 2021 plaatsgevonden.) In 2021 vindt uitwerking van het IHP plaats. Uitgangspunt is dat dit een dynamisch document is. Voor diverse onderwerpen zoals visie, brede school, Vakcollege Thamen en De Vuurvogel komen separate voorstellen.

Ontwikkeling Multifunctionele Accommodaties: de Scheg en Thamerdal (maatschappelijk vastgoed)

In 2020 is de nieuwbouw van Sporthal De Scheg na een Europese aanbesteding gegund. De nummer twee heeft bezwaar gemaakt op de uitkomst. Mede hierdoor is er vertraging ontstaan. De sloopvergunning is in 2020 verstrekt en is er hard gewerkt aan het duurzame ontwerp. Gebruikers van de sporthal worden in het ontwerptraject meegenomen. De vergunning voor de tijdelijke hal op het evenemententerrein is verstrekt. SLS is geïnformeerd over de voortgang.

MFA Thamerdal is na het afronden van het ontwerp en ontvangen van de omgevingsvergunning gestart met de bouwwerkzaamheden. De gebruikers zijn betrokken bij het ontwerptraject. Ook voor de inrichting van de buitenruimte heeft een participatietraject plaatsgevonden. SLS is geïnformeerd over de voortgang.

Afspraken met kinder-/peuteropvang over het voorkomen en beperken van taalachterstanden

2020 heeft in het teken gestaan van Corona en de consequenties die dat heeft voor de kinder-/peuteropvang. In maart t/m mei 2020 heeft de gemeente zich actief bezig gehouden met de noodopvang voor de doelgroepen die daarvoor in aanmerking kwamen: o.a. kwetsbare kinderen die geïndiceerd zijn voor de voor- en vroegschoolse educatie.

In die periode, maar ook daarna, is er intensief contact geweest met alle kinderopvangorganisaties met als doel om de taalachterstanden van deze kwetsbare kinderen zoveel mogelijk te beperken. Er zijn afspraken gemaakt met kinderopvangorganisaties om ouders zoveel mogelijk te betrekken bij de voortzetting van de ontwikkeling van hun kinderen.

Daarnaast zijn alle activiteiten die in relatie staan tot het beperken van de onderwijsachterstanden en waarvoor de gemeente subsidie verstrekt, het afgelopen jaar fysiek dan wel online doorgegaan.

Invoering werkgroep 0-6 jaar taalontwikkeling

Deze werkgroep was voor 2020 al van start gegaan. Er is een convenant opgesteld en één keer in de maand is er een overleg tussen diverse netwerkpartners. (Huisartsen, verloskundigen, kraamzorg, GGD, Kabouterhuis, Loket jeugd en de gemeente)

Er wordt meer aandacht besteed aan de doorgaande lijn

De jeugdspecialist is ingezet om het preventieve jeugdveld te versterken en om de doorgaande lijn te bevorderen tussen preventief en curatief.

De Vreedzame Wijk (en school) wordt verder uitgerold

Ondanks de Covid-19 is er nog een kinderbijeenkomst geweest waaraan meerdere scholen hebben meegedaan. Dit is een continuproces. Ook is er een pleinraad opgezet (vreedzame wijk) betrokken bij de MFA.

De inzet van schoolmaatschappelijk werk/ Praktijk Ondersteuners Huisartsen en Ouder- en kindcoaches versterken om vroegtijdig problemen te signaleren

Er is een maandelijks integraal vroeghulpoverleg. Dit is een netwerkverband waardoor eerder signalen worden opgenomen in het kader van vroeghulp en VVE vanwege de intergrale aanpak.

Overige acties

Sport in coronatijd

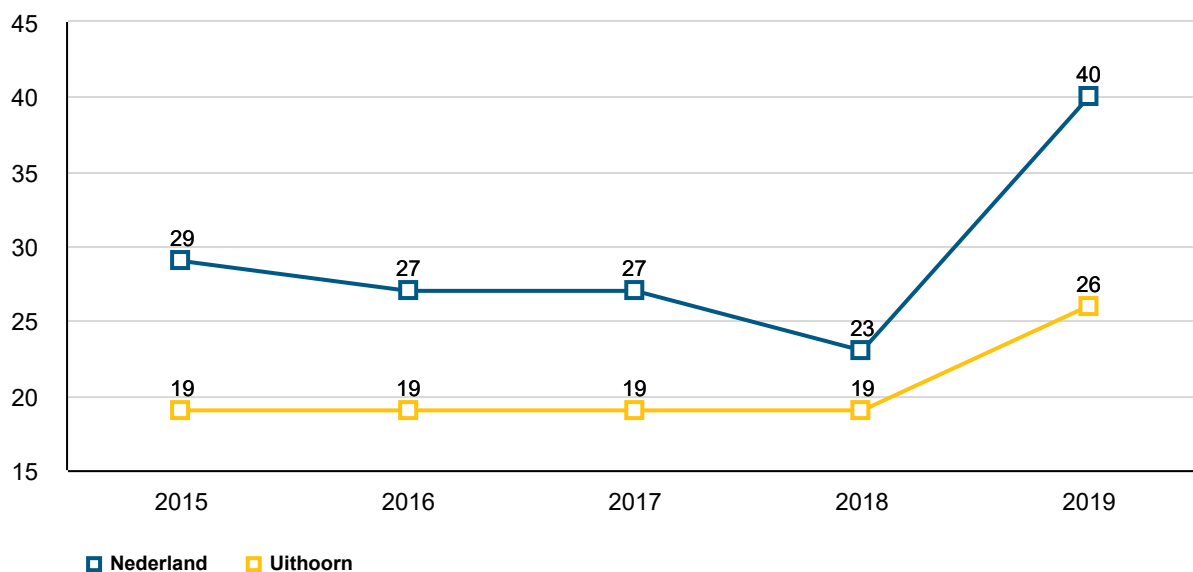
Vanaf de start van de coronamaatregelen is er intensief contact met alle sportverenigingen geweest. Voor de sportaanbieders is een app-groep aangemaakt en hebben er bijeenkomsten plaatsgevonden om samen op te trekken. De coronamaatregelen zijn hierdoor vertaald naar lokale sportprotocollen. Vanuit de gemeente Uithoorn werd dit integraal aangepakt en is er gefaciliteerd in het beschikbaar stellen van coronahesjes voor de coronacoördinator, stickers, hekwerk t.b.v. de looproutes, desinfecterende zeppompjes, tissues, etc.

Binnensport

De coronamaatregelen hebben geleid dat er weinig binnensport heeft plaatsgevonden. De huurders van de sporthal de Scheg en gymzalen hebben een brief ontvangen dat de huur voor de periode dat ze geen gebruik konden maken van de sporthal wordt kwijtgescholden. Via een regeling van de rijksoverheid is een deel van de huurderiving gecompenseerd.

Indicatoren

Relatief verzuim per 1.000 leerlingen



Overzicht baten en lasten

Sport, cultuur en onderwijs	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	3.019	3.061	3.158	3.185	-27
Baten	537	571	599	613	-14
Saldo baten en lasten	-2.482	-2.490	-2.559	-2.572	13
Toevoegingen aan reserves	66	159	159	159	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-66	-159	-159	-159	-
Saldo	-2.547	-2.649	-2.718	-2.731	13

Bedragen X € 1.000

Lasten

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

Baten

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

2.2 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 problemen te voorkomen.
2. Sluit de zorg en ondersteuning beter aan op de vraag.
3. Vereenvoudig de integrale toegang tot ondersteuning voor inwoners.

Toelichting: Maatschappelijke ondersteuning bevat tevens de jeugdzorg.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Uitvoeringsagenda gezondheid

In 2020 is de uitvoeringsagenda gezondheid met belanghebbende partijen opgesteld. Eind 2020 is deze vastgesteld door de stuurgroep gezond en wel Uithoorn bestaande uit bestuurders van de samenwerkende partijen in het gezondheidsveld. In december 2020 is gestart met het samenstellen van werkgroepen die aan de slag gaan met de activiteiten in 2020 en verder. De raad is door middel van een raadsbericht in februari 2021 geïnformeerd hierover.

De afronding van het koersplan sociaal domein 2020 en verder en de uitvoering daarvan

Het koersplan Sociaal domein is afgerond en in oktober 2020 vastgesteld door de raad. de uitvoering van het koersplan is gestart en de raad ontvangt halfjaarlijks rapportages over de voortgang en uitvoering van het plan.

In 2020 wordt gestart met de aanbesteding hulp bij het huishouden voor nieuwe contracten per 1 januari 2021

De aanbesteding hulp bij huishouden is afgerond en de nieuwe contracten zijn ingegaan per 1 januari 2021. Een aantal inwoners is vanwege het niet inschrijven van een van de 'oude' aanbieders over moeten stappen naar een andere aanbieder. Dit heeft niet tot problemen geleid.

In 2020 wordt gestart met de aanbesteding voor de jeugdhulp vanaf 2021 of 2022 (indien de lopende contracten 2021 nog eenmaal verlengd worden)

Voor het jaar 2020 zijn de lopende contracten met specialistische jeugdhulp aanbieders (segment C) verlengd voor de laatste keer. Tegelijkertijd is het aanbestedingstraject voor de specialistische jeugdhulp in 2020 in gang gezet (in samenwerking met de gemeenten Amsterdam, Diemen en Ouder-Amstel). Hierbij wordt ingezet op het ontwikkelen van een nieuw stelsel samen met een andere financieringsstructuur (lumpsum). Dit heeft geresulteerd in de selectie van tien zorgaanbieders (kernpartners) waarmee de gemeente Uithoorn en de eerder genoemde gemeenten gezamenlijk het nieuwe stelsel gaan ontwikkelen. Op dit moment is er sprake van een voorlopige gunning. In 2021 wordt definitief gegund. 2021

wordt een overgangsjaar voor de gemeente Uithoorn waarin (beleidsmatige en operationele) voorbereidingen worden getroffen om in 2022 te starten in het nieuwe stelsel met haar eigen lumpsum financiering.

Doordecentralisatie Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen

De doordecentralisatie van maatschappelijk opvang en beschermd wonen is wederom deels uitgesteld (van 2022 naar 2023). Ondanks dit uitstel is in 2020 op regionaal niveau doorgegaan met de voorbereidingen op de decentralisatie.

Overige acties

Beheersing kosten jeugdhulp verlening

In 2020 werd Uithoorn, net als andere gemeenten, geconfronteerd met forse tekorten in het jeugdzorgbudget. Gedurende het jaar zijn aanvullende maatregelen getroffen met jeugdaanbieders om kostenopdrivende in de nieuwe aanbesteding te voorkomen en om te voorkomen dat gemeenten achteraf verrast worden met hogere kosten dan voorzien. Zo zijn er aangescherpte afspraken met aanbieders over het accepteren van Verzoeken om Toewijzing zorg (VOT) die met terugwerkende kracht worden ingediend. Ook is in het 4e kwartaal 2020 een aparte contractmanager jeugdzorg bij DUO+ aangesteld, waarmee er meer capaciteit beschikbaar is voor directe sturing via contractmanagement en budgetbewaking. Ook heeft in samenwerking met Amsterdam, Diemen en Ouder-Amstel een aanbesteding plaatsgevonden, met onder meer een andere manier van bekostiging die zal leiden tot lagere administratieve lasten en waarin de SPIC-werkwijze is losgelaten die kostenopdrivende prikkels in zich heeft.

Bovenstaande acties hebben echter niet kunnen voorkomen dat er in 2020 aanzienlijke tekorten zijn ontstaan op de jeugdzorgbudgetten. De oorzaken hiervan worden verderop in het onderdeel 'overzicht baten en lasten' nog nader toegelicht. In de slotwijziging 2020 is daarom al aangegeven dat een aantal keuzemogelijkheden zal worden uitgewerkt voor het geval het perspectief in 2021 is dat deze beheersmaatregelen niet voldoende zijn om dat jaar binnen het beschikbare budget te blijven.

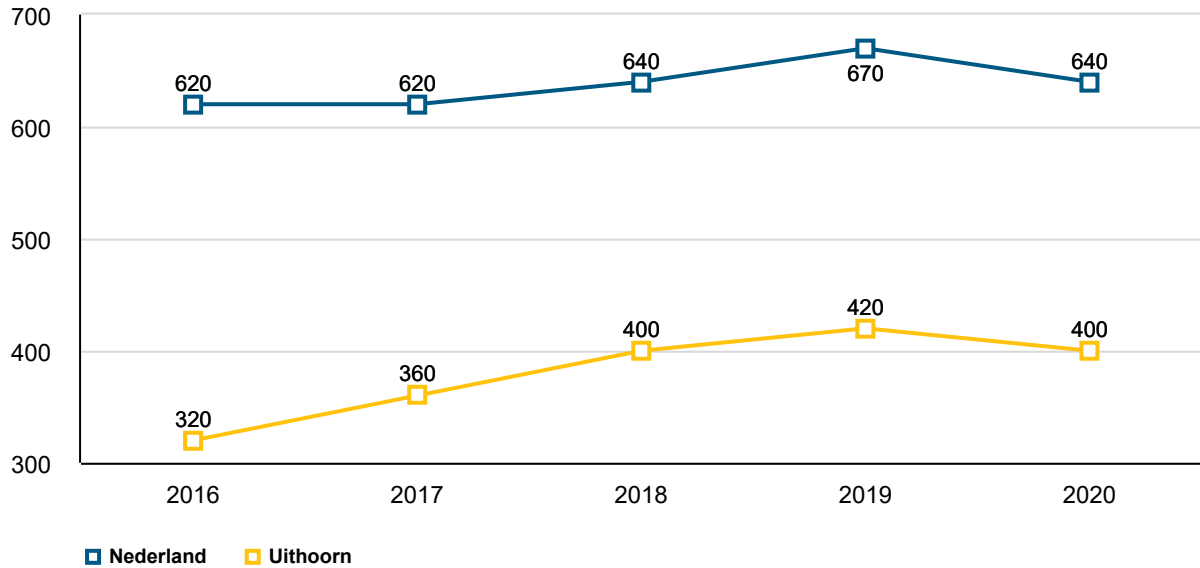
Regionale samenwerking gezondheid

Op initiatief van het Zorgkantoor is een regionale samenwerking opgestart in 2020. Naast de gemeente Uithoorn nemen gemeenten Ouder-Amstel, Aalsmeer en Amstelveen deel aan deze samenwerking. Deze zijn geselecteerd op basis van de indeling van de zorgkantoor-regio's . In 2020 is een eerste bestuurlijke tafel georganiseerd in Uithoorn waar alle grote regionale zorgaanbieders, welzijnspartijen en eerstelijnszorg verleners voor zijn uitgenodigd. Dit heeft geresulteerd in een selectie van drie thema's waarop regionaal gaat worden samengewerkt. De thema's zijn preventie en leeftijdgerelateerde aandoeningen, ouderen en mentaal gezond in de wijk.

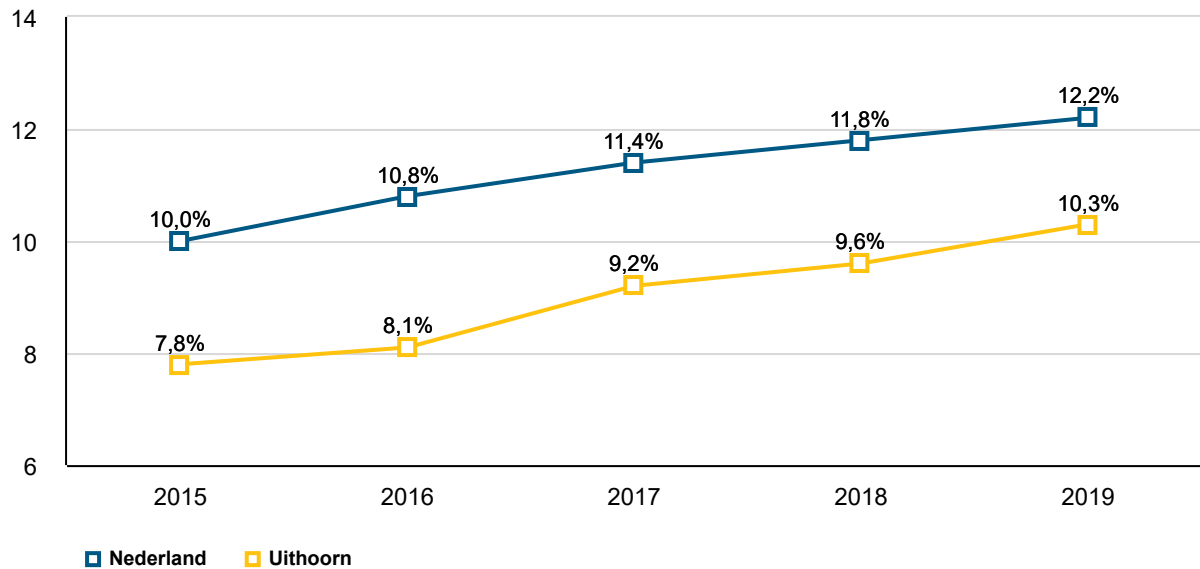
Indicatoren

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



Overzicht baten en lasten

Maatschappelijke ondersteuning	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	17.347	17.724	19.741	20.841	-1.100
Baten	398	269	217	258	-41
Saldo baten en lasten	-16.949	-17.455	-19.524	-20.584	1.060
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-16.949	-17.455	-19.524	-20.584	1.060

Bedragen X € 1.000

Lasten

Het totaal nadelige verschil van € 1,1 mln. bestaat uit diverse overschrijdingen en een enkele onderschrijding.

Een deel van de uitgaven betreffen coronagerelateerd uitgaven. Deze hebben betrekking op de zogenaamde continuïteitsbijdrage, welke gemeenten verplicht zijn te betalen om continuïteit van de zorg te kunnen waarborgen. De continuïteitsbijdrage is tweeledig. Enerzijds wordt er een omzetgarantie betaald om te zorgen dat zorginstellingen niet in de financiële problemen komen, waardoor zorglevering kan worden gegarandeerd. Anderzijds worden meerkosten vergoed voor het creëren een werkomgeving om op een veilige manier zorg te kunnen verlenen (corona-proof).

In bovenstaande cijfers is een bedrag opgenomen van ruim € 0,4 mln. aan continuïteitsbijdragen. Dat wil niet zeggen dat deze ook de overschrijding veroorzaken, omdat de kosten van de garantieomzet een equivalent is van kosten welke normaliter via facturatie van geleverde zorg komen en dus al in de ramingen zijn opgenomen. De toelichting op de verschillen worden dan ook op de reguliere wijze toegelicht. Daar waar coronakosten daadwerkelijk de oorzaak van de overschrijding is, wordt dit in de toelichting opgenomen.

Er zijn hogere uitgaven met betrekking tot volwasseneneducatie voor het Taalhuis Uithoorn (ad. € 0,1 mln.) Hiertegenover staan voor hetzelfde bedrag hogere baten voor een verkregen subsidie met betrekking tot het Taalhuis Uithoorn.

Er zijn hogere lasten voor leerlingenvervoer (ad. € 0,05 mln.) als gevolg van een afrekening voorgaand jaar welke niet was voorzien, wachttijdenvergoeding aan de vervoerder en meer individuele verstrekkingen voor leerlingenvervoer. Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor een nieuwe aanbesteding.

Er zijn hogere lasten voor diverse WMO- maatwerkvoorzieningen (ad. € 0,31 mln.). De overschrijding bij Hulp bij huishouden en individuele begeleiding hebben grotendeels te maken met een sterke toename van het aantal aanvragen in het laatste kwartaal 2020 (ten opzichte van de drie eerdere kwartalen) en meer inzet van de zwaardere vormen van hulp/ begeleiding. De verklaring hiervan lijkt te zijn dat inwoners hun hulpvraag hebben uitgesteld of tijdelijk hebben stil gelegd tot de versoepeling van de coronaregels na de eerste en tweede coronagolf. Logischerwijs zouden de kosten in de eerste drie kwartalen dan lager zijn, echter is dit niet het geval omdat alle aanbieders wel betaald zijn op basis van de omzet

in 2019 (omzetgarantie). Dit is een maatregel die door het Rijk is voorgeschreven. Daarnaast zien we terugkijkend op de afgelopen jaren dat het aantal aanvragen een stijging laat zien wat inherent is aan de landelijke ontwikkeling dat ouderen langer thuis moeten blijven wonen.

De overschrijding bij woonvoorzieningen is te verklaren door de invoering van het abonnementsstarief waardoor het voor de inwoners financieel aantrekkelijker is om deze voorzieningen aan te vragen bij de gemeente dan zelf een voorziening aan te schaffen. Daarnaast speelt het grillige verloop van incidentele dure woonvoorzieningen (bijv. woonunits) mee, deze zijn niet te voorspellen.

Lagere lasten voor Individueel vervoer (ad. € 0,06 mln.). Er heeft minder vervoer plaatsgevonden als gevolg van corona. Wel is er 80% garantieomzet betaald aan de vervoeders.

Hogere lasten jeugd (ad. € 0,70 mln.). De overschrijding van het jeugdzorgbudget is het gevolg van meerdere factoren die gezamenlijk ervoor zorgen dat er een overschrijding is op het budget van 2020. Hieronder wordt een toelichting gegeven op de belangrijkste overschrijdingen, te weten: regionaal ingekochte jeugdzorg segment B, C en Dyslexie (A), nafacturatie langdurig verblijf (B) en afrekening specialistische jeugdhulp op speciaal onderwijs (C). Ook lichten we toe waarom deze kosten nog niet eerder in beeld waren.

A. Regionaal ingekochte jeugdzorg segment B, C en Dyslexie (Nadeel: € 0,47mln.)

Dit betreft contracten ingekocht in het samenwerkingsverband Amsterdam-Amstelland en Zaanstreek-Waterland voor zwaardere vormen van specialistische jeugdhulp.

Bij de regionaal gecontracteerde segment B en C aanbieders is (in beperkte mate) meer toestroom geweest in 2020. Dit heeft geleid tot hogere kosten. Die hogere kosten zijn echter vooral het gevolg van een langere zorgduur van de behandelingen, waardoor een lagere uitstroom is gerealiseerd. Ten opzichte van 2019 was er in 2020 bijvoorbeeld 30% minder uitstroom uit de zwaardere en duurdere zorg in segment C. Per saldo zijn we daardoor van 709 unieke individuele cliënten welke zorg hebben gekregen in 2019 naar 766 in 2020 gegaan.

In de eindejaarsprognose voor 2020 was op basis van de Regionale Monitor Jeugd (RMJ) uitgegaan van een vergelijkbare uitstroom als in voorgaande jaren, ook in de laatste maanden van het jaar. Het uitblijven van die gebruikelijke uitstroom betekende dat de kosten voor deze jeugdigen wel doorliepen in de laatste maanden van 2020 maar eerder niet in beeld waren. Het RMJ wordt door alle gemeenten gebruikt als leidraad voor de prognoses van de jeugdzorgbudgetten. Na het analyseren van de laatste cijfers over 2020 blijkt dat ten tijde van de prognose voor de slotwijziging het effect van Corona op de lagere uitstroom nog niet duidelijk was en daardoor ook nog niet was verwerkt in de systematiek en prognoses van het RMJ. Door het koppelen van gegevens uit verschillende systemen die wij zelf beschikbaar hebben is deze afwijking nu in beeld en kan er rekening mee gehouden worden.

Daarnaast was er in 2020 meer vraag naar zwaardere zorg in met name profiel 5 'Jeugdige met ontwikkelings- en gedragsproblemen door kind factoren (psychiatrisch en/of somatisch)', profiel 10 'Specifieke ouder/kind-interventies voor het jonge kind gezien complexiteit problematiek' en bij verblijf. Dit zien we ook terug in het aantal cliënten met duurdere trajecten (tussen € 25.000 en € 100.000), dat steeg van 31 jeugdigen in 2019 naar 48

jeugdigen in 2020. Ook binnen de lopende trajecten was er een toename in de vraag naar intensievere zorg en een langere behandelduur met als gevolg een verhoging van de zorgkosten en een langere duur van de lopende trajecten.

Professionals bij de gemeente en in het zorgveld noemen meerdere oorzaken voor de langere en zwaardere zorg die in 2020 ingezet moest worden, waarbij duidelijk een verbinding met de Corona-crisis wordt gezien. Allereerst moesten bepaalde vormen van behandeling en begeleiding meer verspreid worden over het jaar omdat die vormen van behandeling/begeleiding niet voortgezet konden worden vanwege de Corona-maatregelen. Ter vervanging werd tijdelijk minder intensieve begeleiding geboden om zorgcontinuïteit te borgen en is waar mogelijk de reguliere zorg daarna weer hervat. Daarnaast is aangegeven dat problemen gedurende de Corona-crisis verzwaarden waardoor er langere en intensievere behandelingen noodzakelijk waren bij zowel lopende als bestaande trajecten. En daardoor de uitstroom lager was. Verder is in sommige gevallen de vraag naar jeugdzorg uitgesteld waardoor uiteindelijk zwaardere zorg nodig was.

Ook zagen professionals dat er jeugdigen en gezinnen zijn aangemeld voor zorg die normaal gezien geen beroep zouden doen op zorg omdat bij hen geen sprake zou zijn van problematiek of de problematiek zou hanteerbaar zijn zonder of met weinig ondersteuning. Verwijzers en behandelaars signaleerden o.a. meer depressiviteit en suicidaliteit. En jeugdigen kregen problemen ten gevolge van de lockdowns door de toenemende financiële druk op gezinnen, de druk van het thuis zitten of weinig bewegingsvrijheid en normaal sociaal vertier.

Vanuit het justitieel kader en jeugdbescherming worden ook cliënten aangemeld voor begeleiding bij jeugdzorg aanbieders. Niet zozeer met hogere aantallen maar ook door deze instanties wordt aangegeven dat er werd aangemeld naar zwaardere zorg. Deze aanmeldingen voor jeugdzorg verlopen via deze routes buiten de gemeente om en komen achteraf in beeld, soms met een vertraging van 2 tot 6 maanden. De vertraging vindt met name plaats bij de zeer complexe gezinnen (en dus ook dure trajecten) en zit in de overdracht van dossiers, diagnostisering, het afstemmen van zorg en de financiering. Vanwege deze vertraging is een aantal van deze dure trajecten pas in het laatste kwartaal van 2020 in beeld gekomen.

B. Nafacturatie langdurig verblijf (nadeel € 0,21 mln)

In 2020 is meer vraag geweest naar langdurig verblijf voor jeugdigen. Zowel in de vorm van niet-ingekocht aanbod (NIA's) als gecontracteerde zorg in verblijf. Met name een traject met verblijf van november 2018 tot en met juni 2020 ter waarde van € 209.360 heeft voor een onvoorziene kostenverhoging gezorgd. Oorspronkelijk was deze jongere met een te lichte zorginschatting aangemeld bij de jeugdhulpaanbieder. Het bijbehorende bedrag bleek verreweg niet afdoende om de zorg te leveren die nodig was en niet passend bij de problematiek van de cliënt, die qua zorgproblematiek in de allerzwaarste categorie valt. In de loop van 2020 is de kwestie aan het licht gekomen en na intensieve gesprekken is eind 2020 geconstateerd dat er inderdaad gepaste zwaardere zorg is geleverd en dat de bijbehorende vergoeding daarvan vereist was.

C. Afrekening specialistische jeugdhulp op speciaal onderwijs (nadeel € 0,12 mln)

Bij de afrekening van SJSO (specialistische jeugdhulp op speciaal onderwijs) zijn langere tijd problemen geweest met een transparante en tijdige financiële afhandeling van SJSO met de regiogemeenten. Of, wat en wanneer afgerekend zou worden werd niet helder gecommuniceerd door de accounthouder, de gemeente Amsterdam. In het laatste kwartaal

van 2020 kreeg de gemeente Uithoorn een factuur voor het schooljaar 2019 – 2020 waarover nog een dispuut is. De afwijkingen in de factuur zijn door beleid aangekaart bij de gemeente Amsterdam waarna er een discussie is ontstaan tussen de gemeente Amsterdam en de zorgaanbieders die in 2021 nog doorloopt. Vooralsnog zijn de kosten op basis van de factuur van Amsterdam wel verwerkt in de jaarrekening.

Daarnaast zijn er in het deelprogramma voor jeugd nog diverse overige positieve verschillen < € 0,1 mln. (ad. € 0,1 mln.)

Baten

Er is een voordeel door een subsidie die is ontvangen voor volwasseneneducatie (ad. € 0,1 mln.) Hiertegenover staan voor hetzelfde bedrag hogere uitgaven voor Taalhuis Uithoorn.

Daarnaast zijn er diverse overige kleine verschillen < € 0,1 mln.

2.3 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 zouden we daarvoor uitvoeren?

We gaan de acties uit de vastgestelde armoedenota 'De touwtjes aan elkaar knopen 2019-2022' uitvoeren. In 2020 zal de focus liggen op het vroeg signaleren van armoede en versterking van de samenwerking in de armoede aanpak. Ook start er een pilot kinderarmoede en gaan we aan de slag met toegankelijkheid en maatwerk van regelingen en met meer stress sensitieve dienstverlening

In 2020 is er vooruitlopend op nieuwe wetgeving, in een pilot geëxperimenteerd met een nieuwe outreachende werkwijze voor het tijdig signaleren van betalingsachterstanden. Een schuldhulpverlener en een maatschappelijk werker gingen gezamenlijk op huisbezoek bij inwoners met meerdere betalingsachterstanden. Helaas hebben we deze werkwijze medio maart om moeten vormen vanwege de opgelegde coronamaatregelen. Inwoners met betalingsachterstanden werden daarna zowel schriftelijk als telefonisch benaderd met een hulpaanbod. Vanaf 1 januari 2021 is de opvolging van betalingsachterstanden een wettelijke taak (Wgs) van gemeenten.

Door de opgelegde maatregelen en het verlies van inkomen werd er in 2020 een boeggolf aan extra aanvragen schuldhulpverlening en/of bijzondere bijstand verwacht. Deze boeggolf is vooralsnog uitgebleven. Ervaring leert ons dat mensen met schulden veelal niet direct aan de bel trekken. Dit heeft te maken met schaamte. Of het gevoel te hebben het nog zelf op te kunnen lossen. Daarnaast is het steun en herstelpakket vanuit het Rijk steeds aangevuld en nog steeds actueel. De verwachting is dat de toeloop op schuldhulpverlening hiermee is uitgesteld maar niet afgewend. Vroegsignalering krijgt hiermee een steeds prominentere rol als instrument om erger te voorkomen.

In 2020 is er hard gewerkt aan de doelstellingen uit de armoedenota. De commissie Leven is hierover in december geïnformeerd. Enkele voorbeelden; professionals en vrijwilligers zijn getraind in het signaleren van geldzorgen, er is een 'praatplaat' ontwikkeld om het gesprek met inwoners over de gevolgen van stress gemakkelijker te kunnen voeren, de pilot (budget)maatjes is geëvalueerd en heeft een vaste plek gekregen in de preventieve voorzieningen en de projectgroep voor het tegengaan van kinderarmoede is uitgebreid met professionals uit het voortgezet onderwijs en de jeugdgezondheidszorg.

We maken afspraken met samenwerkingspartners die via contractmanagement intensiever gemonitord en geëvalueerd worden. Hierbij geven we specifieke aandacht en sturing aan maatwerk waarbij duurzaamheid van plaatsingen op werk, coaching tijdens en na het traject, een belangrijke rol speelt

In 2020 is het contractmanagement geïntensiveerd en daardoor is er meer grip en zicht op de resultaten, budgetten en doelen. In 2020 zijn geen nieuwe samenwerkingspartners aan het bestaande palet toegevoegd.

Er moeten meer verbindingen gecreëerd worden tussen ondernemer, onderwijs en werkzoekenden zodat vraag en aanbod op de arbeidsmarkt beter op elkaar afgestemd worden.

De coronamaatregelen hebben in 2020 een groot effect gehad op de arbeidsmarkt. In reactie hierop hebben alle samenwerkingspartners binnen de arbeidsmarktregio Groot-Amsterdam de handen ineengeslagen om op korte termijn de werkloosheid te beperken en (nieuwe) kansen te creëren voor werkzoekenden. Met deze ambitie is het Regionaal Werkcentrum (RWC) ontstaan. Het RWC speelt een belangrijke rol in het verbinden van werkgevers en organisaties en is een duidelijk aanspreekpunt voor werkgevers in de regio. In 2020 is ook het onderwijs aangesloten.

Deze diensten zijn een aanvulling op de voorheen beschikbare dienstverlening en heeft de samenwerking tussen de sociale partners, gemeenten, UWV en het onderwijs versterkt.

Door het opstellen van een Koersprogramma worden nieuwe kaders opgesteld voor een integrale toegang naar ondersteuning.

Het Koersplan Sociaal Domein is vastgesteld. De gemeente heeft zich eind 2020 aangemeld voor een landelijk verbetertraject integrale toegang van Movisie. In dit traject leren en verbeteren gemeenten samen met lokale partners, cliëntvertegenwoordigers en inwoners hoe de toegang merkbaar beter kan. Dit traject duurt twee jaar.

Overige acties

Wet inburgering

Per 1 januari 2022 zal vermoedelijk de nieuwe Wet inburgering ingaan. Op 22 oktober jl. is de nieuwe beleidsnota 'Investeren in Inburgeren, Integreren en Participeren' vastgesteld. Deze is gebaseerd op de nieuwe Wet inburgering. In november 2020 tot mei 2021, analoog aan de nieuwe beleidsnota, is de gemeente Uithoorn gestart met een pilot. Om enerzijds te anticiperen op de filosofie van de nieuwe Wet inburgering en anderzijds om de uitvoering geleidelijk aan mee te nemen in de aanpassingen die noodzakelijk zijn voor een succesvolle nieuwe aanpak. In deze aanpak staat 'werk' centraal. Werken is de sleutel om volwaardig in te burgeren, de (vak)taal te leren, sociale contacten op te doen, (gedeeltelijk) economisch zelfstandig te zijn en een bestaan op te bouwen in de Uithoorn en De Kwakel.

Steun- en herstelpakket coronamaatregelen

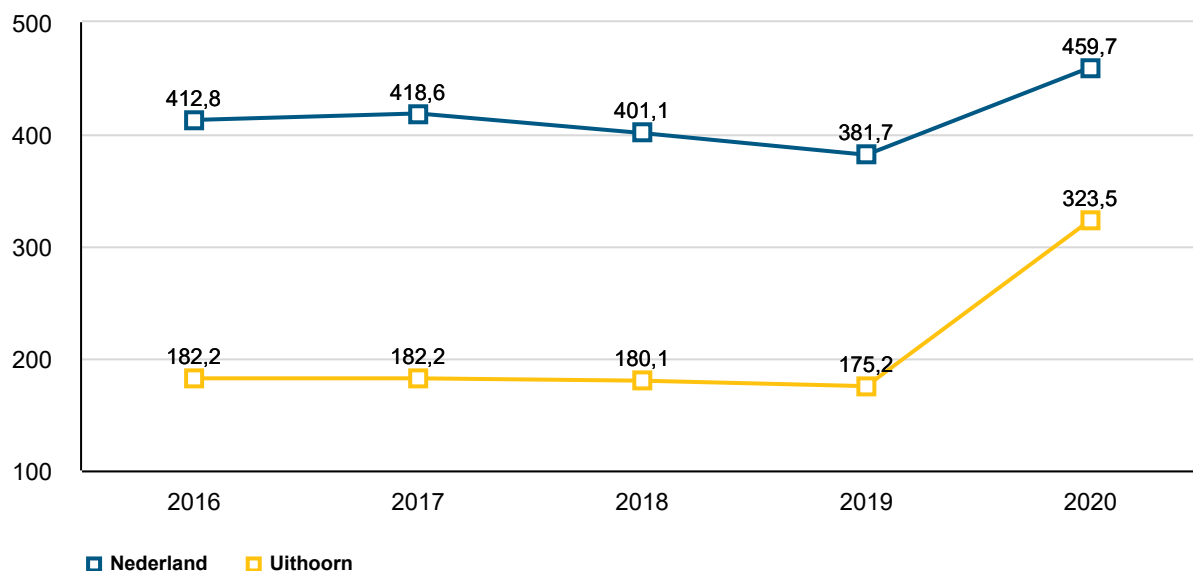
Met de komst van Covid-19 werd er door het Rijk een heel pakket aan regelingen samengesteld om de negatieve maatschappelijke gevolgen zoveel mogelijk te beperken. Gemeenten werden verantwoordelijk voor de uitvoering van de Tijdelijke ondersteuning zelfstandig ondernemers (Tozo) en ontvingen hier financiële middelen voor. Deze middelen konden worden ingezet voor uitkering levensonderhoud, bedrijfskapitaal en de uitvoeringskosten. De termijn waarop de Tozo werd gelanceerd was kort en vroeg om veel inzet van onze uitvoeringsorganisatie Duo+.

Voor Tozo 1 zijn 731 aanvragen afgehandeld, voor Tozo 2 waren dit er 206 en voor Tozo 3 zijn 171 aanvragen ingediend.

De regeling is uitgevoerd door uitvoeringspartner Duo+ en de middelen waren voldoende om uitvoering te kunnen geven aan de regeling.

Indicatoren

Personen met een bijstandsuitkering - aantal per 10.000 inwoners van 18 jaar en ouder



Indicator: Periode 2020 betreft 1e half jaar 2020

Toelichting aantal personen met een bijstandsuitkering

De stijging van het aantal personen met een bijstandsuitkering is te verklaren door het aantal toegekende Tozo uitkeringen in 2020. Er is sprake van een landelijke stijging, die in lijn ligt met de aanvang van de covid-19 pandemie.

Overzicht baten en lasten

Werk en Inkomen	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	8.936	9.218	13.769	13.264	504
Baten	5.850	5.796	9.852	10.009	-157
Saldo baten en lasten	-3.087	-3.422	-3.917	-3.256	-661
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-3.087	-3.422	-3.917	-3.256	-661

Bedragen X € 1.000

Lasten

De lagere lasten zijn het gevolg van diverse over- en onderschrijdingen binnen het deelprogramma. De belangrijkste worden hieronder toegelicht:

Er zijn lagere lasten (ad. € 0,13 mln.) met betrekking tot re-integratieinstrumenten. Het betreft hier voornamelijk lagere uitgaven voor de loonkostensubsidie werkgevers (ouder regeling), bestandsscreening en medische keuringen. Dit is te verklaren door de coronamaatregelen. De beperking op fysiek contact heeft geleid tot minder doorverwijzing naar medische keuringen en ook de frequentie van de bestandsscreening is teruggebracht omdat onze klanten niet fysiek uitgenodigd konden worden. Door de maatregelen zijn minder mensen uitgestroomd naar werk en is ook minder gebruik gemaakt van de loonkostensubsidie.

Lagere uitgaven (ad. € 0,07 mln.) voor de diverse regelingen binnen de bijzondere bijstand en de computerregeling in het bijzonder. We vermoeden dat dit enerzijds te maken heeft met de sluiting van fysieke loketten en de steun- en herstelmaatregelen van het Rijk en anderzijds door de corona restricties, waardoor er minder mogelijkheden voor maatschappelijke participatie waren. Toen duidelijk werd dat kinderen thuis digitale lessen zouden moeten gaan volgen, heeft het Rijk extra middelen beschikbaar gesteld voor de aanschaf van computers. Deze regeling is toegekend via het onderwijs. Daarnaast was er ook een initiatief van een lokale gemeenschap waarbij er computers voor minimagezinnen beschikbaar zijn gesteld.

Lagere uitgaven binnen diverse budgetten welke zijn opgenomen in de armoede- en schuldennota (ad. € 0,15 mln.). Zo is de opgenomen 1,2 fte aan formatie voor 0,89 fte ingezet voor inhuur binnen het deelprogramma Maatschappelijke Ontwikkeling en Ondersteuning. Daarnaast is er een onderbesteding voor de pilot vroegsignalering, omdat -in verband met Corona- de inhuur voor huisbezoeken voor een bepaalde periode stil heeft gelegen. Een deel van de onderbesteding wordt overgeheveld naar 2021. Echter, overheveling zijn opgenomen binnen het programma Organiseren.

Hogere uitgaven voor maatwerkbijdragen Duo+ (ad. € 0,13 mln.). Het betreft hier inzet vanuit Duo+ voor de doorontwikkeling sociaal domein en het Koersplan. De raming hiervoor is opgenomen binnen het deelprogramma Maatschappelijke Ontwikkeling en Ondersteuning. Bij de uitwerking en toerekening van de werkelijk gemaakte kosten blijkt een deel betrekking te hebben op het dit deelprogramma. De overschrijding is dus een verschuiving tussen deze deelprogramma's.

Hogere uitgaven als gevolg van verstrekking binnen de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) regeling (ad € 0,08 mln.). Hier tegenover staat een hogere bate vanuit terugvorderingen en vergoedingen vanuit het Rijk, die ook aan de batenzijde staan toegelicht.

Op 10 juli 2020 heeft de Hoge Raad een uitspraak gedaan over compensatie voor de BTW voor re-integratiekosten en kosten voor outplacement. Hieruit is geoordeeld dat deze kosten niet uitgesloten kunnen worden van compensatie. Als gevolg van deze uitspraak mag deze BTW in het vervolg gecompenseerd worden. In 2020 is een suppletie ingediend bij de belastingdienst over de voorgaande jaren. Deze suppletie levert een voordeel op van € 0,38 mln.

Daarnaast zijn er per saldo diverse overige kleine verschillen die leiden tot hogere uitgaven (ad. € 0,01 mln.)

Baten

De hogere baten (ad. € 0,15 mln.) zijn het gevolg van hogere terugvorderingen door intensieve controle met betrekking tot bijstanduitkeringen en bijzondere bijstand. Daarnaast zijn er baten uit terugbetalingen van verstrekte voorschotten vanuit de Tozo. Vooruitlopend

op de formele inwerking treding van de Tozo regeling (tot 22 april) zijn voorschotten verstrekt. Dit is gedaan om te voorkomen dat ondernemers in de financiële problemen kwamen. Na beoordeling en toetsing van de aanvragen aan de wettelijke regeling, moeten achteraf onterecht verstrekte voorschotten worden terugbetaald.

2.4 Veiligheid

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. 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.

Toelichting: Uit veiligheidscijfers blijkt dat de afgelopen jaren minder inbraken, overvallen en straatroven zijn gepleegd. Dat is een positieve ontwikkeling. Inwoners geven echter aan dat ze zich soms nog steeds onveilig voelen. Ook hebben we in Uithoorn relatief veel gevallen van overlast. Hier willen we de komende vier jaar meer aandacht aan besteden.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Doorontwikkeling van participatie/preventie

De gemeente Uithoorn is in 2020 gestart met de opgavegericht wijk aanpak. Door de problematiek rondom jeugd is er een aanvullende pilotwijk aangewezen, waardoor er binnen de aanpak in totaal 3 pilot wijken zijn. Binnen deze wijken is verbinding gelegd met ondernemers, bewoners en partners binnen het veiligheidsdomein om te komen tot een wijknetwerk. Deze eerste bijeenkomsten met deze wijknetwerken hebben plaatsgevonden, waarbij opgaves zijn benoemd en afspraken zijn gemaakt voor verdere samenwerking binnen het wijknetwerk. Verder zijn er twee specifieke opgavenlocaties benoemd, waar acties zijn ondernomen in samenwerking met het wijknetwerk om de veiligheid te verbeteren.

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

In 2020 is de gewenste doorontwikkeling op het gebied van ondermijning deels gerealiseerd. De bestuurlijke aanpak is onverminderd doorgezet en door de inzet van de wet Bibob en het toepassen van de bestuurlijke bevoegdheden op basis van de Opiumwet. Daarnaast is door het starten van de gezamenlijke lokale driehoek Aalsmeer Uithoorn de toenadering gezocht met de buurgemeente Aalsmeer, wat vooral voordelen oplevert op het gebied van Ondermijning door de gedeelde kenmerken en ondermijningsfenomenen. Het inrichten van een lokaal informatieknoppunt is in 2020 niet gerealiseerd, omdat veel van de openbare orde capaciteit is besteed aan de aanpak van de coronacrisis.

Doorontwikkeling van de verbinding tussen veiligheid en zorg

In 2020 is gestart met structurele overleggen met de partners in de veiligheidsketen: Sociaal team, GGZ, Wijk GGD, en politie. Daarbij is de verbinding gelegd met integraal opgavegericht werken.

De samenwerkingsafspraken met de GGD zijn vastgesteld om de aansluiting met de regio te bestendigen. Een eerste stap in de regionale verbinding tussen GGZ en Maatschappelijke Opvang Beschermd Wonen is gemaakt.

Wet verplichte GGZ

De gemeentelijke taken voortkomend uit de Wvggz zijn naar tevredenheid uitgevoerd door de GGD. In de voorbereidende ambtelijke overleggen op de Stuurgroepen is de implementatie van de invoering van de WvGGZ tot dusver besproken. Gezien alle opstartperikelen en de vertraging door de corona-crisis, is het te vroeg voor een algehele evaluatie. Deze wordt landelijk afgerond in december 2021, waarna de evaluatie voor de Amstellandgemeenten volgt.

De ondersteuning van de regionaal portefeuillehouder is hervat.

De voorbereiding voor het maken van structurele afspraken over terugkoppeling binnen de AM-gemeenten is gestart. De vaststelling en implementatie volgt in 2021.

Doorontwikkeling verbinding met het Actiecentrum Veiligheid en Zorg

In 2020 is de gemeente gestart met de financiële bijdrage aan het ACVZ. In 2020 is gestart de aansluiting op het ACVZ te verbeteren en de mogelijkheden te verkennen meer gebruik te maken van deze regionale voorziening.

Overige acties

Coronacrisis

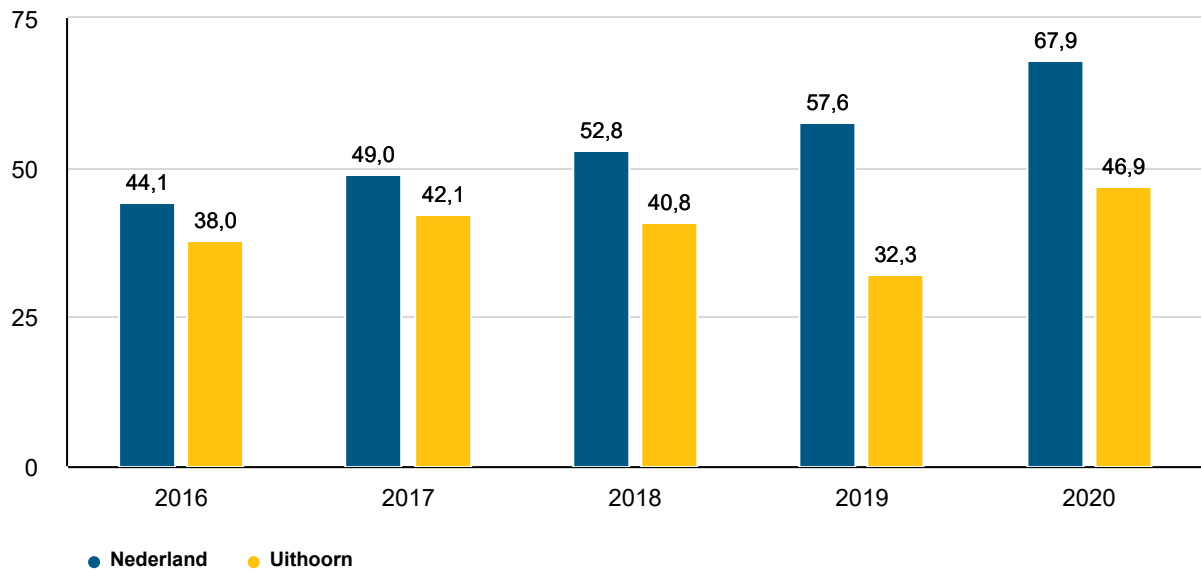
De aanpak van de coronacrisis heeft veel inzet gevraagd van de gemeente op alle domeinen. Binnen het veiligheidsdomein is de inzet voornamelijk geweest op de regionale afstemming van de aanpak van de crisis via de structuur van de crisisbeheersing, de advisering over maatregelen en regelgeving aan andere domeinen en de coördinatie van de toezicht en handhaving op de naleving van de coronamaatregelen.

Plan van aanpak jaarwisseling jeugdoverlast

Naar aanleiding van de onrustige jaarwisseling 2019-2020 en andere incidenten rondom jeugdoverlast, is er een plan van aanpak jaarwisseling jeugdoverlast (PVA JWJO) opgesteld. Dit plan betrof een combinatie van preventieve en repressieve maatregelen om de jeugdoverlast te beteugelen en een ordelijk verloop van de jaarwisseling te realiseren. Activiteiten binnen dit plan betroffen onder andere het inzetten van specialistisch jongerenwerk, extra inzet van politie en handhaving, het starten van een groepsaanpak, een communicatieplan, extra inzet binnen de wijkgerichte aanpak en de inzet van bijzondere bestuurlijke maatregelen.

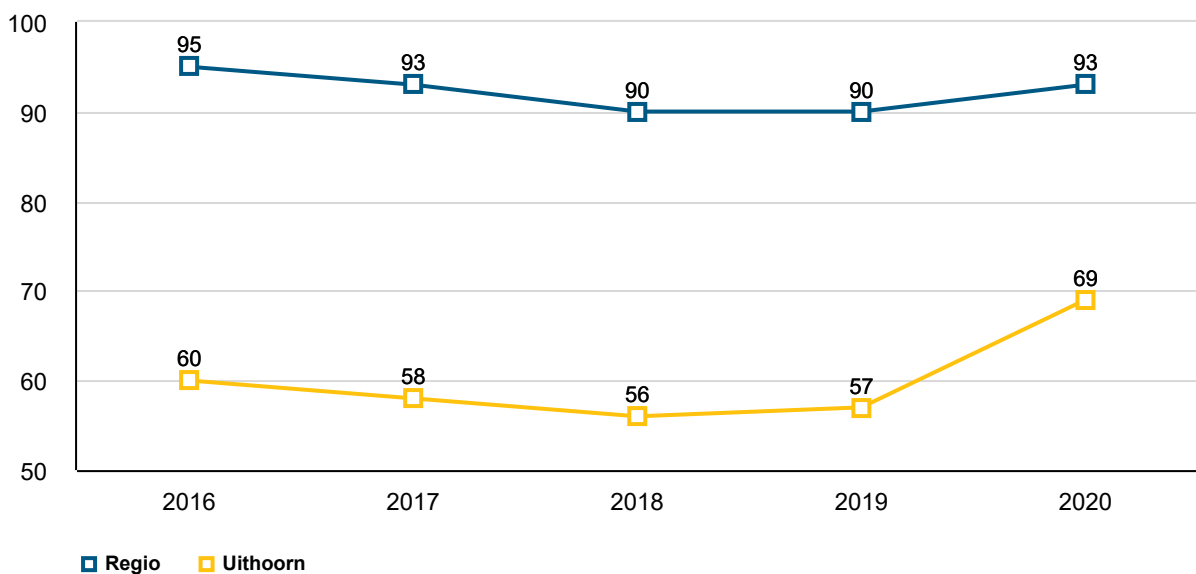
Indicatoren

Overlast door verward personen (per 10.000 inwoners)



Veiligheidsindex

(een lagere waarde staat voor een betere veiligheidsbeleving, de regio bestaat uit Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouderkerk aan de Amstel en Uithoorn)



Overzicht baten en lasten

Veiligheid	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	2.643	2.766	3.163	3.225	-63
Baten	181	123	110	193	-83
Saldo baten en lasten	-2.462	-2.643	-3.053	-3.032	-21
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-2.462	-2.643	-3.053	-3.032	-21

Bedragen X € 1.000

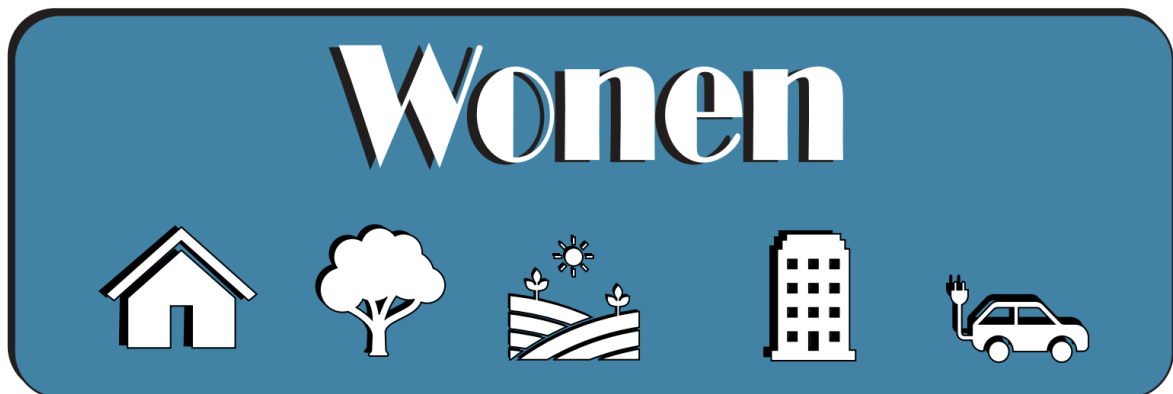
Lasten

Het nadelige verschil van € 0,06 mln. wordt grotendeels veroorzaakt door hogere inhuur. Hier tegenover staat een ontvangen UWV vergoeding.

Baten

Het positieve verschil van € 0,08 mln. wordt veroorzaakt door een UWV vergoeding, waarvoor inhuur heeft plaatsgevonden..

3 Wonen



Visie

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

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

Kaderstellende beleid notities

Accommodatiebeleid (oktober 2008)
Archeologiebeleid (2010)
Bedrijfsplan algemene begraafplaats (2014)
Beheerovereenkomst natuurgebied Uithoorn (1994)
Beleid onderwijshuisvesting
Beleidsplan openbare verlichting (2010)
Bomenbeleidsplan (2013)
Gemeentelijk rioleringsplan 6 (GRP-6) (2018)
Gladheidbeleidsplan (2010)
Grondstoffenbeleid Uithoorn 2014-2020 (2013)
Kwaliteitsplan Openbare Ruimte (KOR) (2010)
Masterplan Dorpscentrum (raadsbesluit februari 2010)
Natuurkaart (2006)
Nota Grondbeleid Uithoorn (4-6-2015)
Nota Vastgoed
Ruime-jasbeleid (2007)
Schipholnota 'Minder meer'
Speelbeleidsplan 2008-2012 (2008)
Structuurvisie Uithoorn (geactualiseerd 2011)
Uitvoeringsnota Ruimte voor Ruimte (januari 2012)
Woonvisie Uithoorn 2013-2023
Actieplan Wonen (2017)
Beleidsnotitie Huisvesting tijdelijke arbeidsmigranten

3.1 Woonomgeving

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

De normale werkzaamheden zoals het aanleggen en onderhouden van de buitenruimte conform het Kwaliteitsplan Openbare Ruimte/Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte. 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 van snippergroen.

Daarnaast worden er jaarlijks extra acties uitgevoerd. Voor het jaar 2020 waren dit de volgende acties:

Aanpassen bermonderhoud

Aanleg en -onderhoud van bloemrijke en insecten aantrekkende bermen.

Bij de bermen in het buitengebied laten we het gemaaide gewas niet meer ter plaatse verteren. Het wordt nu afgevoerd zodat de voedingsstoffen in het gewas niet in de bodem terecht komen. Hierdoor wordt de berm minder voedselrijk en neemt de diversiteit aan planten en dieren in de bermen toe. Bij het inzaaien van bermen, na onderhoud van wegen in het buitengebied, wordt een bloemenmengsel van inheemse kruiden toegepast. De Dwarsweg, maar ook de Boterdijk zijn daar voorbeelden van.

Op korte termijn zijn er geen andere wegen bekend waar de onderhoudswerkzaamheden zodanig zijn dat de bermen moeten worden aangevuld en kunnen worden ingezaaid met een bloemenmengsel. Wanneer uit nieuwe weginspecties blijkt dat dit wel het geval is, dan wordt een bloemenmengsel toegepast.

Nieuw grondstoffenbeleid implementeren

Landelijke doelstellingen proberen te behalen door meer te communiceren, stimuleren van en handhaving op afvalscheiding en nieuwe mogelijkheden en technologieën onderzoeken.

In 2020 is het budget voor communicatie over het grondstoffenbeleid 2014-2020 geheel benut. Door Corona was er weinig capaciteit voor handhaving op afvalscheiding beschikbaar. Er is vertraging opgelopen in de besluitvorming voor nieuw beleid. Het grondstoffenbeleid 2020-2025 is op 28 januari 2021 door de raad vastgesteld.

Inwoners en ondernemers betrekken bij onderhoud en de inrichting van de buitenruimte.

Inwoners en ondernemers zijn betrokken bij de inrichting en het onderhoud in de openbare ruimte. Belanghebbenden zijn geïnformeerd over de plannen en konden daarop hun mening, wensen en ideeën kenbaar maken.

Afgelopen jaar konden bijeenkomsten vanwege Covid-19 helaas niet fysiek plaatsvinden. In plaats daarvan zijn bijvoorbeeld thema-webinars georganiseerd, Teams-bijeenkomsten gehouden en digitale enquêtes uitgezet. Voor verschillende projecten heeft dat tot nadere invulling en aanpassing van plannen geleid over onder andere inrichting, groeninvulling, parkeren en speelplekken. Bijvoorbeeld bij de Uithoornlijn, Glanskopmees en het Ganzendiep

Daarnaast worden regelmatig berichten in de (lokale) media en sociale media geplaatst om inwoners te informeren over ingrijpende werkzaamheden met betrekking tot het dagelijks onderhoud.

IBOR implementeren en opstellen beheerplannen

In het kader van vergroten van grip op beheer (Assetmanagement) is het van belang om voor de verschillende 'Assets' zoals wegen, civiele kunstwerken, straatmeubilair, watergangen en speelvoorzieningen beheerplannen op te stellen. Dit is nodig om op basis van nieuwe ontwikkelingen en functies efficiënte keuzes te maken voor het beheer. In deze beheerplannen komt de doorvertaling wat we gaan doen in de uitvoering om de gewenste ambities zoals die gesteld zijn in het IBOR te halen en wat de kosten hiervan zijn. Deze plannen worden aan de hand van effectgestuurd beheer opgesteld. Het opstellen van de beheerplannen is in 2020 gestart en wordt in 2021 afgerond.

Regisseur Openbare Ruimte

De gemeente heeft sinds begin 2020 formatieruimte voor een Regisseur Openbare Ruimte. Tot voor kort was de gemeente niet voldoende in staat om het opdrachtgeverschap en het programmamanagement richting de assets die betrekking hebben op het beheer van de openbare ruimte en de riolering vorm te geven. Het afgelopen jaar is gebruikt om inhoud te geven aan de nieuwe rol van regisseur. De nieuwe functie vereist een goede positionering tussen de uitvoeringsorganisatie Duo+ en de gemeente, die verantwoordelijk is voor het beleid. Dit proces is voor een belangrijk deel afgerond, zodat de komende tijd gezocht kan worden naar een definitieve invulling.

In de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen wordt aangegeven welke projecten voor planmatig onderhoud gepland stonden voor 2020.

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)	Begroting 2019	Rekening 2019
Het % van de openbare buitenruimte dat voldoet aan het in het KOR vastgestelde kwaliteitsniveau 'beheer'.	70%	80%
<i>De kwaliteit van het beheer van de openbare ruimte wordt aan de hand van een schouw vastgesteld.</i>		

Omschrijving Prestatie:

De ambitie van het Grondstoffenbeleid Uithoorn 2014-2020 is een bronscheidingspercentage van 53%. Het aantal kilo restafval per inwoner per jaar is een (meer exacte) landelijke indicator. De landelijke doelstelling is volgens het programma VANG-HHA 100 kilo restafval per inwoner in 2020. Deze ambitie is overgenomen in de Duurzaamheidsagenda Uithoorn 2019-2022.

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

Overzicht baten en lasten

Woonomgeving	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	11.495	13.731	12.683	12.661	22
Baten	4.345	4.474	4.185	4.102	83
Saldo baten en lasten	-7.150	-9.257	-8.498	-8.559	61
Toevoegingen aan reserves	1.761	1.865	1.865	1.865	-
Onttrekkingen aan reserves	940	2.830	1.490	1.747	-257
Saldo reserves	-821	965	-375	-118	-257
Saldo	-7.971	-8.292	-8.873	-8.677	-196

Toelichting

Lasten:

Het verschil aan de lasten is per saldo gering. Echter er zijn wel een paar onderlinge mutaties van afgerond € 0,1 miljoen die toegelicht worden.

Er is sprake van hogere uitgaven (nadeel € 0,3 miljoen) voor groot planmatig onderhoud in de openbare ruimte. Voor de toelichting van deze overschrijding en de specificatie per asset wordt verwezen naar de paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen. Vanwege deze hogere uitgaven wordt er meer onttrokken aan de reserve groot planmatig onderhoud openbare ruimte dan op begrotingsbasis was voorzien. Zie hiervoor mutatie reserves.

Er is een voordeel van afgerond € 0,1 mln. vanwege lagere uitgaven voor gegevensbeheer riolering. Dit komt omdat er onzekerheid was over besmettingsrisico's met Corona bij werken in de riolering. Hierdoor zijn er geen inspecties uitgevoerd en was er geen data om te verwerken.

Er is een voordeel van afgerond € 0,1 mln. Met één van de groenaannemers is in het onderhoudsjaar 2020 een conflict ontstaan m.b.t. de geleverde kwaliteit. Dit heeft geleid tot een officiële ingebrekestelling, waardoor er financieel geen afronding heeft kunnen plaatsvinden in 2020. Afhandeling van het conflict loopt financieel door in 2021. De afwikkeling wordt meegenomen bij de eerste Turap 2021.

Daarnaast is er een voordeel vanwege diverse kleine verschillen kleiner dan € 0,1 mln.

Baten:

Het verschil aan de baten wordt veroorzaakt door een lagere opbrengst afvalstoffenheffing vanwege leegstand.

Mutatie reserves:

Vanwege hogere uitgaven van afgerond € 0,3 miljoen voor groot planmatig onderhoud openbare ruimte wordt er in werkelijkheid meer aan de reserve onttrokken dan op begrotingsbasis was voorzien. In 2021 gaat minder onttrokken worden aan de reserve voor de betreffende projecten. In de 1^e Turap van 2021 worden de budgetten bijgesteld.

3.2 Woonbeleid

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

We voeren de normale werkzaamheden uit zoals uitvoering en monitoring van het woonbeleid en prestatieafspraken. We sturen op woningbouwprogramma's en duurzaamheidsaspecten, zetten in op regionale samenwerking, we maken nieuwbouwprognoses, sturen op huisvestingsverordening en uitvoering van de beleidsregels woonruimteverdeling. Daarnaast voeren we projectmanagement van projecten voor woningbouwontwikkeling uit.

Daarnaast worden jaarlijks extra acties uitgevoerd. Voor het begrotingsjaar 2020 zijn dit de volgende acties:

Actieplan Wonen

Op verschillende terreinen is in 2020 uitwerking gegeven aan het Actieplan Wonen.

- Bij nieuwbouwprojecten is onder andere gestuurd op de toevoeging van de gewenste woningtypen en woningmarkt segmenten zoals opgenomen in ons woonbeleid.
- Ter bevordering van de doorstroming (actie 1) van in eerste instantie ouderen woonachtig in een sociale huurwoning, is in de geactualiseerde prestatieafspraken en in het concept woonakkoord tussen de AM regio en de provincie Noord-Holland, afgesproken dat de gemeenten in de regio samen gaan onderzoeken welke instrumenten zij hiervoor lokaal dan wel regionaal willen inzetten.
- In het kader van het bevorderen van woningdelen (actie 7) is er een middeldure huurwoning van Eigen Haard aangeboden aan 3 "friends". Dit heeft echter nog niet geleid tot een verhuring met een friendscontract. Bij de volgende voor "friends" geschikte vrijkomende woning, wordt er meer aandacht besteed aan de bekendheid van deze regeling bij jongeren uit de gemeente.
- In het afgelopen jaar zijn er uitgangspunten opgesteld voor het sturen op de woonruimtevoorraad. Hiermee wordt onder andere uitwerking gegeven aan actie 12 (ruimte bieden aanpassing woningen). Deze uitgangspunten worden momenteel uitgewerkt waarna deze worden opgenomen in de Huisvestingsverordening. De huisvestingsverordening wordt naar verwachting half 2021 ter besluitvorming aangeboden aan de raad.

Woonruimteverdeling

- In 2020 is er veel werk verricht om te komen tot nieuwe regionale regels voor de woonruimteverdeling. In het vroege voorjaar heeft er een raadsconsultatie plaatsgevonden over de hoofdlijnen van het beleidsvoorstel. Voor de zomervakantie heeft het college

van B en W het beleidsvoorstel vrijgegeven voor inspraak. Het voorstel op hoofdlijnen is naar aanleiding van de inspraakreacties om bepaalde punten aangepast en is verder uitgewerkt tot een definitief voorstel. Eind 2020 hebben alle wethouders Wonen uit de 15 samenwerkende gemeenten en de bestuurders van de corporaties, ingestemd met het beleidsvoorstel: Een sociale huurwoningen zoeken verandert. In 2021 wordt het beleidsvoorstel aan alle 15 gemeenteraden ter besluitvorming aangeboden.

- In 2020 zijn er in de gemeente Uithoorn ongeveer 250 sociale huurwoningen verhuurd. De exacte aantallen en de verdeling naar verschillende doelgroepen zijn nog niet bekend. In de monitor van het woonbeleid wordt u hierover geïnformeerd.
- In verband met de aankomende herontwikkeling in een deel van de Prinses Christinalaan, heeft het college in 2020 een peildatum vastgesteld voor ruim 40 woningen. Na vaststelling van een peildatum krijgen bewoners voorrang op een sociale huurwoning.
- Ten aanzien van het huisvesten van vergunninghouders heeft de gemeente in 2020 de gehele taakstelling uitgevoerd.

Nieuwbouwprognose

Met nieuwbouw willen wij als gemeente de kwaliteit van onze woningvoorraad vergroten. In ons woonbeleid is vastgelegd dat de nieuwbouw met name moet worden benut om de leemten, die we vanuit de lokale vraag hebben geconstateerd, op te vullen. Zoals in de monitor van het woonbeleid 2019 is aangegeven; sluit het nieuwbouwprogramma 2020-2023 aan bij de doelstellingen uit het gemeentelijk woonbeleid.

Prestatieafspraken

Om de gemeentelijke doelstellingen ten aanzien van betaalbare woningen in Uithoorn te realiseren, zijn er met woningcorporatie Eigen Haard en de Huurdersvereniging Uithoorn en de Kwakel voor een periode van vier jaar prestatieafspraken opgesteld (2018-2022). Eind 2020 zijn deze prestatieafspraken op een beperkte aantal punten geactualiseerd. De monitor van de prestatieafspraken vormt een bijlage van de monitor van het woonbeleid en wordt jaarlijks ter kennisname aan de raad gestuurd.

Regio

Naast de nieuwe woonruimteverdeling is er in 2020 tevens op andere dossiers in de regio samengewerkt:

- Eind 2020 is begonnen met het opstellen van een bestuurlijk Woonakkoord tussen de provincie Noord-Holland en de zes gemeenten in de regio Amstelland-Meerlanden. Een belangrijke ambitie is het versnellen van woningbouwrealisatie. Waarbij het Woonakkoord ervoor zorgt dat we elkaar als partners beter weten te vinden en de samenwerking verder verstevigen. De ambities en afspraken opgenomen in het Woonakkoord passen binnen ons bestaand beleid. Het is de verwachting dat het Woonakkoord in het voorjaar wordt ondertekend.
- Regionaal woningmarktonderzoek (WIMRA 2019):
In 2020 zijn de uitkomsten van het onderzoek openbaar gemaakt. De resultaten vanuit het WIMRA 2019 zijn gepubliceerd in verschillende deelrapportages. Daarnaast zijn er onder andere factsheets gemaakt met kerngegevens uit het onderzoek op gemeentelijk niveau. De verschillende rapportages en factsheets zijn terug te vinden op de website van de MRA. <https://www.metropoolregioamsterdam.nl/wimra-2019/>

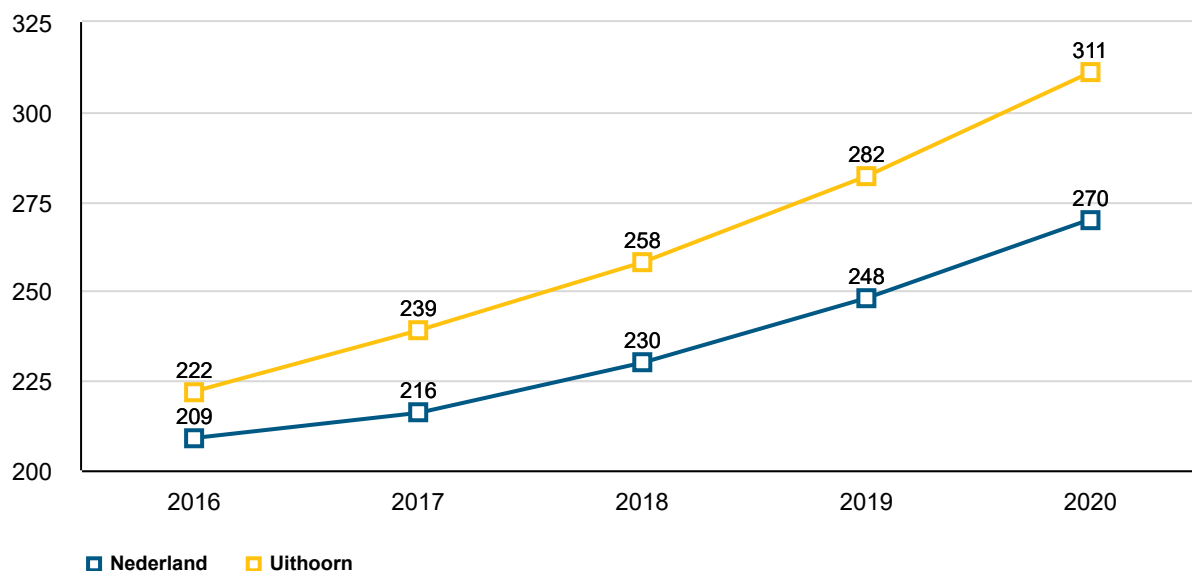
Verduurzaming woningen

In 2020 zijn weer verschillende acties voor het verduurzamen van woningen uitgevoerd. Door Corona is soms de opzet aangepast en betekende het minder opkomst van belangstellenden. Er is toch veel wél gelukt. Een paar voorbeelden: Met rijks subsidie konden 700 vouchers voor kleine energiebesparende maatregelen worden uitgedeeld aan eigenaren van koopwoningen. Daarnaast zijn er ongeveer 60 via de voedselbank aan inwoners met een krappe beurs uitgedeeld. Dat gebeurde door de energiecoaches. In 2020 zijn 5 energiecoaches opgeleid. Ondanks Corona hebben zij 20 inwoners online een besparingsadvies kunnen geven.

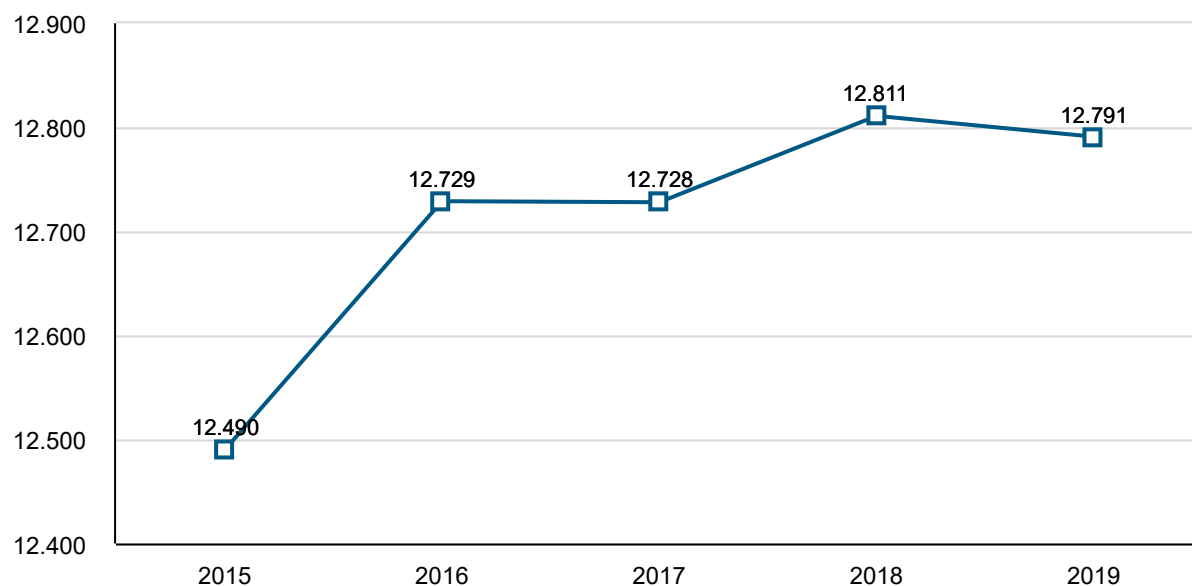
Er waren 57 belangstellenden bij de webinar over de isolatie-actie en dat leidde tot 28 opdrachten voor isolatie. Deze actie loopt nog door tot en met maart 2021.

Indicatoren

Gemiddelde WOZ-waarde woningen (bedragen x € 1.000)



Aantal huishoudens



Huidige en toekomstige inwoners van 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 nulredenwoningen;
 - vergroten woningaanbod voor middeninkomens.
- Opstellen en uitvoeren prestatieafspraken.
- Verstrekken startersleningen.
- Samenwerken met woningcorporaties.
- Sturen op de woonruimteverdeling.
- Inzetten op regionale samenwerking en kennisuitwisseling.
- Stimuleren van verduurzaming van de woningvoorraad.

Indicator (W2)	B 2020	R 2020
Zijn dit jaar de uitvoeringsagenda's van het gemeentelijk woonbeleid en prestatieafspraken gemonitord en zijn het college van burgemeester en wethouders en de raad hierover geïnformeerd (ja, nee)? In de monitor wordt geconcludeerd in hoeverre de woonvisie en de prestatieafspraken hebben bijgedragen aan de gewenste maatschappelijke effecten.	Ja	Ja

Overzicht baten en lasten

Woonbeleid	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	1.117	1.150	1.157	1.154	2
Baten	1	5	5	4	1
Saldo baten en lasten	-1.116	-1.145	-1.151	-1.150	-1
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-1.116	-1.145	-1.151	-1.150	-1

Bedragen X € 1.000

De afwijkingen op de afzonderlijke baten en lasten zijn kleiner dan € 0,1 miljoen en worden derhalve niet toegelicht.

3.3 Ruimtelijke ontwikkeling

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

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

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Ruimtelijke ordening (RO) richt de ruimte planmatig in. Daarbij wordt rekening gehouden met individuele en gemeenschappelijke belangen. Verschillende overheden spelen daarbij een rol. De gemeente vertaalt deze afwegingen in een structuurvisie, gebiedsvisies en bestemmingsplannen (onder de Omgevingswet de omgevingsvisie, gebiedsgericht omgevingsprogramma en het omgevingsplan).

Ruimte is schaars in de gemeente Uithoorn. Er is beperkt plek om alle opgaven te realiseren. Daarnaast worden ontwikkelingen beperkt door Schiphol, provinciale beperkingen in de ontwikkelruimte in het landelijk gebied, etc. Daarom is het noodzakelijk een integrale afweging te maken tussen verschillende belangen. Omdat de gemeente nagenoeg geen eigen grond bezit, zijn we voor ontwikkelingen vaak afhankelijk van particuliere initiatieven.

Om bovenstaande te bereiken in deze raadsperiode, worden daarnaast jaarlijks extra acties uitgevoerd. Voor het begrotingsjaar 2020 waren dit de volgende acties:

De gemeente zoekt naar en creëert kansen voor woningbouw en stelt gebiedsvisies op.

In aanvulling op woningbouwlocaties waar al plannen voor worden gemaakt of zijn vastgesteld, wordt er gekeken of er nog meer creatieve oplossingen zijn voor woningbouw in de gemeente Uithoorn. In dit kader is in 2020 gestart met het haalbaarheidsonderzoek alternatieve woningbouwlocaties in De Kwakel. Hierbij is gekeken waar woningbouw mogelijk is in relatie tot de Schiphol contouren. Sportvelden in De Kwakel zouden dan verplaatst moeten worden ten behoeve van woningbouw. Voor de zomer werd besloten dat het verplaatsen van de sportvelden naar de ruilverkaveling niet haalbaar is. Na de zomer is de haalbaarheid van het verplaatsen van HSV Thamen en BU Thamen naar Legmeer-West onderzocht. Deze velden en hun parkeerterreinen, gelegen langs de Vuurlijn, zouden dan getransformeerd kunnen worden naar woningbouw. De gemeenteraad spreekt zich begin 2021 uit over het voorzetten van dit onderzoek.

De gebiedsvisie Ruilverkaveling is in 2019 verder gebracht. Na het afvallen van sport als invulling van het meest westelijke gedeelte van het gebied, is er verder aan de concept visie gewerkt. Hierover is overlegd met stakeholders. Er zijn verschillende scenario's geformuleerd. Deze zullen worden voorgelegd aan het college om tot een visie te komen. Deze visie wordt ter inzage gelegd voor inspraak en zal vervolgens aan de raad worden voorgelegd in Q2 2021.

De implementatie van de Omgevingswet neemt meerdere jaren in beslag

2020 was ook voor de omgevingswet een bewogen jaar. De inwerkingtreding van de wet is wederom uitgesteld. De aanleiding hiervoor was deels gelegen in vertragingen die ontstaan zijn door de maatregelen rondom Corona en deels ingegeven door zorgen over het tijdig gereed en werkend zijn van alle benodigde ICT-systemen. De wet zal nu naar verwachting op 1 januari 2022 in werking treden. Ondank alle beperkende maatregelen die verband houden met Corona, is er in 2020 op gemeentelijk niveau hard doorgewerkt aan alle benodigde voorbereidingen voor het in werking treden van de wet:

- De benodigde software is aangeschaft en de eerste koppeling met het landelijke systeem (het DSO) zijn gemaakt.
- De werkprocessen voor de omgevingsvergunning en toezicht- en handhaving zijn in beeld gebracht en opnieuw vormgegeven, passend bij de nieuwe wettelijke vereisten.
- Er is een start gemaakt met inwoners en de raad voor het maken van de omgevingsvisie (GOVI).
- Ook de pilot omgevingstafel is gestart. Deze nieuwe overlegvorm is gericht op integrale vergunningverlening voor complexe ruimtelijke initiatieven waarbij meerdere (externe) ketenpartners betrokken zijn. De pilot loopt door in 2021 en de resultaten worden gedeeld met de raad.
- Een plan van aanpak voor het omgevingsplan is opgesteld. Deze omvangrijke opgave wordt apart met de raad besproken en qua besluitvorming opgeknipt in verschillende deelbesluiten.

Een Regionale Energie Strategie (RES) opstellen.

In 2020 is de concept-RES afgerond, conform planning. In de concept-RES zijn twee potentiële zoekgebieden voor grootschalige opwek van energie met zonne-energie en/of windenergie aangewezen. Ook is de potentie voor zon op grote daken en mogelijk op parkeerplaatsen opgenomen. Het college heeft in het plan van aanpak om te komen tot RES 1.0 prioriteiten gesteld. De gemeente Uithoorn zet voor de RES 1.0 in op zon op grote daken en onderzoekt via de omgevingsvisie of, waar en hoe ruimte gereserveerd wordt voor de grootschalige opwek door zon- en/of wind op land. De zoekgebieden uit de concept-RES worden in de GOVI als input meegenomen om tot een integrale afweging met andere mogelijke functies te komen. Als de zoekgebieden uiteindelijk in de omgevingsvisie worden opgenomen, kan verdere uitwerking richting de RES 2.0 plaatsvinden.

Werken aan de risicodialogen klimaatadaptatie

Uiterlijk eind 2020 moeten stresstesten, maatregelenpakket en plan van aanpak gereed zijn. In de duurzaamheidsagenda worden de activiteiten hiervoor nader ingevuld. Vanwege Corona later, maar besluitvorming nu voorzien Q1/Q2

Meewerken aan ruimtelijke initiatieven

De rol van de gemeente in initiatieven is faciliterend en katalyserend; ruimte bieden aan inwoners of marktpartijen. Dat betekent in gesprek gaan, oplossingsgericht meedenken en soms ook verbinden vanuit de 'ja, mits' gedachte. Dit gebeurt onder andere in het

initiatievenoverleg, waar het advies op een ruimtelijke ontwikkeling op integrale wijze wordt voorbereid. Generieke voorbeelden van ruimtelijke initiatieven zijn het bouwen van een of enkele woning(en) en/of bijgebouwen, uitbreiding van een woning, splitsing van een woning of perceel, sloop-nieuwbouw van een pand ten behoeve van woningbouw, het bouwen van bedrijfsgebouwen en/of kassen, het realiseren van een zonnepark. In 2020 werden er zo'n 120 initiatieven ingediend. Dat is een stijging van 20% ten opzichte van 2019. Waarbij er voornamelijk meer vragen werden gesteld over de uitbreiding of het verbouwen van woonhuizen. In 2020 kregen ook 80 initiatieven een eindadvies. Dit advies kan leiden tot een bestemmingsplanwijziging of vergunning, de beslissing om niet mee te werken aan een initiatief, en alles daartussenin. De initiatieven die binnenkwamen in 2020, zijn niet per definitie afgehandeld in hetzelfde jaar. Afhankelijk van de complexiteit gaan hier soms meerdere jaren overheen. De advisering vraagt vaak veel capaciteit om tot een mooi initiatief te komen. Maar ook voor de initiatieven die uiteindelijk niet leiden tot concrete resultaten is er veel aandacht. Bijvoorbeeld in de vorm van een slechtnieuwsgesprek.

In 2020 zijn er 215 aanvragen voor een omgevingsvergunning binnengekomen bij team VTH van Duo+. Van de zaken die behandeld zijn in dit jaar, ging het in bijna 90% van de gevallen over een vergunning om te bouwen of een strijdigheid met het bestemmingsplan. Indien nodig zijn deze zaken afgestemd met team ruimtelijke ontwikkeling van de gemeente Uithoorn. Er zijn 122 omgevingsvergunningen verleend.

Inzet op Schipholdossier

Schiphol is een onderwerp dat in de gemeente Uithoorn veel aandacht krijgt. Gelegen onder de rook van Schiphol ondervinden wij de lusten en de lasten. Tot 2020 was er sprake van een aanzienlijke groei van het aantal vluchten. Door Corona is dit natuurlijk verminderd maar daarmee realiseren wij ons des te meer hoe veel geluidhinder er normaliter is. 'Nu pas beseffen wij ons wat ons ontnomen is', was de titel van ons persbericht hierover. Naast hinder geeft de aanwezigheid van Schiphol ook wettelijk ruimtelijke beperkingen. Om die redenen zetten college en raad zich actief in op dit dossier en richten zich op diverse gremia en partijen die invloed hebben in dit speelveld. In 2020 was de inzet in zijn algemeenheid als volgt:

- Bestuurlijke en ambtelijke inzet in de Bestuurlijke Regie Schiphol (BRS) en de Omgevingsraad Schiphol (ORS) en zoeken en vinden van bondgenoten bij andere overheden;
- Lobby in de Tweede Kamer om het belang en standpunt van de gemeente Uithoorn onder de aandacht te brengen;
- Participatie in werkgroepen van de ORS zoals de Werkgroep Uithoorn gericht op de teruglegging of optimalisering van de routes naar het oosten en zuiden (eind 2019 gestart en nog niet afgerond) en de Klankbordgroep governance o.l.v. de heer Van Geel (begin 2020 gestart en inmiddels afgerond);
- Reageren op uitgebrachte adviezen en rapporten, zienswijzen ingediend op de Luchtvaartnota en de Aanvullingsregeling geluid, zowel in BRS verband als expliciet als gemeente. En reactie gegeven op het minderhinderpakket van Schiphol en de LVNL;
- In de publiciteit treden met het standpunt van de gemeente Uithoorn;
- Overleg m.b.t. uitwisseling standpunten en ingezette acties met bewonersorganisatie KCCA/ PUSH.

Ruimtelijke ontwikkelingen mogelijk maken

In 2020 zijn er negen bestemmingsplannen in procedure gebracht. Met name het bestemmingsplan 'Bedrijventerrein Uithoorn 2020' valt op, vanwege de omvang en complexiteit van het plan. Het doel van dit bestemmingsplan is het hebben van een actueel

plan dat een aantrekkelijk vestigingslocatie biedt voor de gevestigde (lokale) en nieuw te vestigen ondernemers. Het plan maakt geen grote transformaties mogelijk. Naar bijvoorbeeld woningbouw.

Ook afgelopen jaar speelde het vervallen rijks Programma Aanpak Stikstof (PAS). In samenwerking met de Omgevingsdienst zijn hiervoor beleidsregels vastgesteld. Dit is met name in de voorbereidingen van het bestemmingsplan 'Tussen Poelweg en Noorddammerweg' een issue. Dat traject loopt nog.

Daarnaast werd de 'Aanvullingsregeling geluid' door het ministerie van I&W opgesteld. Deze aanvullingsregeling laat luchtvaartverkeer zwaarder meewegen in het berekenen van gecumuleerde geluidsbelasting. Hierdoor wordt het voor de gemeente Uithoorn bijna onmogelijk om onder andere woningbouwprojecten te ontwikkelen. De gemeente heeft, net als veel buurgemeenten, een zienswijze ingediend tegen de ontwerpregeling. De regeling is (nog) niet vastgesteld.

Ruimte voor Ruimte-regeling uitvoeren

Al een aantal jaren wordt in De Kwakel voor individuele saneringen van tuinbouwbedrijven uitvoering gegeven aan de provinciale Ruimte voor Ruimte-regeling. Doel is landschappelijke kwaliteitsverbetering door sanering van verouderde storende bebouwing. Dit wordt gefinancierd uit opbrengsten van compenserende woningbouw. De Uithoornse aanpak, die gebruik maakt van een gemeentelijk Ruimte voor Ruimte-fonds, is uniek in Noord-Holland.

Ook in 2020 zijn weer enkele overeenkomsten met tuinders gesloten, worden percelen gesaneerd en als groen weidegebied ingericht. Hiervoor zijn bestemmingsplannen in procedure gebracht c.q. vastgesteld. In november 2020 heeft de provincie een nieuwe Provinciale omgevingsverordening vastgesteld. Daarin is de Ruimte voor Ruimteregeling geschrapt. Om twee al lopende initiatieven toch nog onder deze regeling te kunnen uitvoeren is voor deze percelen vóór 1 januari 2021 een ontwerpbestemmingsplan ter inzage gelegd. De te sluiten overeenkomsten met initiatiefnemers zullen in 2021 worden afgerond. Met de provincie vind nog overleg plaats om de specifieke Uithoornse regeling toch nog te kunnen voortzetten.

Stichting leefomgeving Schiphol (SLS)

Begin 2018 heeft de SLS 7,5 miljoen euro beschikbaar gesteld voor projecten en initiatieven die de leefbaarheid in Uithoorn verbeteren. In het afgelopen jaar is er vanuit Ruimtelijke ontwikkeling gewerkt aan 3 gemeentelijke projecten van het gebiedsprogramma Uithoorn: Project Dorpshart De Kwakel, Project Legmeerbos en Project nieuwbouw kinderboerderij De Olievaar.

Project Dorpshart De Kwakel is een proces van cocreatie met als doel het herinrichten van het dorpscentrum. De gemeente werkt samen met een werkgroep die uit inwoners en ondernemers bestaat. In 2020 is er hard gewerkt aan een ontwerp. Daarbij is regelmatig overleg geweest met enkele initiatiefnemers van nieuwbouw in het dorpscentrum. Ook hebben de inwoners van De Kwakel hun mening kunnen geven over het ontwerp. De werkgroep heeft alle opmerkingen verwerkt in het definitieve ontwerp. Aan het eind van 2020 is in een bijeenkomst met de werkgroep de ontwerpfase afgerond. Nu kan worden gestart met de realisatie die in fases plaatsvindt.

Het project Legmeerbos is een particulier initiatief dat wordt getrokken door Buurtbeheer De Legmeer. Het doel is een openbaar toegankelijke groenvoorziening te realiseren in Legmeer-West. Dit project is gestart in een samenwerking met het Tiny Forest-initiatief. In

2019 zijn drie Tiny Forest aangelegd. De vierde en laatste Tiny Forest is op 20 november 2020 aangeplant. Daarnaast is aan buurtbeheer eind september 2019 de beschikking voor de subsidie voor het Legmeerbos verleend. In maart 2020 heeft Buurtbeheer De Legmeer een Masterplan Legmeerbos opgesteld. Wij zijn samen met Buurtbeheer De Legmeer in gesprek over de mogelijkheden voor verdere uitwerking van het Masterplan in het gebied Legmeer-West en voor een recreatieve verbindingszone.

Tegelijk met de subsidie voor Buurtbeheer is door de gemeente een subsidie aangevraagd en verkregen voor de nieuwbouw van een hoofdgebouw op het terrein van kinderboerderij De Olievaar. Het nieuwe gebouw komt in plaats van de huidige portacabin. Het is een volgende stap voor de Stichting die de kinderboerderij exploiteert naar een volwaardige dorpsboerderij. Na een aanbesteding in het voorjaar van 2020 is na de zomer gestart met de bouw. De verwachting is dat het gebouw begin 2021 is afgerond.

Regionaal afstemmen en samenwerken: provincie Noord-Holland, MRA, AM

Op 17 november 2020 is de provinciale omgevingsverordening NH2020 in werking getreden. Bij de totstandkoming heeft een participatietraject plaatsgevonden. In april heeft de gemeente een zienswijze ingediend bij de ontwerp verordening. In september heeft wethouder Hazen namens de gemeente ingesproken bij de provinciale commissie. De inspraakreactie betrof een pleidooi voor het in stand houden van de Ruimte voor Ruimte regeling.

In 2019 is het MRA bureau gestart met de MRA-verstedelijkingsstrategie. Rijk en regio werken samen aan deze strategie. In de herfst van 2019 is hier ambtelijk overleg over gestart. Dit is in 2020 geïntensiveerd en heeft zich gericht op de mogelijkheid de strategie te beïnvloeden. Hieruit is de zogenaamde AM-redeneerlijn voortgevloeid. In 2020 is de raad geïnformeerd over dit proces middels een raadsbericht (september) en een presentatie in de commissie wonen en werken (november). Daarnaast is het besproken in AM-raadsleden platform (december). In 2021 worden er op verschillende niveaus verder gewerkt aan de verstedelijkingsstrategie. Rond de zomer krijgen de gemeenteraden de mogelijkheid om wensen en bedenkingen in te dienen.

Voortvloeiend uit het proces rondom de MRA-verstedelijkingsstrategie is ook bij de portefeuillehouders ruimte in de AM-regio de urgentie ontstaan om af te stemmen. Hiervoor wordt in ieder geval viermaal per jaar een overleg gepland.

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

Omschrijving Prestatie:

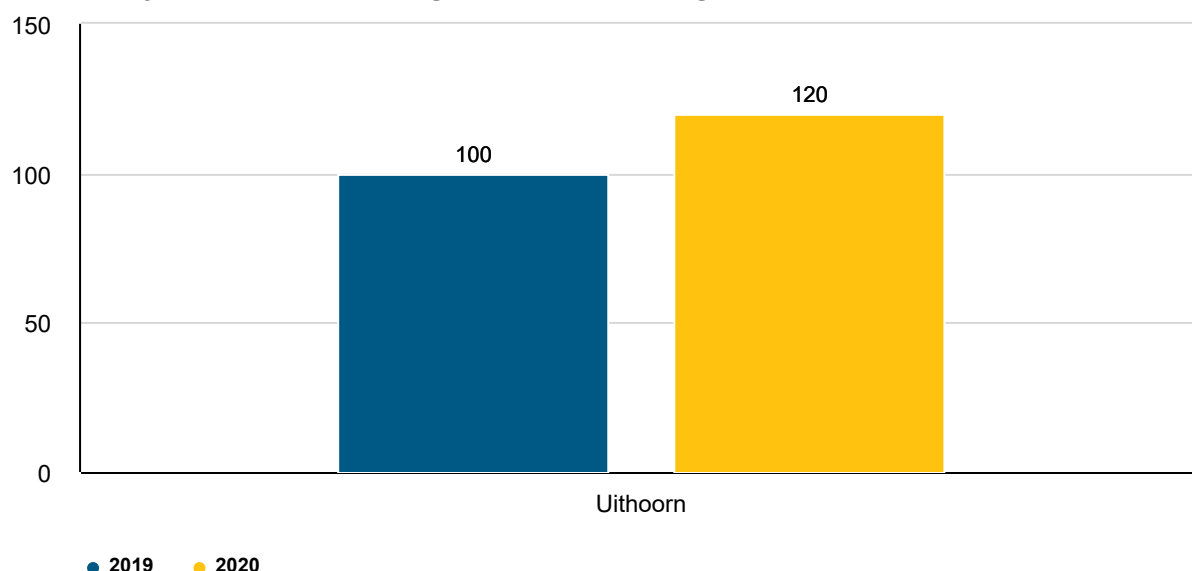
- Actualiseren en uitvoeren Structuur Visie. Opgaven zijn onder andere:
 - faciliteren/katalyseren van particuliere initiatieven door actief mogelijkheden te verkennen met initiatiefnemers;
 - zoveel mogelijk belemmeringen wegnemen in gemeentelijke regelgeving;

- verbetering van de ruimtelijke kwaliteit landelijk gebied en voorkomen van verrommeling (uitvoering Ruimte voor Ruimte beleid).

- Opstellen en actualiseren bestemmingsplannen
- Bij ruimtelijke ontwikkeling een afwegingskader meegeven.
- Behartigen van belangen van inwoners voor het beperken van (geluids-)overlast en ruimtelijke belemmeringen als gevolg van de nabijheid van Schiphol.

Indicator (W2)	B 2020	R 2020
Jaarlijks wordt de raad geïnformeerd over de strategie inzake Schiphol en de effecten hiervan.	ja, zie toelichting	ja, zie toelichting
<i>We zijn volop bezig met een Uithoornse aanpak en strategie. We richten ons daarbij op het terugdringen van de toenemende geluidsoverlast en de ruimtelijke gevolgen daarvan. Er wordt intensief samengewerkt met de hiertoe ingestelde raads werkgroep. De raad wordt mondeling en schriftelijk regelmatig over de ontwikkelingen geïnformeerd.</i>		

Aantal projecten in behandeling initiatievenoverleg



In 2020 werden er zo'n 120 initiatieven ingediend. Dat is een stijging van 20% ten opzichte van 2019, waarbij er een stijging was in het aantal vragen dat werd gesteld over de uitbreiding of het verbouwen van woonhuizen'. In 2020 kregen ook 80 initiatieven een eindadvies.

Overzicht baten en lasten

Ruimtelijke ontwikkeling	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	1.021	1.031	1.233	1.223	10
Baten	1.077	965	1.165	1.502	-337
Saldo baten en lasten	55	-66	-68	279	-347
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	55	-66	-68	279	-347

Baten:

De afwijking op de afzonderlijke baten is afgerond € 0,3 mln. en wordt veroorzaakt door meer inkomsten omgevingsvergunning. Dit komt omdat de vergunningaanvragen voor een nieuwbouwproject die in 2021 werden verwacht al in 2020 zijn aangevraagd en verleend. De leges zijn daarom in 2020 geïnd in plaats van in 2021.

Lasten:

De afwijking op de afzonderlijke lasten is kleiner dan € 0,1 miljoen en wordt derhalve niet toegelicht.

4 Werken



Visie

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

Kaderstellende beleid notities

Economische Visie 'SamenWerken 2020' (2010)
Masterplan dorpscentrum (2010)
Nota van Ruimtelijk-Economische Uitgangspunten bedrijventerrein Uithoorn 2016 (2016)
Greenport Aalsmeer 'Samenwerken aan een bloeiend perspectief, visie en strategie Greenport Aalsmeer 2030'
Greenport Aalsmeer 'Ruimtelijke Visie Greenport Aalsmeer 2015-2025, sturen op kansen samenwerken in de opgaven (2015)
Mensen Samenbrengen, Strategische kaders evenementenbeleid Gemeente Uithoorn 2016, (2016)
Ondernemen op locatie, Strategische uitgangspunten standplaatsenbeleid Gemeente Uithoorn 2016, (2016)
Uitvoeringsprogramma Verkeersstructuurplan de Kwakel (VSP) en motie raad (2013)

4.1 Ondernemen

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

1. Intensiveer de samenwerking tussen en met 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 Uithoorn een zogenaamde 'slaapstad' wordt. Daarnaast geeft het de mogelijkheid voor inwoners om dicht bij huis te werken, met weinig reistijd.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Voorzetten reguliere werkzaamheden

De overleggen met het georganiseerde bedrijfsleven zoals Stichting Uithoorn in Bedrijf (SUB), VBA-Zuid, Stichting Promotie Uithoorn en De Kwakel (SPUK) en Stichting Ondernemersfonds Uithoorn hebben, voor zover mogelijk, plaatsgevonden in 2020 en staat ook weer voor 2021 op de agenda. De werkbezoeken aan (nieuwe) bedrijven konden vanwege de coronamaatregelen niet doorgaan. Zodra de maatregelen versoepelen is dit één van de eerste prioriteiten om op te pakken in 2021. We hebben vorm en uitvoering gegeven aan de economische agenda van de Amstelland- Meerlanden (AM) en de Metropoolregio Amsterdam. We hebben bijdragen en deelgenomen aan de overleggen en uitvoeringsagenda van de Greenport Aalsmeer.

Om de doelstellingen te bereiken in deze raadsperiode zijn daarnaast jaarlijks extra acties uitgevoerd. Voor 2020 zijn dit de volgende acties:

Verbeteren van de relatie met en tussen lokale ondernemers

In september is een nieuwe accountmanager bedrijven gestart. De ingeslagen weg van 2019 is doorgezet. De banden met de ondernemers die de gevolgen van de coronacrisis het hardste voelen zijn versterkt. De te verdelen uren zijn grotendeels opgegaan aan de implementatie van de coronamaatregelen. De interactie met de ondernemers die weinig gevolgen van de coronamaatregelen ondervinden heeft hierdoor minder prioriteit gehad. Intern wordt er beter samengewerkt tussen de verschillende afdelingen, bijvoorbeeld op het gebied van armoedebestrijding en vergunningsverlening.

Integraal uitwerkingsplan dorpscentrum

Het afgelopen jaar is er veel voortgang geboekt met de plannen binnen het dorpscentrum. Het voorlopig ontwerp voor de nieuwe groene infrastructuur is uitgewerkt tot een definitief ontwerp en er is inmiddels een bestek gereed. De aanbestedingsprocedure werd aan het einde van het afgelopen jaar opgestart. Naar verwachting gaan de werkzaamheden in maart 2021 daadwerkelijk van start. Dit neemt zo'n anderhalf jaar in beslag.

Voor het Schansgebied is er een integraal ontwerp gemaakt, gericht op een groene en zeer hoogwaardige inrichting. De voorgestelde bebouwing versterkt de historische structuur van het karakteristieke lint waar het kerkfront en de pastorie een blijvend onderdeel van vormen. Ontwikkelaars hebben al een belangstelling laten blijken. De aanwezige parkeerbehoefte wordt gerespecteerd en mooi ingepast. Recentelijk werd er door de gemeente een bod uitgebracht op de Schanskerk. De gemeente is nog in afwachting van een reactie van het bisdom. De plannen voor de Irenelaanlocatie, begrensd door de Irenelaan, de Koningin Máximalaan, de voormalige burgemeesterwoning en de Vomar, zijn binnenkort geschikt om met het Schansgebied in een nieuwe grondexploitatie op te nemen.

De afgelopen maanden hebben er ook verkennende gesprekken plaats gevonden met Syntrus, de vermogensbeheerder van het RABO pensioenfonds, over herontwikkeling en upgradering van delen van het winkelcentrum. Op dit moment is het nog onduidelijk of deze plannen levensvatbaar zijn. Deze onduidelijkheid heeft veroorzaakt dat het nu niet mogelijk is om de plannen voor de herinrichting van de openbare ruimte voort te zetten. De herinrichting van de openbare ruimte kan overigens pas worden gerealiseerd als de aanleg van de nieuwe infrastructuur klaar is.

Duurzaamheidsagenda

In AM en MRA verband staan de onderwerpen energietransitie en circulaire economie op de agenda. Gemeente Uithoorn is deel gaan nemen aan Invest-MRA. Invest-MRA is een investeringsfonds dat als katalysator dient voor innovatieve duurzame projecten die nog niet (geheel) door de markt worden opgepakt en gefinancierd. In samenwerking met Greenport Aalsmeer werkt de glastuinbouwsector aan een visie op verduurzaming van de energie. In 2020 is daarvoor een inventarisatie uitgevoerd. Dat moet in 2021 leiden tot een visie. Daarnaast gaan de voorbereidingen voor de komst van een CO2 leiding door.

Actualiseren economische visie

Doordat de coronacrisis veel inzet heeft gevraagd is er nog geen start gemaakt met een actualisatie van de economische visie. Wel zijn er verschillende thematische visies opgepakt. De detailhandelsvisie is zowel op lokaal als regionaal niveau geactualiseerd. Dit proces wordt in 2021 afgerond. Ook met de horecavisie is een start gemaakt. Ook deze wordt in 2021 afgerond. In 2020 is er een nieuw standplaatsenbeleid vastgesteld. De economische visie zal een thema worden in de nieuwe omgevingsvisie.

Verbeteringen glastuinbouw

In Greenport verband werken we op diverse onderwerpen samen. Op het gebied van duurzaamheid is de verwachting dat er in 2021 gestart wordt met de aanleg van een CO2-leiding. Op het gebied van warmte zijn er mogelijkheden in onderzoek voor een warmtenet, geothermie en andere vormen van warmte. Een positief resultaat uit onderzoeken naar geothermie kan een ander licht werpen op de bedrijfseconomische haalbaarheid van een warmtenet.

Binnen de Greenport zijn er verschillende initiatieven om meer mensen in de groene sector te laten werken en de opleidingen te verbeteren en aantrekkelijker te maken voor jongeren.

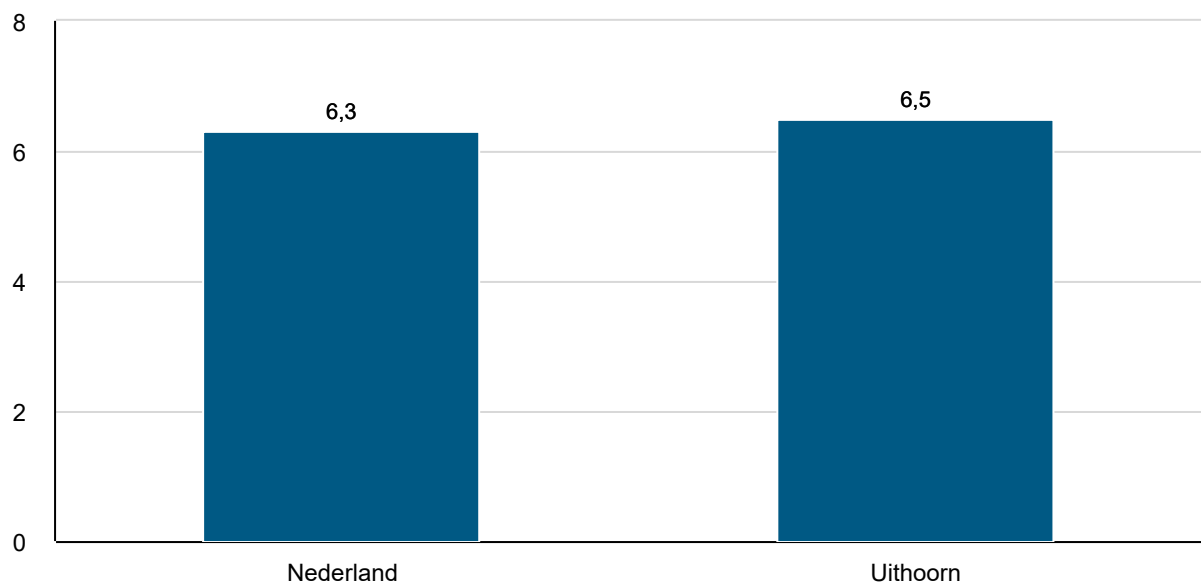
Uitvoering Greenport visie

Vanuit de ruimtelijke visie Greenport visie zijn binnen het programma Wonen visies ontwikkeld voor het kernglastuinbouw- gebied 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.

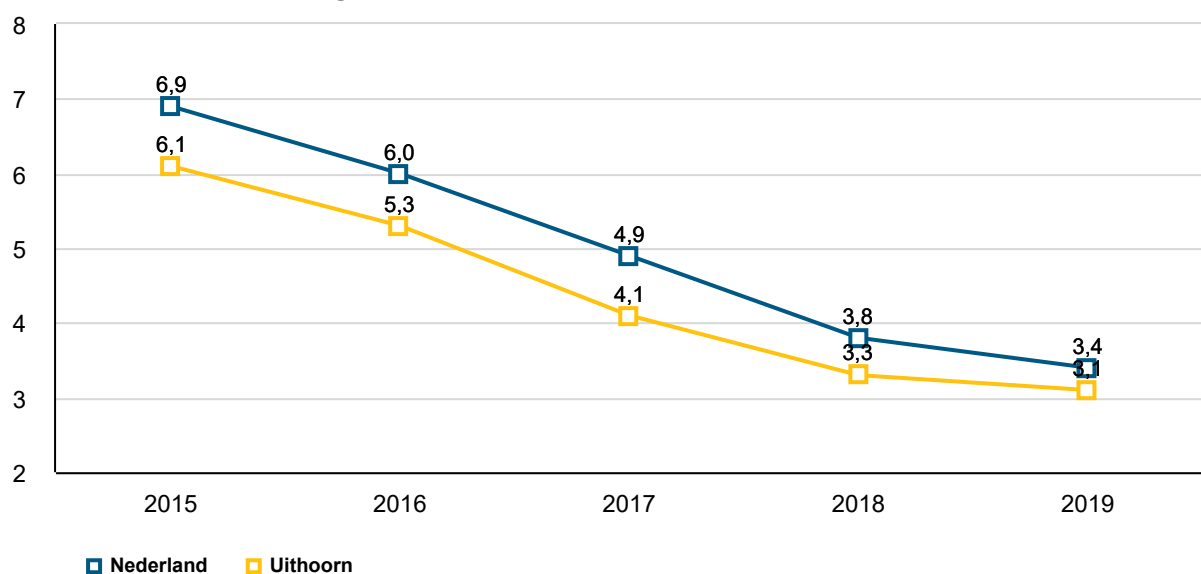
Voor het kernglastuinbouwgebied wordt in 2021 een gebiedsinventarisatie onder ondernemers in het gebied uitgevoerd. Met als doel de lopende projecten en toekomstplannen uit de verschillende visies tot uitvoer te brengen.

Indicatoren

Ondernemingsklimaat (2018)



Werkloosheidspercentage



Overzicht baten en lasten

Ondernemen	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	633	754	628	590	38
Baten	22	31	31	19	12
Saldo baten en lasten	-610	-723	-597	-571	-26
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-610	-723	-597	-571	-26

Bedragen X € 1.000

De afwijkingen op de afzonderlijke baten en lasten zijn kleiner dan € 0,1 miljoen en worden derhalve niet toegelicht.

4.2 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?

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

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

In 2020 zijn reguliere werkzaamheden uitgevoerd. Bijvoorbeeld verkeersadvisering bij projecten; afstemming en bijdragen aan verkeersprojecten in de regio; deelname aan regionale overleggen in de regio Amstelland-Meerlanden, Metropoolregio Amsterdam, de provincies en de Vervoerregio Amsterdam. Ook is het faciliteren van elektrische laadinfrastructuur voor elektrische auto's en het beheren en toepassen van het regionaal verkeersmodel Noord-Holland Zuid gecontinueerd.

Daarnaast zijn er in 2020 de volgende werkzaamheden uitgevoerd;

Uithoornlijn

In 2020 heeft de gemeente Uithoorn meegewerkt aan de realisatie van de Uithoornlijn. Afgelopen jaar is de aanbesteding afgerond en gegund. In samenwerking met de vervoerregio, lokale partners en de uitvoerend die het project realiseert, is de voorbereiding voor de uitvoering begonnen. Evenals een deel van de werkzaamheden. Onder andere zijn er bomen gekapt en er is een start gemaakt met het verleggen van kabels en leidingen. Over deze voorbereidende werkzaamheden is geparticipeerd met omwonenden. Van 2021 tot en met 2024 wordt de Uithoornlijn aangelegd.

Dorpscentrum Uithoorn

Het definitieve ontwerp voor de reconstructie van de infrastructuur is afgelopen jaar door de gemeenteraad vastgesteld. Dit ontwerp moet leiden tot een leefbaarder en verkeersveiliger dorpscentrum van Uithoorn. Stakeholders en omwonenden zijn betrokken geweest bij het proces.

Mobiliteitsvisie Uithoorn

Het opstellen van de mobiliteitsvisie is uitgesteld tot 2021, zodat deze in samenhang met de omgevingsvisie kan worden uitgewerkt.

Meewerken aan onderzoek naar verbetering van de doorstroming op provinciale wegen

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. In 2020 ging het om het doorstromingsverbeteringsproject van de provincie Utrecht voor de N201.

Uitvoering HOVASZ (Hoogwaardig Openbaar Vervoerverbinding Aalsmeer Schiphol Zuid)

In Uithoorn gaat het om de aanleg van een busbaan in twee richtingen langs de Koningin Máximalaan tussen de Poelweg en Aalsmeer en een fietstunnel onder de Legmeerdijk. De gemeente Uithoorn verleent medewerking aan dit project. Afgelopen jaar is er een start gemaakt met de aanleg die in 2021 wordt afgerond.

Versobering OV-aanbod vanwege Corona

Door de sterke afname van het aantal OV-reizigers heeft de Vervoerregio Amsterdam in samenspraak met vervoerder Connexxion besloten het lijnenaanbod tijdelijke te versoberen. Voor Uithoorn heeft dat in 2020 weinig effect gehad en zijn alle bestemmingen in tact gebleven. Wel zijn er aanpassingen gedaan in de frequenties van de dienstregelingen.

Ongevallencijfers

De ongevalscijfers van 2020 worden in april van het volgende jaar bekend gemaakt. T/m 2019 laat het gemiddeld aantal verkeersslachtoffers in de gemeente Uithoorn een licht dalende trend zien. Het aantal dodelijke slachtoffers is zo laag (relatief) dat er geen trend kan worden aangegeven.

Overzicht baten en lasten

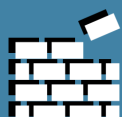
Mobiliteit	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	1.183	1.379	1.335	1.261	74
Baten	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-1.183	-1.379	-1.335	-1.261	-74
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-1.183	-1.379	-1.335	-1.261	-74

Bedragen X € 1.000

De afwijkingen op de afzonderlijke baten en lasten zijn kleiner dan € 0,1 miljoen en worden derhalve niet toegelicht.

5 Organiseren

Organiseren



Visie

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

Kaderstellende beleid notities

Bouwgrondexploitatie (BGE) (jaarlijkse actualisatie)
Budgethoudersregeling
Coalitieakkoord
Communicatienota (collegebesluit februari 2011)
Herijking nota Financieel gezond/stresstest (2013)
Inkoop- en aanbestedingsbeleid
Invorderingsleidraad
Nota Activabeleid (2019)
Nota Financieel gezond (2012)
Nota Lokale heffingen
Nota Reserves en voorzieningen
Nota Verbonden partijen (2017)
Nota Weerstandsvermogen en risicomanagement
Notitie Onvoorzien en nieuw beleid
Representatiebeleid Uithoorn 2013
Dienstverleningsvisie (2019)
Strategische visie Uithoorn 2030
Toets op Dienstverlening gemeente Uithoorn januari 2012
Treasurystatuut
Verordening 212
Verordening 213 en 213a

5.1 Bestuur & Organisatie

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

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

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Uitwerken Bestuurskrachtonderzoek

Eind 2019 is in samenwerking met het bureau Partners & Pröpper het bestuurskrachtonderzoek opgepakt. Nadat in de eerste helft van 2020 het onderzoeksgedeelte was afgerond is gestart met de doorkijk naar de toekomst en wat nodig is om in de toekomst bestuurskrachtig te blijven. Om dit op een goede wijze vorm te kunnen geven zijn meerdere fysieke bijeenkomsten noodzakelijk om de lijnen voor de toekomst goed uit te kunnen zetten. Als gevolg van de beperkende maatregelen met betrekking tot Corona, hebben deze bijeenkomsten helaas nog niet plaats kunnen vinden. In 2021 wordt bekeken hoe het vervolgtraject vormgegeven kan worden. Binnen de dan geldende coronamaatregelen.

Duo+

In 2020 is voor het onderdeel bedrijfsvoering van Duo+ gewerkt met de nieuwe kostenverdeelsleutel. Dit vormde de basis voor het gesprek die op gang is gekomen voor de kostenverdeling bij Buurt en Burger. Het gesprek hierover wordt in 2021 afgerond. Zodat ook bij die onderdelen de gemeente Uithoorn waar voor zijn geld krijgt.

Tevens is gewerkt aan een betere samenwerking met Duo+, zodat er een begin is gemaakt om meer grip en sturing krijgen op de gewenste dienstverlening van Duo+.

Organisatieontwikkeling

Om bestuurskrachtig te blijven, heeft de gemeentelijke organisatie zich ook het afgelopen jaar ontwikkeld. Zo is er gewerkt aan de schrijfvaardigheden van de eigen organisatie en aan de advisering bij het bestuurlijke besluitvormingsproces. Hiervoor is onder ander een meerdaagse cursus op maat gevolgd. Verder is het integraal en opgave gericht werken doorontwikkeld, bij diverse opgaven zoals bij de aanpak van de coronacrisis. Hiermee blijft de organisatie gereed voor toekomstige opgaven.

Regeling rechtspositie burgemeester en wethouders

Vanaf 1 januari 2019 zijn er nieuwe landelijke regelingen rondom de rechtspositie van politieke ambtsdragers van kracht. In deze regelgeving zijn de rechtspositieregels van alle decentrale politieke ambtsdragers in één besluit en één regeling samengevoegd. Zeven besluiten en onderliggende regelingen over de rechtspositie van politieke ambtsdragers zijn gemoderniseerd en waar mogelijk geharmoniseerd. Een aantal (oude) rechtspositionele voorzieningen is door de nieuwe regelingen vanaf 1 januari 2019 'dwingend' geregeld. Daarnaast is er een aantal nieuwe aanspraken opgenomen. Slechts een beperkt aantal zaken kan nog lokaal geregeld worden. Dit heeft tot gevolg dat de oude 'Verordening rechtspositie wethouders Uithoorn, 2014' ingetrokken diende te worden door de raad, waarvoor op 23 april 2020 een raadsbesluit is genomen. Tegelijkertijd heeft het college de nieuwe 'Regeling rechtspositie burgemeester en wethouders gemeente Uithoorn, 2020' vastgesteld. In het nieuwe Rechtspositiebesluit is bepaald dat het college van burgemeester en wethouders de bevoegdheid heeft dit vast te stellen.

Representatiebeleid

In 2012 is het representatiebeleid van de gemeente Uithoorn voor het laatst vastgesteld. Maatschappelijke ontwikkelingen en veranderingen in de gemeenteorganisatie maken dat het oude beleid niet meer volledig *aansluit bij de huidige situatie*. Een nieuwe versie van het representatiebeleid was daarom gewenst. Door representatie wil het college inwoners en organisaties die een bijdrage leveren aan de gewenste maatschappelijke effecten van de gemeente een passende blijk van waardering geven. Met het representatiebeleid wil het college duidelijk in kaart brengen hoe de gemeente optreedt, in welke gevallen en met welke representatiemiddelen.

Het nieuwe representatiebeleid op 4 februari 2020 door het college vastgesteld en is gestoeld op drie uitgangspunten: lokaal, herkenbaar en betrouwbaar.

Plan van aanpak verbetering archieven

De provincie heeft in het jaarverslag van 2019 geconstateerd dat er op een aantal zaken binnen Duo+ en de gemeente Uithoorn ruimte is voor verbetering. Dit gaat over een aantal zaken waarin al langere tijd geen verbetering in te zien is. De provincie alsook de gemeente Uithoorn maakt zich zorgen en heeft de opdracht gegeven om met een Plan van Aanpak te komen. Het college heeft het algemene Plan van Aanpak van Duo+ en de specifieke oplegger voor de gemeente Uithoorn voor Uithoorn vastgesteld.

Informatieveiligheid

Het college heeft eind 2020 het strategische informatieveiligheidsbeleid vastgesteld. Het strategisch informatieveiligheidsbeleid legt de basis voor informatiebeveiliging voor de gemeenten Uithoorn, Diemen, Ouder-Amstel en de uitvoeringsorganisatie Duo+. Met het vaststellen van dit beleid wil het college het belang van dit onderwerp benadrukken. Operationele uitwerking van het plan is een continu proces. De gemeente Uithoorn zal, aan de hand van het strategische informatieveiligheidsbeleid, in 2021 verder uitwerking geven aan eventuele specifieke operationele risico's.

Verbouwing raadzaal

In 2020 heeft onze gemeente het inwoneraantal van 30.000 bereikt. Dit heeft consequenties voor het aantal raadsleden. De gemeentewet schrijft voor dat gemeenten van 30.000 inwoners 23 raadsleden moeten hebben. In ons geval betekent dit een uitbreiding met 2

raadsleden. Hiervoor dient de raadszaal aangepast te worden. Verder is er de wens en noodzaak om de bestaande audio- en videoapparatuur te moderniseren en de raadszaal beter te benutten voor diverse bijeenkomsten.

Daarom is 2020 het proces gestart om de consequenties van vorenstaande in beeld te brengen en een stuurgroep samen te stellen en externe expertise hierbij in te schakelen. De planning is om voor het reces 2021 een programma van eisen op te stellen met bijbehorend budget en dit vast te laten stellen door de gemeenteraad. Vervolgens kan dan de uitvoering worden voorbereid en ter hand worden genomen zodat de herinrichting van de raadszaal gereed is voor het aantreden van de nieuwe raad na de gemeenteraadsverkiezingen in 2021.

200 jaar Uithoorn

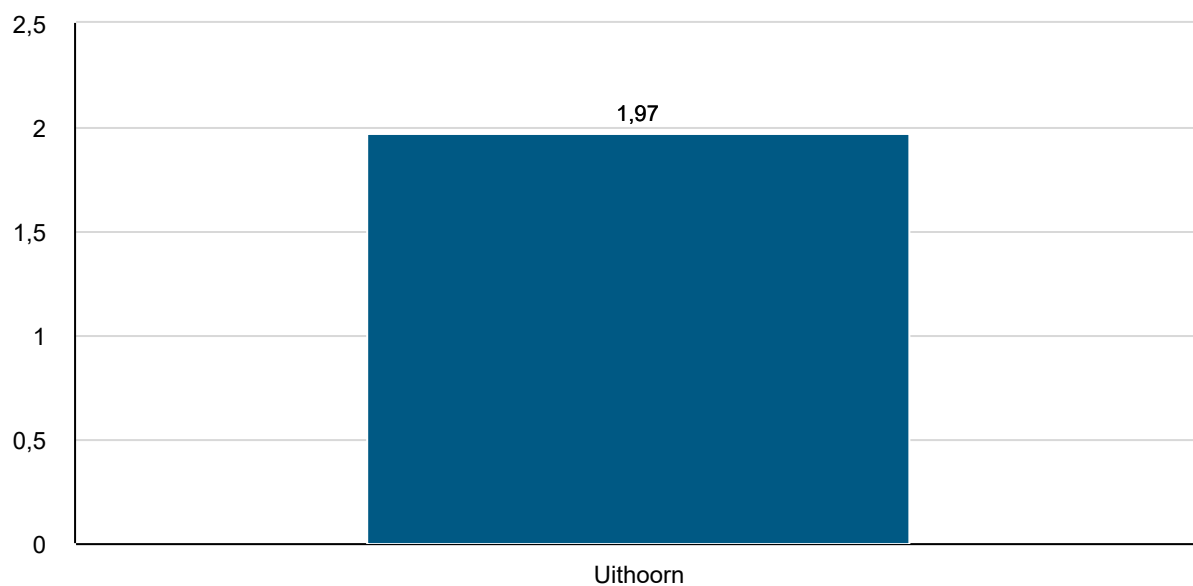
Vanaf 1 oktober 2019 tot en met 30 september 2020 stonden evenementen en activiteiten op de kalender in het kader van de viering van 200 jaar Uithoorn, Thamen en De Kwakel. De stuurgroep en het projectteam hebben hard gewerkt om dit ook daadwerkelijk te kunnen realiseren door onder andere het beschikbaar stellen van subsidies en het faciliteren in ruimte etc.. Met Uithoorn 200 jaar wil de gemeente evenementen, sport-, kunst en cultuuractiviteiten extra stimuleren om de leefbaarheid te versterken in Uithoorn en De Kwakel. Er werd verwacht dat er ongeveer 40 evenementen zouden gaan plaatsvinden in het feestjaar. Tot maart 2020 zijn er 15 evenementen georganiseerd en uitgevoerd. Vanaf maart 2020 werden we echter overvallen door Corona en brak een onzekere tijd uit. Besloten is alle activiteiten in het kader van 200 jaar Uithoorn tijdelijk op te schorten, waarbij de intentie is uitgesproken om de viering van het jubileum in 2021 verder op te pakken. Omdat inmiddels duidelijk is geworden dat de pandemie nog enige tijd zal doorduren, wordt gekeken naar eventuele alternatieve scenario's om 200 jaar Uithoorn eventueel in andere vorm onder de aandacht van inwoners en ondernemers te brengen.

Corona

De wereld is van de één op andere dag veranderd door Corona. De impact van de pandemie heeft ook zijn weerslag gekend op de ambtelijke organisatie. Er is een gezamenlijke stuurgroep (en werkgroep) Herstart opgericht waarin de vier werkgevers en onder meer de centrale ondernemingsraad zijn vertegenwoordigd. Zij werken gezamenlijk aan de langzame opbouw naar het (tijdelijke) nieuwe normaal. Gezamenlijk zijn de panden veilig ingericht en is er een routekaart ontwikkeld die voor medewerkers inzichtelijk maakt in welke stappen het gemeentehuis gebruikt gaat worden als werk- én ontmoetingsplek. Er is veel inzet gepleegd om de dienstverlening en de strategische beleidsontwikkeling te continueren. Er is een herstelteam in het leven geroepen die de effecten van de coronacrisis wijze in beeld brengt, een bijdrage levert aan de bestrijding van die effecten en bestuur en de lijnorganisatie adviseert.

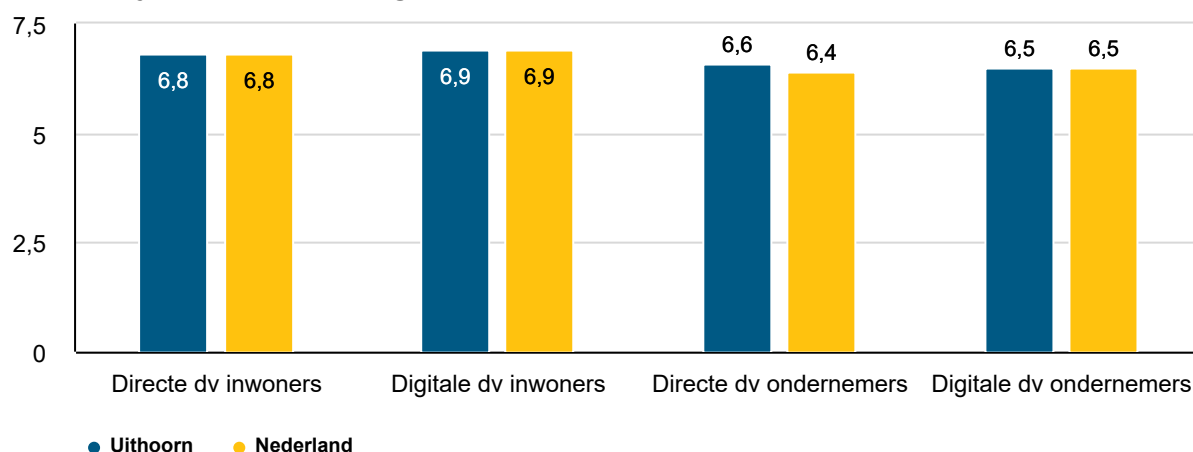
Indicatoren

Formatie in Fte per 1.000 inwoners



Bron: eigen gegevens peiljaar 2020

Rapportcijfer dienstverlening (dv)



Overzicht baten en lasten

Bestuur & organisatie	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	2.424	1.937	2.037	2.094	-57
Baten	-	1	4	-	4
Saldo baten en lasten	-2.424	-1.937	-2.033	-2.094	61
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-2.424	-1.937	-2.033	-2.094	61

Bedragen X € 1.000

Lasten

Het deelprogramma Bestuur en organisatie komt per saldo op een overschrijding van afgerond € 57.000. Alhoewel dit een overschrijding is die onder de toelichtingsgrens valt, is het wel goed om aan te geven dat er zich in dit deelprogramma grote minnen en plussen hebben voorgedaan.

De grote min bestaat uit een overschrijding van circa € 0,37 miljoen op de begrote storting in de voorziening wethouderspensionen. Deze voorziening is berekend op netto contante waarde. Jaarlijks wordt een bedrag aan de voorziening toegevoegd als kapitaalopbouw voor de pensioenen op moment van uitbetaling of waardeoverdracht naar de pensioenuitvoerder van een nieuwe werkgever. Hiervoor wordt door een externe actuaris een berekening opgesteld, waaruit blijkt wat het huidige- en toekomstige niveau van de voorziening moet zijn om de pensioenaanspraken te kunnen financieren.

Op dit moment is het opgebouwde kapitaal niet meer toereikend. Met name door de verlaging van de rekenrente van 0,29 % naar 0,082 % is een tekort ontstaan van € 0,47 miljoen. Doordat er minder rente-inkomsten worden voorzien, moet er namelijk meer kapitaal worden aangehouden.

Tegenover deze overschrijding staan onderschrijdingen van € 0,31 miljoen op voornamelijk bestuurlijke budgetten, die minder benut zijn dan in voorgaande jaren. Dit heeft wellicht te maken met de coronacrisis waardoor er minder kosten zijn gemaakt aan declaraties, cursussen, adviezen en dergelijke. Het betreft circa € 0,12 miljoen op budgetten die voor de raad zelf zijn bestemd en circa € 0,16 miljoen op budgetten die door de gemeentelijke organisatie worden beheerd. Daarnaast zijn er 2 budgetten met een gezamenlijke waarde van € 35.000 niet gebruikt (€ 0,03 miljoen). Deze waren bedoeld voor het opstellen van inrichtingsconcept voor het gemeentehuis en het sensitief maken van de organisatie voor participatie. Het eerste onderwerp was door de coronacrisis te onzeker geworden om een zinvol concept te kunnen opstellen. Het tweede onderwerp is door de verschoven planning van de herijking van de participatienota nog niet aan de orde geweest. Indien het weer nodig en zinvol is, zal voor deze onderwerpen in de planning en control cyclus voorstellen worden gedaan.

Baten

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

5.2 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 zouden we daarvoor uitvoeren?

Dienstverlening

Verbeteren van de dienstverlening blijft een continu proces, waar we ook in 2020 aan gewerkt hebben. Zelfs in deze tijden van Corona. Zo is de dienstverlening van het KCC en de balie burgerzaken onder aangepaste omstandigheden toch doorgegaan. Daarnaast zijn er steeds meer producten digitaal aangeboden en bestaande digitale producten verbeterd. Zoals verhuizingen. Hiermee is de dienstverlening voor de burger makkelijker gemaakt doordat iedereen nog producten digitaal kan aanvragen. Via de nieuwe website van de gemeente is de toegang tot de digitale producten verder verbeterd.

Communicatievisie

Het college is bezig met het ontwikkelen van een visie op communicatie. In 2020 is hiervoor het proces gestart. Het doordenken van dit proces, en het in het juiste perspectief zetten ten opzichte van aanverwante onderdelen zoals dienstverlening en participatie, neemt meer tijd in beslag dan vooraf was ingeschat. De verwachting is dat de communicatievisie medio 2021 aan de raad wordt aangeboden.

Actualisatie participatienota

Eerste kwartaal 2020 is gestart met het proces voor een geactualiseerde participatienota. Naar aanleiding van Corona en de benodigde politieke meningsvorming in de raad is extra tijd voor het proces nodig geweest. In september 2020 heeft de raad ingestemd met het te doorlopen proces voor actualisatie van de participatienota. In oktober is er vervolgens een enquête gehouden. De resultaten van die enquête zijn in november en december gelegd naast de huidige participatienota en de aanbevelingen uit eerder onderzoek naar participatie. Dit heeft geleid tot een eerste opzet voor geactualiseerd participatiebeleid. Naar verwachting wordt eind tweede kwartaal 2021 de geactualiseerde participatienota ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.

Reisdocumentendip

De daling van de lasten en kosten van reisdocumenten in 2020 is minder gebleken dan verwacht. Zoals het zich laat aanzien, hebben dus meer burgers dan ingeschat aanleiding gezien om een nieuw reisdocument aan te schaffen. Het aantal reisdocumenten wat met spoed moest worden afgegeven, is overigens wel gedaald.

Overzicht baten en lasten

Dienstverlening	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	1.118	1.149	1.167	1.111	57
Baten	479	523	405	377	29
Saldo baten en lasten	-639	-626	-762	-734	-28
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-639	-626	-762	-734	-28

Bedragen X € 1.000

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

5.3 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 zouden we daarvoor uitvoeren?

Uitwerkingsplan nota vastgoed

Als vervolg op de nota vastgoed 2015-2019 is de raad in 2020 geïnformeerd over de objectenadministratie en de kostprijsdekkendheid van het maatschappelijk vastgoed.

Een belangrijk speerpunt is het gemeentelijk vastgoed verduurzamen. Zodat dit vastgoed gereed wordt gemaakt voor de toekomst.

De gemeente doet dit op natuurlijke momenten zoals bij het vervangen van installaties van het gemeentehuis, nieuwbouw van de sporthal de Scheg en de nieuwe MFA Thamerdal.

Wijziging BTW-vrijstelling sport

De gemeente maakt gebruik van de SPUK regeling voor sport. Deze regeling zorgt ervoor dat een deel van de BTW op onderhoudskosten en investeringen kan worden gecompenseerd.

Coronamaatregelen

Door de coronamaatregelen heeft er huurderving plaatsgevonden. De sporthal, de gymzalen en buurthuizen waren een grote periode gesloten. Een deel van de huurderving wordt gecompenseerd door regelingen van het Rijk.

Overzicht baten en lasten

Vastgoed	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	4.850	4.523	4.478	4.441	37
Baten	1.934	1.703	1.283	1.321	-38
Saldo baten en lasten	-2.916	-2.820	-3.195	-3.120	-75
Toevoegingen aan reserves	86	-	-	138	-138
Onttrekkingen aan reserves	-	250	131	-	131
Saldo reserves	-86	250	131	-138	269
Saldo	-3.002	-2.570	-3.064	-3.257	194

Bedragen X € 1.000

Baten:

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

Lasten:

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

Toevoegingen aan reserves:

De afwijkingen op toevoegingen en onttrekkingen aan reserves betreffen de reserve onderhoud gebouwen. In plaats van de verwachte onttrekking aan de reserve van € 0,13 miljoen, is er een storting in de reserve gedaan van € 0,14 miljoen. De totale afwijking is daarmee € 0,27 miljoen.

Voor dagelijks en planmatig onderhoud aan het gemeentelijk vastgoed is een gemiddeld bedrag van € 0,38 miljoen structureel opgenomen in de begroting. Het jaarlijkse bedrag dat nodig is voor onderhoud wisselen echter. Hogere of lagere uitgaven worden verrekend met de reserve onderhoud gebouwen door respectievelijk een onttrekking of een storting.

De fluctuaties zijn bijna volledig toe te schrijven aan het bedrag dat in een jaar nodig is voor uitvoering van het planmatig onderhoud. In 2020 zijn de werkelijke uitgaven hiervoor € 0,25 miljoen lager dan begroot, bijna het gehele bedrag van de afwijking. Voor € 0,19 miljoen wordt dit veroorzaakt door vertraging in de uitvoering van planmatig onderhoud aan het gemeentehuis. Zie hiervoor de toelichting op het programma Overhead. Het overige verschil van € 0,06 miljoen betreft relatief geringe afwijkingen bij een 5 tal vastgoedobjecten.

€ 0,02 miljoen wordt veroorzaakt door afwijkingen op het dagelijks onderhoud.

Onttrekkingen aan reserves:

Zie de toelichtingen onder de toevoegingen aan reserves.

5.4 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 om te komen tot een financieel gezond beleid op de lange termijn. De nota vormt daarmee de financiële langetermijnstrategie.

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Bijstellen beleid financieel gezond

Met de verkoop van Eneco en met de precariobelasting zijn in 2020 grote slagen gemaakt in het verbeteren van de financiële positie van de gemeente. We hebben in 2020 verder vooruit gekeken naar nieuwe ontwikkelingen en de invloed daarvan op de ratio's voor financieel gezond. Zo is de basis gelegd voor de nieuwe nota financieel gezond. In 2021 wordt meer duidelijkheid verwacht over de algemene uitkering en de financiële toekomst van de gemeente Uithoorn.

Verkoop Eneco

Na een lange periode van voorbereiding hebben we de voorgenomen verkoop van ons aandelenbelang in Eneco gerealiseerd. Na de afsplitsing van netwerkbedrijf Stedin paste Eneco niet langer binnen ons kader voor verbonden partijen. Door de verkoop ontvangen we na 2020 geen dividend meer van Eneco, een verlaging van de inkomsten met € 456.000.

De verkoop leverde ruim 27 miljoen netto op en geeft daarmee een aanzienlijke versterking van het eigen vermogen. De sterkere vermogenspositie geeft ons meer ruimte om investeringen te financieren. In 2020 zijn langlopende leningen afgelost (circa € 14 miljoen) zonder dat herfinanciering met nieuwe leningen nodig was.

Precariobelasting op kabels en leidingen

In 2020 zijn alle lopende juridische procedures en rechtszaken over precariobelasting op kabels en leidingen van netwerkbedrijven tegen Uithoorn ingetrokken. Daarmee is de onzekerheid opgelost over de inkomsten, die over de jaren heen oplopen tot circa € 8,5 miljoen. De precario gelden werden jaarlijks toegevoegd aan de algemene risicoreserve, ter versterking van de vermogenspositie. Bij de tweede Turap is besloten om dit in 2020 niet te doen, waarmee de middelen beschikbaar kwamen voor de begroting. Uithoorn kan de middelen gebruiken om een periode van grote onzekerheid te overbruggen.

Ontwikkeling Planning en Control (P&C) documenten

In 2020 hebben we een nieuw programma in gebruik genomen waarmee we de P&C documenten opstellen. Met het nieuwe programma kunnen we efficiënter werken. Ook biedt het een goed uitgangspunt voor verdere ontwikkeling van de P&C documenten.

Overzicht baten en lasten

Financien	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	148	147	101	840	-739
Baten	3.827	3.760	3.622	3.581	41
Saldo baten en lasten	3.678	3.614	3.521	2.741	780
Toevoegingen aan reserves	1.691	1.500	29.247	29.365	-118
Onttrekkingen aan reserves	82	17	3.255	3.356	-100
Saldo reserves	-1.609	-1.483	-25.992	-26.009	17
Saldo	2.069	2.131	-22.471	-23.268	797

Bedragen X € 1.000

Lasten

In de grondexploitatie van Green Park Aalsmeer zijn in 2020 ontwikkelingen geweest die leiden tot een negatief resultaat. Uit hoofde van onze garantstelling is daarom een voorziening gevormd van € 0,77 miljoen. Belangrijke oorzaken zijn planologische beperkingen in deelgebied 2, hogere civiele kosten van verontreinigde grond en uitstel van transacties als gevolg van Corona. Door de directie zijn aanvullende maatregelen genomen waaronder afstemming met alle afnemers waarmee een koop- of reserveringsovereenkomst is afgesloten over de planning van de grondafgiften.

Deze overschrijding wordt voor € 0,03 miljoen gecompenseerd door diverse kleine verschillen.

Baten

Op de baten is een onderschrijding van € 0,04 miljoen.

Dit wordt voor € 0,11 miljoen veroorzaakt door minder inkomsten uit rioolheffing meerverbruik.

Voor € 0,08 miljoen wordt dit gecompenseerd door niet in de begroting verwerkte -nog te ontvangen- rentebaten over 2020 van een uitgezette lening. De rentebaten over deze lening worden niet daadwerkelijk jaarlijks voldaan, maar worden aan het eind van de looptijd van de lening in een keer achteraf betaald, samen met de aflossing van de hoofdsom van de lening.

Het overige nadeel van € 0,01 miljoen bestaat uit diverse kleine verschillen.

Toevoegingen aan reserves

Voor de uitvoering van de Tozo regeling zijn middelen beschikbaar gesteld vanuit het Rijk. De uitvoering wordt door Duo+ gedaan. De inkomsten zijn gebaseerd op het aantal besluiten in 2020 aan de hand van een vaste vergoeding per besluit. De uitgaven voor de werkzaamheden lopen echter voor een deel door naar 2021, zoals bijvoorbeeld de

invordering van bedrijfskredieten en de verantwoordingsverplichting aan het Rijk over de Tozo. Bij de Slotwijziging is een inschatting gemaakt welke kosten doorlopen naar 2021. Naar nu blijkt moet er een aanvullend bedrag voor uitvoeringskosten worden overgeveeld. Hier tegenover staat dat de verkregen inkomsten ook worden overgeheveld naar 2021.

Onttrekkingen aan reserves

Zie de toelichting "Toevoegingen aan reserves."

5.5 Grondexploitaties

Overzicht baten en lasten

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

Grondexploitaties	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	18.006	2.156	5.758	4.150	1.608
Baten	17.322	1.749	5.794	3.725	2.069
Saldo baten en lasten	-684	-408	36	-424	460
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	98	-	865	853	12
Saldo reserves	98	-	865	853	12
Saldo	-585	-408	901	428	472

Bedragen X € 1.000

Algemeen

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

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

Onderdeel van de budgettair neutrale mutaties zijn voorbereidingskosten die gemaakt zijn voor een nieuwe actieve grondexploitatie: Het politiekorps heeft enkele jaren geleden besloten om een regiokantoor te openen voor Aalsmeer en Uithoorn. Dit betekent een samenwerking tussen het korps van Uithoorn en Aalsmeer. Hiervoor heeft de politie organisatie bepaald dat er een nieuw regiokantoor op een strategische plek gerealiseerd moet worden. Het oog van de politie is gevallen op een kavel aan de Koningin Maximalaan (naast de begraafplaats Noorderdammerweg) in Uithoorn. Deze kavel is op dit moment onbebouwd, in eigendom van de gemeente Uithoorn en heeft de bestemming 'groen'. Om de ontwikkeling mogelijk te maken wordt een deel van het perceel verkocht, moet de bestemming gewijzigd worden en dienen er verkeersontsluitingen op de Koningin

Maximalaan gerealiseerd te worden. Op dit moment zijn de politie en de gemeente in onderhandeling over de aankoop van de grond. Na overeenstemming tussen partijen werkt de politie de toekomstige ontwikkeling verder uit en wordt de bestemmingsplanprocedure opgestart. De planning is er op gericht om circa half 2022 te starten met de realisatie van het nieuwe politiekantoor.

De voorbereidingskosten zijn op de balans gezet in afwachting van verrekening met een grondopbrengst in een later jaar. Tegelijkertijd met de wijziging van het bestemmingsplan zal een grondexploitatie ter goedkeuring worden voorgelegd.

Mutaties met invloed op het resultaat

Onderstaande verschillen verklaren samen het negatieve resultaat van baten en lasten voor bestemming van afgerond € 0,46 miljoen negatief.

Lasten:

De toevoeging aan de voorziening exploitatierisico's voor project Legmeer West is € 0,27 miljoen hoger dan begroot. De verwachting is dat de werkzaamheden in dit deelgebied Legmeer West 456 in 2021 worden afgerond. Hierna wordt op basis van een overeenkomst een afrekening met Eigen Haard opgesteld. In de grondexploitatie wordt nu rekening gehouden met een terugbetaling.

Daarnaast is er een voordeel van € 0,02 miljoen op de lasten door verschillende kleine afwijkingen bij diverse projecten. € 0,01 miljoen hiervan betreft het project Vinckebuurt en wordt gecompenseerd door een lagere onttrekking aan de reserve Vinckebuurt.

Baten:

De tussentijdse winstnemingen die in 2020 werden verwacht schuiven voor een groot deel door naar 2021. De totale tussentijdse winstneming in 2020 is € 0,29 miljoen lager dan begroot.

Het voorzichtigheidsbeginsel leidt ertoe dat realisatie van winst moet worden uitgesteld tot daarover voldoende zekerheid bestaat. Voor winstneming geldt de percentage of completion methode (POC): voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst op basis van de eindwaarde worden genomen. Maatgevend is de realisatie tot en met het lopende jaar ten opzichte van het totaal van de kosten en opbrengsten van de grondexploitatie. In formule: $\% \text{ kostenrealisatie} \times \% \text{ opbrengstrealisatie} = \% \text{ POC}$. Dat betekent dat als er minder opbrengsten zijn gerealiseerd dan verwacht en/of minder kosten zijn gemaakt dan begroot, de winstneming lager uitvalt. Een winstneming kan ook anders uitvallen door een hogere of lagere verwachte eindwaarde van een project.

Voor het project Iepenlaan heeft € 0,01 miljoen aan tussentijdse winstneming plaatsgevonden in plaats van € 0,12 miljoen. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat het grootste deel van de nog te verwachten SLS subsidie voor dit project samenhangt met de werkzaamheden die nog in 2021 moeten worden uitgevoerd en daarom ook pas in 2021 wordt gerealiseerd. Ook is deel van de verwachte grondopbrengsten doorgeschoven naar 2021.

Voor het project Wonen in Buitengoed is € 0,12 miljoen aan tussentijdse winst genomen in plaats van € 0,28 miljoen. De winstneming is voornamelijk lager uitgevallen doordat een groter deel van de werkzaamheden voor het woonrijp maken doorschuift naar 2021.

Voor het project Rietkraag is bij de slotwijziging 2020 een correctie op de in 2017 genomen winst van € 0,15 miljoen in de begroting opgenomen. Deze was budgettair neutraal met de vrijval van de voorziening exploitatierisico's die in 2019 was getroffen voor dit project. Het bedrag van de winstneming dat moest worden gecorrigeerd op basis van de voorgeschreven POC methode was echter € 0,02 miljoen hoger.

Eind 2019 was het positieve saldo van het project Heijermanslaan op de balans opgenomen. Aangezien dat saldo het gevolg was van een grondverkoop, is dit in 2020 ten gunste van de exploitatie gebracht. Dit levert een voordeel op van € 0,08 miljoen.

Onttrekkingen aan reserves

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

5.6 Algemene dekkingsmiddelen

Overzicht baten en lasten

Algemene dekkingsmiddelen	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	-222	-65	557	717	-160
Baten	49.947	50.268	78.708	78.929	-221
Saldo baten en lasten	50.170	50.334	78.151	78.212	-61
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	50.170	50.334	78.151	78.212	-61

Bedragen X € 1.000

Lasten

De afwijking op de lasten van € 0,16 miljoen wordt voor € 0,14 veroorzaakt door een benodigde toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren. Het grootste deel hiervan (circa 2/3e) was noodzakelijk door het kwijtschelden van openstaande vorderingen voor verstrekte leenbijstand uit 2016 en 2017. Conform de beleidsregels worden deze leningen na 36 maanden omgezet in een verstrekking om niet waardoor nog openstaande vorderingen ten laste van de voorziening komen. Daarnaast is bij de beoordeling van de openstaande vorderingen eind 2020 een hoger bedrag als mogelijk oninbaar aangemerkt dan in 2019.

De overige € 0,02 miljoen is ontstaan door diverse kleine verschillen, waaronder een overschrijding op de vrijstelling van de werkkostenregeling. Deze wordt jaarlijks aan het eind van het jaar berekend.

Baten

Er is € 0,23 miljoen meer aan algemene uitkering ontvangen dan begroot. Dit komt door aanpassingen in het geementefonds die zijn verwerkt in de decembercirculaire, welke niet meer middels bestuurlijke besluitvorming in 2020 kon worden verwerkt. Een van de aanpassingen betreft het in het gemeentefonds opnemen van decentralisatie-uitkeringen voor compensatie van Corona. Tevens heeft er een actualisatie van diverse maatstaven plaatsgevonden in de algemene uitkering bij de laatste inkomstspecificatie, die gunstiger uitvallen. Daarnaast is er een klein voordeel uit afrekeningen gemeentefonds uit eerdere jaren.

5.7 Onvoorzien

Overzicht baten en lasten

Onvoorzien	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	-	58	58	-	58
Baten	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-	-58	-58	-	-58
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-	-58	-58	-	-58

Bedragen X € 1.000

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

5.8 Overhead

Overzicht baten en lasten

Overhead	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	8.876	9.097	9.333	8.954	379
Baten	9	4	8	11	-2
Saldo baten en lasten	-8.866	-9.094	-9.324	-8.943	-382
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-8.866	-9.094	-9.324	-8.943	-382

Bedragen X € 1.000

Lasten

Er is een onderschrijding van € 0,38 miljoen op de lasten. Voor € 0,19 miljoen wordt dit veroorzaakt door vertraging in de uitvoering van planmatig onderhoud aan het gemeentehuis. Een deel hiervan zou worden meegenomen in de uitvoering van de werkzaamheden van het klimaatsysteem. Door de vertraging hiervan, is ook de uitvoering van het planmatig onderhoud vertraagd. Daarnaast zijn de renovatiewerkzaamheden aan de lift nog niet gestart. Door corona zijn de opname en offertevorming vertraagd. Bovengenoemde werkzaamheden worden uitgevoerd in 2021.

Daarnaast is planmatig onderhoud aan het dak van de gemeentewerf niet uitgevoerd in 2020 voor € 0,03 miljoen. Bij de opname bleek dat deze werkzaamheden nog niet noodzakelijk waren in 2020 en zijn verschoven naar 2023. Dit wordt gecompenseerd door storting in de reserve onderhoud gebouwen (zie de toelichting op het programma Vastgoed).

De aan Duo+ betaalde bijdrage is € 0,07 miljoen lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de langere doorlooptijd van het besluitvormingsproces bij de DUO gemeenten over de werkzaamheden voor het inlopen van de digitale archiefachterstanden. Hierdoor zijn voor deze werkzaamheden zijn geen kosten in rekening gebracht.

Vele kleine(re) overige plussen en minnen leveren de resterende onderschrijding op de lasten op van totaal nog € 0,09 miljoen. Dit heeft wellicht te maken met de coronacrisis waardoor er minder kosten zijn gemaakt aan cursussen, teambuilding, recepties, representatie en dergelijke.

Baten:

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

5.9 Vennootschapsbelasting

Overzicht baten en lasten

Vennootschapsbelasting	rekening 2019	begroot 2020	begroot na wijzigingen 2020	rekening 2020	verschil
Lasten	209	-	104	61	42
Baten	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-209	-	-104	-61	-42
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-209	-	-104	-61	-42

Bedragen X € 1.000

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

6 Paragrafen



6.1 Lokale heffingen

Inleiding

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

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

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

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 op hoofdlijnen

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

Gebonden heffingen (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	Afwijking in €	Afwijking in %
Afvalstoffenheffing	3.403	3.293	-110	-3,2%
Rioolheffing	3.574	3.463	-111	-3,1%
Rechten omgevingsvergunningen	1.120	1.412	292	26,1%
Algemene rechten	511	559	48	9,4%
Grafrechten	252	256	4	1,5%
Marktgeden	14	5	-9	-62,4%
Totaal gebonden heffingen	8.873	8.988	115	1,3%

Niet gebonden heffingen (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	Afwijking in €	Afwijking in %
Onroerendezaakbelasting (OZB)	7.359	7.288	-71	-1,0%
Woonforensenbelasting	5	5	-0	-0,5%
Hondenbelasting	125	122	-3	-2,6%
Precariobelasting	1.532	1.551	19	1,2%
Toeristenbelasting	13	4	-9	-70,0%
Rioolaansluitrecht	-	-	-	
Totaal niet gebonden heffingen	9.034	8.970	-64	-0,7%
Saldo gebonden en niet gebonden heffingen	17.908	17.958	51	0,3%

Toelichting op hoofdlijnen

Onroerendezaakbelastingen

De onroerendezaakbelastingen (OZB) zijn algemene heffingen over het op 1 januari van het belastingjaar in eigendom en / of gebruik hebben van onroerende zaken in de gemeente. De opbrengst is bestemd voor de algemene middelen. De werkelijke opbrengst over 2020 is ongeveer 1% lager dan de raming. Dit heeft voornamelijk betrekking op de OZB niet-woningen gebruiker. Onder meer vanwege leegstand .

Woonforensenbelasting

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

Hondenbelasting

De werkelijke opbrengst hondenbelasting is in lijn met de raming 2020.

Precariobelasting

Precariobelasting wordt geheven voor het hebben of houden van zaken op, boven of onder gemeentegrond. Vanaf 1 juli 2016 is precariobelasting opgelegd aan nutsbedrijven voor kabels en leidingen. Vanaf 1 juli 2017 is nieuwe wetgeving van kracht. Vanaf die datum mag geen precariobelasting meer worden geheven op kabels en leidingen van nutsbedrijven. Voor bepaalde situaties is een uitzondering gemaakt, waardoor een aantal gemeenten, waaronder Uithoorn, nog tot en met 2021 precariobelasting mag heffen. Er liepen diverse beroepszaken bij de rechtbank waardoor er onzekerheid was ten aanzien van de reeds ingeboekte inkomsten vanaf 2017, jaarlijks € 1,5 miljoen. In maart 2020 hebben wij bericht ontvangen dat de beroepen allemaal zijn ingetrokken, waardoor het risico kan komen te vervallen. De aanslagen over het jaar 2020 zijn zoals gebruikelijk na afloop van het jaar opgelegd. In deze jaarrekening hebben we deze inkomsten volledig verantwoord.

Toeristenbelasting

De toeristenbelasting 2020 wordt na afloop van het jaar opgelegd. We hebben de raming 2020 met 75% naar beneden bijgesteld als gevolg van Corona (van 53K naar 13K). Vanuit het Rijk is hier een coronavergoeding voor verstrekt. Over 2019 is minder (9K) opgelegd dan begroot. Aangezien 2019 in 2020 is opgelegd is dit verantwoord in 2020.

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing dient ter bestrijding van de kosten van het inzamelen en verwerken van het huishoudelijk afval. De afvalstoffenheffing is een vast bedrag per woning onafhankelijk van de grootte van het huishouden. Uit de afvalstoffenheffing ontving de gemeente € 109.800 minder dan geraamd. Voornamelijk veroorzaakt vanwege leegstand. In de 2e TURAP 2020 is gemeld dat er vanwege Corona voor afgerond € 200.000 aan meerkosten afval te verwachten was. Op basis van de jaarrekening blijkt dat dit bijna € 350.000 is. Overigens is dit bedrag de best mogelijke inschatting omdat het aanbod van het afval als gevolg van Corona niet te registreren valt. Op basis van alle uitgaven en inkomsten binnen het product afval uit de jaarrekening 2020 komt een bedrag van afgerond € 150.000 ten laste van het rekeningsresultaat aangezien de reserve reiniging niet meer toereikend is. Het Rijk heeft in december 2020 een aanvullend compensatiepakket als gevolg van Corona in het vooruitzicht gesteld. Voor de extra kosten in 2020 van afvalinzameling is op macroniveau een bedrag van € 32 miljoen beschikbaar. Over de verwerking van deze afspraken in de verdeling van het gemeentefonds worden gemeenten in de loop van 2021 geïnformeerd.

Rioolheffing

De rioolheffing dient ter dekking van de kosten van het onderhoud, het beheer en de instandhouding van het gemeentelijk rioolstelsel. Het is een gebruikersheffing, waarbij voor gebruikers met een waterverbruik tot en met 500m³ een forfaitair tarief (vooraf bepaald bedrag) geldt. Op basis van de jaarrekening 2020 is er een afwijking in de realisatie ten opzichte van de raming van de rioolheffing van € -110.537. Op basis van alle uitgaven en inkomsten binnen het product riolering uit de jaarrekening 2020 wordt er een bedrag van € 298.530 toegevoegd aan de reserve riolering.

Rechten omgevingsvergunningen

De werkelijke rechten omgevingsvergunning zijn hoger dan geraamd. Dit komt omdat de vergunningaanvragen voor een nieuwbouwproject -die in 2021 werden verwacht- al in 2020 zijn aangevraagd en verleend. De leges zijn daarom in 2020 geïnd in plaats van in 2021. Op basis van de actuele woningbouwprognose wordt bekeken of de raming in 2021 en verder moet worden bijgesteld.

Algemene rechten

De werkelijke opbrengst algemene rechten is hoger vanwege voornamelijk meer inkomsten voor kabels en leidingen. Dit komt doordat er vanwege economische ontwikkelingen meer vergunningen voor kabels en leidingen zijn aangevraagd door nutsbedrijven.

Grafrechten

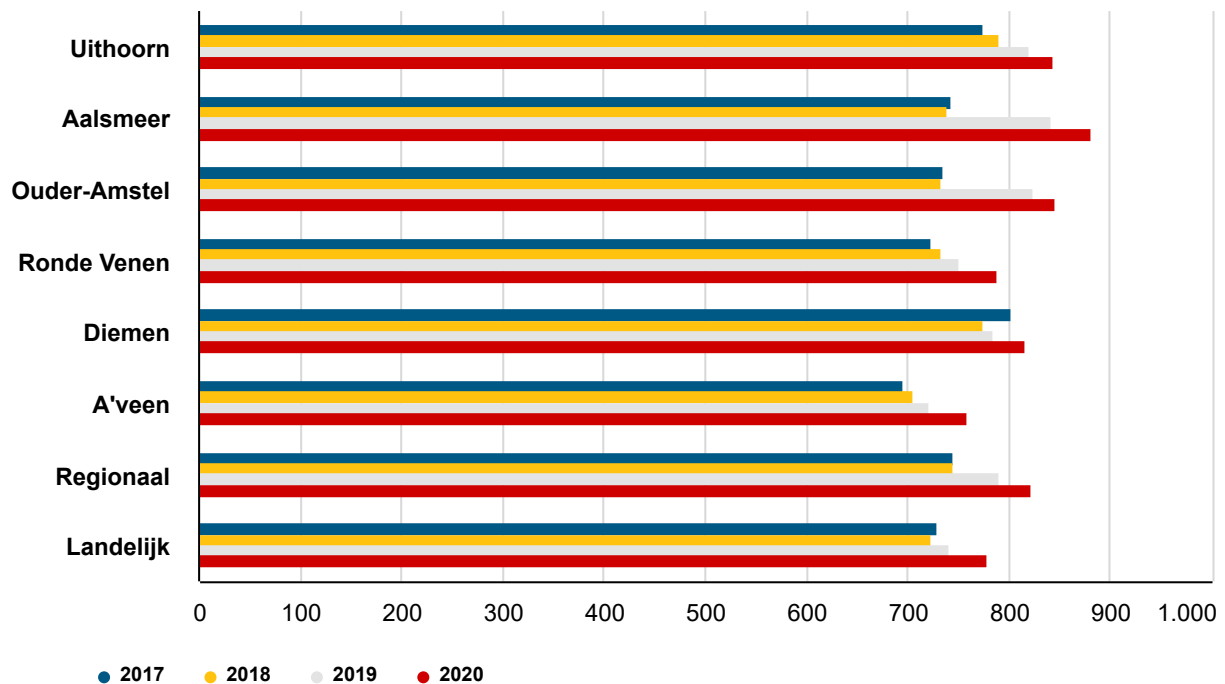
De werkelijke opbrengst grafrechten is in lijn met de raming 2020. Hierbij dient te worden opgemerkt dat er bij de 1e TURAP 2020 en slotwijziging 2020 een aframing heeft plaatsgevonden.

Marktgelden

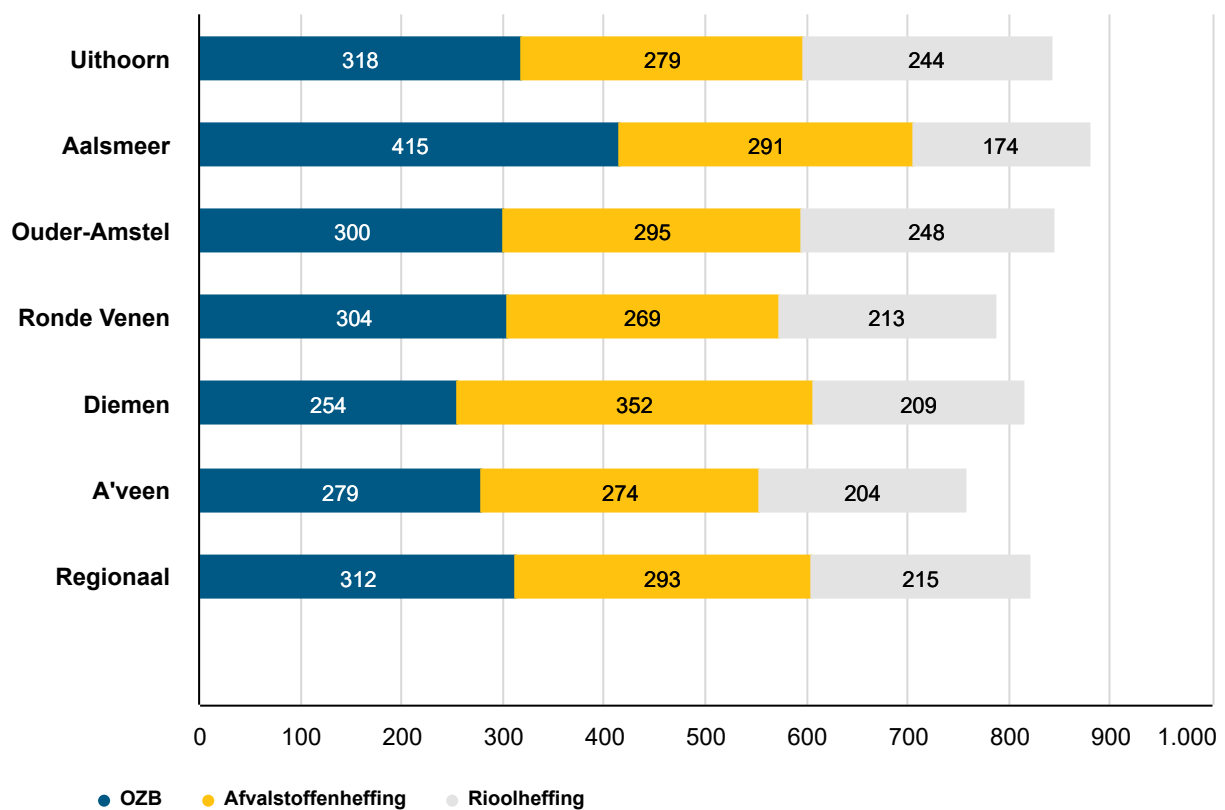
De werkelijke opbrengst marktgelden is lager dan de raming. Dit is vanwege minder in gebruik genomen strekkende meter standplaats op het marktterrein.

Overzicht lokale heffingen in een grafiek

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



Woonlasten 2020 omliggende gemeente



Kwijtscheldingsbeleid

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

In 2020 is door de gemeente aan 568 personen kwijtschelding verleend. In totaal werd hierbij een bedrag van € 125.841 kwijtgescholden, bestaande uit € 125.356 afvalstoffenheffing en € 485 rioolheffing. De kwijtschelding van rioolheffing heeft nog betrekking op eerdere jaren omdat met ingang van 2016 de rioolheffing is gewijzigd van een gebruikers- naar een eigenaarsheffing.

6.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

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

Risicobeheersing is een instrument dat ingezet wordt om risico's te beperken zodat we in staat blijven om onze doelstellingen te realiseren. De gemeente 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 indruk van de financiële gezondheid van de gemeente.

In deze paragraaf gaan we in op de volgende aspecten:

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

Financiële positie in kengetallen

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

Kengetallen:	werkelijk 2019	Begroot 2020	werkelijk 2020	effect	Norm
Netto schuldquote	54%	88%	21%	67%	< 100%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	53%	90%	21%	69%	< 100%
Solvabiliteitsratio	28%	35%	48%	13%	> 20%
Structurele exploitatieruimte	-2%	2%	0%	-2%	> 0%
Grondexploitatie	-5%	3%	-2%	-5%	-
Belastingcapaciteit*	111%	111%	111%	0%	-

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

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

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

Door de verkoop van Eneco zijn de ratio's sterk verbeterd ten opzichte van de begroting. In april heeft Uithoorn een lening van € 10 miljoen afgelost waardoor de schulden substantieel zijn afgenomen. Dit heeft een positief effect op de schuldquote. De tijdelijke ophoging van de norm schuldquote naar <110% (besloten bij de begroting 2020) is daarmee niet langer noodzakelijk.

Op de middellange termijn blijft wel minder ruimte over. Dit vanwege de substantiële investeringen voor onder andere de Multi Functionele Accommodaties en het dorpscentrum. Samen met andere investeringen voor bijvoorbeeld onderwijshuisvesting zien we een investeringsopgave van circa € 40 miljoen. Daardoor zal de financieringsbehoefte op termijn toenemen.

Solvabiliteitsratio

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

Grondexploitatie

De afgelopen jaren had de grondexploitatie een forse impact op de financiële positie van een gemeente. 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. Het is belangrijk om te kunnen beoordelen of er een reële verwachting is of grondexploitatie kan bijdragen aan de verlaging van de schuld. De verkoop van gronden zorgt ervoor dat dit kengetal richting de 0% beweegt. Overigens valt de grondexploitatie van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V. (GPA) hier niet onder. Uithoorn bezit 50% van de aandelen en staat garant voor een bedrag van € 50 miljoen.

Structurele exploitatieruimte

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

Belastingcapaciteit

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

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

Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing

Binnen de gemeente worden de risico's 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 geïventariseerde risico's een risicoprofiel samengesteld. Op basis van kansberekening bedraagt het risicoprofiel € 10,4 miljoen.

De geïventariseerde 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 geïventariseerde risico's vermenigvuldigd met de ratio is de benodigde weerstandscapaciteit bepaald op € 15,5 miljoen. Overeenkomstig de beleidsuitgangspunten van de nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing moet het risicoprofiel vermenigvuldigd met de ratio volledig worden afgedekt met reserves.

Belangrijkste risico's

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

Risico	Ratio	Gewicht
Green Park Aalsmeer (GPA)	2	52%
Bouwgrondexploitaties (BGE)	1	9%
Sociaal domein	2	13%
Overige risico's	1	26%

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

Green Park Aalsmeer (GPA)

Het belangrijkste risico van de gemeente Uithoorn is een toename van het tekort op de exploitatie van GPA. Gemeenten Uithoorn en Aalsmeer participeren beiden voor 50% in GPA. Beiden staan voor 50% garant voor een bedrag van maximaal € 100 miljoen voor GPA. GPA is in 2004 opgericht om een bedrijventerrein te realiseren aan de omgelegde N201. Ook was het de bedoeling om de gemeentelijke bijdrage aan de omlegging van de N201 te betalen met het financiële resultaat van de grondexploitatie. Bij een tekort op de grondexploitatie wordt de gemeente uit hoofde van de garantstelling aangesproken voor dit verlies. Daarom moest in 2020 ook een voorziening worden getroffen van € 0,8 miljoen. Het bedrijventerrein krijgt steeds meer vorm, maar er blijft een kans dat de grondexploitatie van GPA met een (groter) tekort eindigt. Gezien de doorlooptijd en de omvang van het project is het risicoprofiel niet gewijzigd ten opzichte van de jaarrekening 2019.

Sociaal domein

Bij het sociaal domein zijn in de afgelopen jaren substantiële verbeteringen aangebracht die de grip versterken. Evenwel hebben we gezien dat met name de jeugdzorg veel duurder uitvalt. Dit landelijke beeld zien we ook in Uithoorn terug. De onzekerheden worden op onderdelen versterkt door de coronacrisis. Dit geldt bijvoorbeeld voor participatie en de BUIG (uitkeringen). Op de lange termijn kan de vergrijzing effect hebben op kosten van de Wmo-voorzieningen.

Overige risico's

De overige risico's bestaan uit ongeveer honderd onderwerpen. De belangrijkste hiervan zijn het gemeentefonds, en de herziening hiervan. Ook de ontwikkelingen na de coronacrisis zijn onzeker: wat betekent dit voor de gemeente? Het betreft onder meer de algemene uitkering gemeentefonds, nieuwe wetgeving (onder andere de Omgevingswet), risico's binnen verbonden partijen (omgevingsdienst, veiligheidsregio, GGD), schadeclaims, ICT/digitalisering en personeel (wachtgeld, arbo, arbeidsmarkt). Op een aantal van deze risico's heeft de gemeente geen invloed, maar voor het merendeel van de risico's zijn beheersmaatregelen benoemd.

Beschikbare weerstandscapaciteit

Volgens ons beleid moet het risicoprofiel worden afgedekt met de risicoreserve. De risicoreserve moet een weerstandscapaciteit bevatten van minimaal € 19,6 miljoen. De Algemene risicoreserve bedraagt per 31-12-2020 € 48,0 miljoen. Daarmee is de Algemene risicoreserve ruim op het vereiste niveau.

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

Conclusie weerstandsvermogen

Beoordeling weerstandscapaciteit	
Benodigd weerstandsvermogen	10,4 miljoen
Benodigde reserve bij ratio 2 (grote risico's) en 1 (overige risico's):	15,5 miljoen
Stand Algemene risicoreserve per 31-12-2020	48 miljoen

Beoordeling weerstandscapaciteit	
Overschot weerstandsvermogen	32,5 miljoen
Gemiddelde ratio weerstandsvermogen	4,62
<i>Integrale beoordeling van alle risico's:</i>	01-03-2021

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 (€ 48,0 miljoen). De ratio komt uit op 4,62. In zijn algemeenheid wordt dit beoordeeld als ruim voldoende weerstandsvermogen. Dat wil zeggen dat beschikbare weerstandscapaciteit toereikend is om de (financiële) gevolgen van de geïventariseerde risico's op te vangen.

6.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

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 consequenties daarvan voor de begroting. Wettelijk kader hiervoor is artikel 12 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De paragraaf valt uiteen in een deel Openbare ruimte, Riolering, Gebouwen en Sportparken. Omdat deze vier elk hun eigen reserve kennen voor het grootplanmatig onderhoud.

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. Aanlegisen voor alle objecten in de openbare ruimte zijn in 2019 uitgewerkt in een Leidraad Inrichting Openbare Ruimte (LIOR). Deze wordt jaarlijks bijgesteld aan de hand van ontwikkelingen in het veld en 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 2014-2020 LIOR
Verkeers en straatnaamborden	WVW RVV BABW	x	LIOR
Speeltoestellen	Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen	x	LIOR
Openbare verlichting	WVW	x	LIOR
Verkeersregelinstallaties	WVW RVV BABW	x	LIOR
Kabels en leidingen	INSPIRE WION APV Telecommunicatiewet		Handboek Kabels en Leidingen Uithoorn 2018 LIOR
Watergangen	Waterwet	x	Stedelijk waterplan Keur AGV
Riolering	Wet milieubeheer Waterwet	x	Gemeentelijke Rioleringsplan 6 2018-2022

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)	Begroot	werkelijk	verschil
Groen	1.699	1.567	132
Wegen	994	1.042	-48
Civiele Kunstwerken	61	68	-7
Beeldende Kunstwerken	4	5	-1
Straatmeubilair	68	65	3
Speelplekken	88	97	-9
Openbare Verlichting	256	276	-20
Watergangen	73	53	20
Verkeersregelinstallaties	81	51	30
Totaal	3.324	3.224	100

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 gestart 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 begin 2021 afgerond. Voor de periode na 2024 zijn de ramingen minder exact, omdat deze gebaseerd zijn op landelijke eenheidsprijzen, gemiddeldes, kengetallen en aannames.

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

In 2020 waren grote uitgaven geraamd voor :

Wegen

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

Verkeersregelinstallaties

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. Het opstellen van de bestekken en advisering is in 2020 afgerond. Aanbesteding, uitvoering en oplevering vinden plaats in 2021.

Lichtschakelsysteem

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

Integrale projecten

- **Couperuslaan**



De voorbereiding is gestart. Met inspraak van de bewoners is er een integraal ontwerp van de buitenruimte gemaakt waarbij de verharding en de bomen worden vervangen. In het grasveld wordt een voetpad van halfverharding aangebracht. De verwachting was om in 2020 een deel van de werkzaamheden uit te kunnen voeren maar dit heeft enige vertraging opgelopen. In 2021 kan met de uitvoering begonnen worden. De verwachting is dat het in zijn geheel uitgevoerd is.

- **Fresialaan, Rozenlaan, Bromelialaan en Gerberalaan**

Hier is met de voorbereiding gestart maar is niet in zijn geheel afgerond. In het 2^e kwartaal kan met de uitvoering worden gestart en in 2021 in zijn geheel afgerond worden.

- **Grift, Grebbe, Gaastmeer**

De openbare ruimte is integraal opgepakt en hierbij is de straat opgehoogd en zijn de riolering, bestrating, speelvoorzieningen en het groen vervangen.

- **Glanskopmees**

De openbare ruimte is integraal opgepakt en hierbij is de straat opgehoogd en zijn de riolering, bestrating en het groen vervangen.

- **Ganzediep**

De openbare ruimte is integraal opgepakt en hierbij is de straat opgehoogd en zijn de riolering en het groen vervangen. Medio 2021 wordt de tijdelijke bestrating vervangen door nieuw materiaal.

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

Vuurlijn Oost

De Vuurlijn is in 2020 voorzien van een nieuwe weginrichting welke met een bewonerswerkgroep is opgesteld. Op het deel tussen de Noorddammerweg en het gezondheidscentrum is een inrichting als fietsstraat gerealiseerd, waarbij de auto te gast is. Op het deel vanaf het gezondheidscentrum tot aan de Watsonweg zijn drempels aangelegd om de snelheid te remmen en zijn passeerlocaties gerealiseerd om elkaar met de auto te kunnen passeren.

Mgr. Noordmanlaan

De nieuwbouw van Eigen Haard is afgerond en in overleg is de buitenruimten opnieuw bestraat en het groen ingericht.

Jaagpad

In samenwerking met Waternet is het Jaagpad tussen de Kalsagerweg en de Noord-Zuid route een nieuw recreatief pad aangelegd. Tussen Bilderdam en de Kalslagerweg is de rijbaan vervangen.

Planmatig onderhoud wegen

In het buitengebied zijn de Dwarsweg en het fietspad de Doorsteek voorzien van een nieuwe deklaag. De berm langs de Dwarsweg is ingezaaid met een bloemenmengsel. De jaarlijkse weginspectie is uitgevoerd en verwerkt in het beheersysteem. Deze gegevens zijn gebruikt voor het opstellen van het wegenbeheerplan.

HOVASZ

Uitvoering HOVASZ (Hoogwaardig Openbaar Vervoerverbinding Aalsmeer Schiphol Zuid) in Uithoorn gaat het om de aanleg van een busbaan in twee richtingen langs de Koningin Máximalaan tussen de Poelweg en Aalsmeer en een fietstunnel onder de Legmeerdijk. De gemeente Uithoorn verleent medewerking aan dit project. Afgelopen jaar is er een start gemaakt met de aanleg die in 2021 wordt afgerond. Het totale project valt duurder uit. Onder andere door de PFAS problematiek. En er is door de provincie een extra bijdrage aan de gemeente Uithoorn gevraagd. Mede hierdoor is de planning ook uitgelopen en zal de bijdrage later dan gepland betaald worden. De bijdrage aan dit project wordt mogelijk 2022/2023 in plaats van 2021.

Verklaring

Bij de Slotwijziging was het niet mogelijk om alle kosten goed in te schatten. Met name voor het planmatig onderhoud wegen zijn er uiteindelijk meer kosten verantwoord dan waar in de begroting 2020 rekening mee was gehouden. Dit betekent dat er in werkelijkheid in 2020 meer is onttrokken aan de reserve groot planmatig onderhoud. In 2021 gaat er voor deze projecten minder onttrokken worden aan de reserve waardoor dit slechts een verschuiving in jaren betreft.

Planmatig onderhoud (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	Verschil
Groen	296	192	104
Wegen	596	1.023	-427
Civiele Kunstwerken	58	78	-20
Beeldende Kunstwerken	-	-	-
Straatmeubilair	-	-	-
Speelplekken	-	-	-
Openbare Verlichting	160	153	7
Watergangen	92	51	41
Verkeersregelinstallaties	-	-	-
Totaal	1.202	1.497	-295

De onderstaande tabel betreft alleen de uitgaven, dus mogelijke subsidies en bijdragen van derden zijn hier niet in meegenomen. Zo is er voor Vuurlijn Oost afgerond € 0,3 miljoen ontvangen aan subsidies en bijdragen van derden.

Investerings openbare ruimte (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	Vershil
Civiele kunstwerken	114	96	18
Verkeersregelininstallatie (automaat)	92	11	80
Verkeersregelininstallatie (buitenwerk)	6	4	2
Wegen	584	1.093	-509
Speelvoorzieningen	21	-	21
Totaal	816	1.204	-387

Riolering

Kaders

In 2018 het gemeentelijk rioleringsplan (GRP) vastgesteld. Het zesde voor de gemeente Uithoorn; GRP, 2018-2022. Hierin is aangegeven hoe de gemeente Uithoorn invulling geeft aan de zorgplichten voor stedelijk afvalwater, hemelwater en grondwater. Ontwikkelingen rondom te verwachten effecten van de klimaatverandering op het stedelijk waterbeheer zijn meegenomen in het Basis Rioleringsplan 2019. Het schrijven van de taakopvatting Hemelwater is afwachting van de uitkomsten van de risicodialogen Klimaatadaptatie uitgesteld naar 2021.

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)	Begroot	werkelijk	Vershil
Onderhoud	477	423	54
Planmatig Onderhoud	2.066	1.879	187
Totaal	2.543	2.302	241

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 Riolerings Plan opgesteld. Dit geeft een goed beeld van het hydraulisch functioneren van de riolering in combinatie met het oppervlaktewatersysteem en inclusief een maatregelenplan om eventuele knelpunten op te lossen. Het oplossen van knelpunten wordt daar waar mogelijk gekoppeld aan geplande vervangingsinvesteringen. Vervangingsinvesteringen worden geactiveerd en afgeschreven in 5 jaar (automatisering), 15 jaar (elektrisch/mechanisch) of 40 jaar (bouwkundig). Rente en afschrijving komen jaarlijks ten laste van de rioolheffing.

De vervanging van 2 vijzelgemalen is voorbereid in 2020. De uitvoering is medio 2021.

Investing riolering (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	Vershil
Vervangen en renoveren van riolering	1.208	847	361
Totaal	1.208	847	361

Gebouwen

Kaders

Het beleid voor het beheer van gebouwen is in 2015 geactualiseerd in de nota Vastgoed gemeente Uithoorn 2015-2019. Deze nota is vastgesteld door de raad op 29 oktober 2015.

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

Dagelijks onderhoud

In 2020 is voor het dagelijks- en het meerjarenonderhoud een meerjarenplanning opgesteld. Echter de financiële consequenties worden nog na beoordeling van het plan verwerkt in de begroting.

Planmatig onderhoud

Alle gebouwen zijn sinds 2016 in beheer bij Duo+. De scholen krijgen vanuit het Rijk een materiële instandhoudingsvergoeding (MI) voor het uitvoeren van het onderhoud. Voor de Brede School zijn aparte afspraken gemaakt met de gehuisveste onderwijsinstellingen. 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. Onderstaande driedeling in categorieën vormt de globale basis voor de indeling in onderhoudsniveaus.

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

Meerjarenraming Gebouwen (bedragen x € 1.000)

Meerjarenraming Gebouwen (bedragen x € 1.000)	Dagelijks onderhoud			Planmatig onderhoud			Totaal		
	Begroot	werkelijk	verschil	Begroot	werkelijk	verschil	Begroot	werkelijk	verschil
Categorie									
1 Behouden	223	255	-32	303	48	255	526	303	223
2 Onderzoek	78	139	-61	153	3	150	231	142	89
3 Afstoten	11	21	-10	22	4	18	33	25	8
Totaal	312	415	-103	478	55	423	790	470	320

Investerings (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	verschil
Categorie 1:			
vervangen dak gemeentehuis (afschrijven in 25 jaar)	50	-	50
Verbouwing gebouw gemeentehuis			-
installaties gemeentehuis (afschrijven in 15 jaar)	599	460	138
Thamerdal, breedtesport	1.285	987	298
Zijdelwaard, breedtesport	500	217	283
Totaal	2.434	1.664	769

Sportparken

Kaders

De Sportnota Uithoorn 2008-2012 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 draagt zorg voor de renovaties en investeringen van de sportvelden bij een aantal sportverenigingen. Voor deze investeringen wordt een meerjareninvesteringsplanning aangehouden.

Financiële consequenties en meerjarenraming

De onderhoudsvergoedingen die de gemeente aan de verenigingen verstrekt voor het dagelijks onderhoud aan de sportvelden is opgenomen in de begroting. Ook is een investeringsschema opgesteld voor de sportvelden. In 2020 zijn 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 (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 integrale beheerplannen voor de openbare ruimte wordt dit planmatig onderhoud per asset gedekt. De gemeentelijke bijdrage voor het dagelijks onderhoud aan velden, complexen en openbare ruimte is voor 1 complex verhoogd omdat aangetoond kon worden dat de bijdrage ontoereikend was.

Exploitatie Sportparken (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	verschil
Sportpark De Kwakel	26	29	-3
Sportpark Noorddammerweg	44	37	7
Sportpark De Randhoorn	48	48	-
Sportpark Biezenwaard	5	5	-
Totaal	123	119	4

Investerings sport (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	verschil
Investerings sport	344	334	10
Totaal	344	334	10

6.4 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 beschikt Uithoorn in 2021 nog over ruime liquide middelen. De verwachting is dat we pas in 2022 opnieuw leningen hoeven aan te trekken in verband met investeringen en voor herfinanciering van bestaande leningen.

Administratieve organisatie en interne controle

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

Externe ontwikkelingen

Renteontwikkeling

De ECB blijft in de komende twaalf maanden een ruim monetair beleid voeren. De lange rentetarieven blijven op een zeer laag niveau. De prognose van de BNG voor een 10-jaars staatslening over een jaar is -0,3%. De rente voor een 30-jaars lening schommelt nog steeds rond de 0%. Bij gebrek aan betrouwbare voorspellingen hebben we het verwachte rentepercentage voor toekomstige herfinancieringen op 0% gezet, in lijn met de huidige rentestand.

Risicobeheer

Renterisiconorm

Het doel van deze norm uit hoofde van de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) is om te voorkomen dat bij herfinanciering en/of renteherziening van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rentestand grote schokken optreden in de hoogte van de rente 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		2020
1	Renteherzieningen	-
2	Betaalde aflossingen vaste schuld	14.619
3	Renterisico op vaste schuld (1+2)	14.619
4a	Begrotingstotaal	73.339
4b	Bij ministeriele regeling vastgesteld percentage	20%
4	Renterisiconorm	14.668
5a	Ruimte onder renterisiconorm (4-3)	49

Kasgeldlimiet

Kasgeldlimiet (Bedragen x 1000)	Bedragen in euro's per kwartaal				
	Periode	Kw1	Kw2	Kw3	Kw4
1. Toegestane kasgeldlimiet					
Begrotingstotaal 2020	73.339	73.339	73.339	73.339	73.339
-in procenten van de grondslag	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
-in bedrag	6.234	6.234	6.234	6.234	6.234
2. Omvang vlottende korte schuld					
Opgenomen gelden < 1 jaar	-	-	-	-	-
Schuld in rekening-courant	-	-	-	-	-
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	-	-	-	-	-
Totale omvang van de vlottende schuld	-	-	-	-	-
3. Vlottende middelen					
Contante gelden in kas					
Tegoeden in rekening-courant					
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	42	41	40	29	
Totale omvang van de vlottende omvang	42	41	40	29	
Toets kasgeldlimiet					
4. Totaal netto vlottende schuld (2)-(3)	-42	-41	-40	-29	
Toegestane kasgeldlimiet (1)	6.234	6.234	6.234	6.234	
Ruimte (+)/Overschrijding (-) = (1)-(4)	6.276	6.275	6.274	6.263	

Het renterisico op korte termijn financiering (leningen met een looptijd korter dan één jaar) wordt in beeld gebracht via de kasgeldlimiet. Deze stelt beperkingen aan financiering van uitgaven met korte termijn leningen. Op basis van de Wet fido bedraagt de kasgeldlimiet voor 2020 8,5% over de omvang van de begroting. Door de lagere begrotingsomvang daalt ook de kasgeldlimiet. Voor 2020 is de kasgeldlimiet afgerond € 6 miljoen (8,5% x € 70 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. Daar waar mogelijk wordt kort geleend. Vooralsnog wordt niet verwacht dat de kasgeldlimiet wordt overschreden. Waar dit mogelijk het geval dreigt te worden overwegen we om ontheffing te vragen bij de provincie. Of zal een lening aangetrokken worden langer dan een jaar, zoveel mogelijk aansluitend bij de geprognosticeerde liquiditeit.

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

De verwachting is dat ook de komende jaren geprofiteerd kan worden van de historisch lage rente op de geld- en kapitaalmarkt. Hierdoor is het mogelijk om met name voor de korte financiering kort geld aan te trekken.

De rentelasten en -baten verbonden aan de financieringsfunctie

In onderstaand schema is het renteresultaat in beeld gebracht

Rentetoerekening		2020
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.892
b	-/- De externe rentebaten	90
Saldo rentelasten en rentebaten		1.802
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-32
c2	-/- de rente projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden doorberekend	-
c3	De rentebaait van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-
Subtotaal c		-32
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		1.834
d1	Rente over eigen vermogen	861
d2	Rente over voorzieningen	85
Totaal werkelijk aan taakvelden toe te rekenen rente		2.779
e	De aan de taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	2.699
f	Rente resultaat op het taakveld Treasury	80

Indien de werkelijke rentelasten die over een jaar aan taakvelden hadden moeten worden doorbelast, afwijken van de rentelasten die op basis van de voor gecalculerde renteomslag aan de taakvelden zijn toegerekend, dan kan de gemeente besluiten tot correctie. Een correctie wordt verplicht gesteld indien de afwijking groter is dan 25%. In 2020 bedraagt de afwijking 2,88% (80/2779), derhalve is een correctie géén verplichting.

6.5 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 en ICT, inkoop en de planning en control cyclus. Een goede bedrijfsvoering is voorwaarde voor het uitvoeren van en het 'in control' zijn over de primaire taken en bedrijfsprocessen. Het uiteindelijke doel is een bedrijfsvoering die ervoor zorgt dat de beschikbare middelen zo goed mogelijk renderen om de gewenste maatschappelijke effecten te halen.

Gemeenschappelijke Regeling Duo+ Dienstverleningsovereenkomst (DVO)

De uitvoering van de bedrijfsvoeringstaken is voor de gemeente Uithoorn door de Duo+ organisatie uitgevoerd. En 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, is er gewerkt met DVO's. Het werken met DVO's is het afgelopen jaar doorontwikkeld om zo goed mogelijk de gewenste prestaties geleverd te krijgen tegen de daarbij behorende kosten. Naast de reguliere bedrijfsvoeringstaken is vooral ingezet op het inzichtelijk krijgen van de incidentele beleids- en adviestaken om de bedrijfsvoering te verbeteren en actueel te houden. Hiermee kan de gemeente beter sturen op haar prioriteiten en gewenste ontwikkelingen.

Organisatieontwikkeling

Even als voorgaande jaren is kritisch gekeken naar het functioneren van de eigen organisatie. De veranderende omgeving, de specificering van de eigen organisatie naar een strategie-, beleid- en regiegemeente (waarbij uitvoerende taken o.a. bij Duo+ zijn gesitueerd) en de rol die van ons verwacht wordt in het maatschappelijke veld, vragen om het verder professionaliseren van de Uithoornse ambtenaar en de ambtelijke organisatie. Denk aan de dienstverlening aan en de participatie van burgers en organisaties, de rol van Uithoorn in de regio (AM en MRA), de regie op het netwerk van instellingen en organisaties waar Uithoorn mee samenwerkt, het opgavegericht werken, het sturen op maatschappelijke effecten, en ook de interne Uithoornse werkwijze. Zelfs in 2020 hebben we kunnen werken aan het versterken van de vaardigheden en competenties van onze medewerkers. Naast dat er aandacht is geschonken aan het thuiswerken is er ook een incompany training geweest voor het schrijven van beleidsteksten en bestuursvoortellen.

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 doordat in het afgelopen jaar als gevolg van coronacrisis medewerkers meer thuiswerken. Daarbij is veel aandacht geschonken hoe medewerkers goed thuis konden werken, waarbij rekening werd gehouden met hun thuissituatie. Ook is gekeken hoe ze daarbij goed in contact met de collega's, leidinggevendenden en de organisatie konden blijven. Ook is aandacht geschonken aan hoe iedereen gemotiveerd kon blijven. Hiervoor zijn diverse acties uitgevoerd zoals online afdelings- of organisatiebijeenkomsten, werkwandelingen en webinars over bijvoorbeeld breinvriendelijk werken. Daarnaast zijn de medewerkers zo goed mogelijk gefaciliteerd met diverse hardware zaken om goed thuis te kunnen werken.

Verder is er veel aandacht geweest voor het relatief hoge ziekteverzuim van 9,5%. Dit had vooral betrekking op langdurig ziekteverzuim met diverse en uiteenlopende oorzaken. De aandacht van het management en de acties die daarbij zijn ondernomen heeft ertoe geleid dat het ziekteverzuim aan het einde van 2020 flink gedaald is naar 5,7% in december. Dit vormt een goede basis om voor 2021 onder de norm te kunnen blijven.

Quotumwet

Binnen de Quotumwet wordt van overheden gevraagd mensen met een arbeidsbeperking aan werk te helpen. Door Corona was het lastig om hierin slagen te maken. In samenwerking met Duo+ is hiervoor een actieplan opgesteld om het gevraagde quotum in te vullen.

Wet normalisering rechtspositie ambtenaren

De belangrijkste gevolgen van deze wet zijn dat de arbeidsrechtelijke (rechts)positie van ambtenaren gelijkgetrokken zijn aan die van werknemers in het private bedrijfsleven, en dat er een nieuwe (gewijzigde) Ambtenarenwet is gekomen. In 2020 is dit verder uitgewerkt en is deze wet inmiddels overeenkomstig toegepast. Zo zijn er door medewerkers inmiddels hiervoor verklaringen ondertekend.

Financiën

Digitale P&C-documenten

In 2020 is de ontwikkeling van de Planning en Control (P&C) documenten doorgezet. We gebruiken een nieuwe app om de P&C-documenten digitaal op te stellen. Dit draagt er aan bij dat de begroting, de rapportages en de jaarstukken transparanter en beter toegankelijk worden.

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. Inmiddels zijn de processen van de financiële administratie verder gedigitaliseerd. De nadruk is gelegd op het inbouwen van de interne controles in de systemen.

Juridische Zaken

De dienstverlening van Juridische Zaken is ondersteunend en aanvullend op de overige juridische functies binnen de DUO-organisaties. Te denken valt aan aanscherping van privacywetgeving, het omgaan met WOB-verzoeken, de Wet open overheid en de Wet elektronische publicatie. In de loop van 2020 is gestart met invoering en implementatie van juridische kwaliteitszorg (JZK). De activiteiten lopen nog voor een belangrijk deel door in 2021. Het doel daarvan is om de juridische kwaliteit van het handelen van de organisatie(s) te verbeteren.

Informatisering en automatisering (I en A)

Na jaren waarin door de DUO-organisatie de basis zoveel mogelijk op orde is gebracht en het belangrijkste deel van de kernapplicaties zijn vervangen, is in 2020 de aandacht vooral gericht geweest op het beheren en beheersen van de informatiestromen. In het licht van het steeds intensiever gebruik van (digitale) informatie, is de waarde van onze interne informatiestroom gegroeid. Deze groei moet zorgvuldig begeleid worden om te zorgen dat ze betrouwbaar en juist blijft en daarnaast ook vindbaar en herleidbaar wordt opgeslagen conform de eisen die archivering daaraan stelt. Met name bij de archivering van

de gegevens liepen we een achterstand op wat de laatste jaren de nodige aandacht vroeg. In samenspraak met de provincie is een verbeterplan opgesteld. Dat plan wordt nu nog verder uitgewerkt en zal vooral in 2021 en 2022 uitgevoerd worden.

Verder is in 2020 volgens een vervangingsplan de nodige hardware vervangen. Voordat de coronacrisis zich aandienende is daarbij in Uithoorn al ingezet op mobiel met behulp van laptops. Dit heeft er toe geleid dat snel voldaan kon worden aan de toenemende behoefte aan flexibel en mobiel werken als gevolg van de crisis. Daarbij is ook gekeken hoe aan de diverse eisen kon worden voldaan die bijvoorbeeld de informatieveiligheid en de archivering daaraan stellen.

Interne Dienstverlening

In 2020 is verder gewerkt aan de invulling van een effectieve gezamenlijke inkoop. In beginsel is een inkoopcontactgroep ingericht waarin de gemeenten Uithoorn en Ouder-Amstel alsmede Duo+ in vertegenwoordigd zijn. Daarnaast is in samenspraak met de DUO-gemeenten en Duo+ en met behulp van externe partij gekeken naar de mogelijkheden om de organisatie van de inkoop beter aan te laten sluiten op de behoefte van de organisatie. Tevens is in de gezamenlijkheid het uitvoeringsbeleid voor de inkoop- en aanbesteding geactualiseerd en voorbereid. Zodoende kunnen er in 2021 de nodige stappen genomen worden om de inkoop- en aanbesteding te verbeteren. Verder zijn dit jaar meer contracten in de gezamenlijkheid van de Duo+ organisaties afgesloten. Die mogelijk op termijn kunnen leiden tot efficiency-voordelen.

In 2020 heeft de Servicedesk zich verbreed en doorontwikkeld, waardoor vragen van medewerkers op allerlei gebieden van de bedrijfsvoering digitaal en beter afgehandeld kunnen worden. Met de ontwikkelingen van het thuiswerken is dit nog belangrijker geworden.

Communicatie

In 2020 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 2021 een plan gemaakt.

Rechtmatigheid

Op verschillende terreinen wordt systematisch de financiële organisatie en de bedrijfsvoering getoetst. Bij de jaarrekening beoordeelt de accountant niet alleen de juistheid en volledigheid maar kijkt ook of de mutaties in de administratie rechtmatig tot stand zijn gekomen. De accountant steunt hierbij op het geheel van interne controlemaatregelen. Hiervoor wordt gewerkt met een intern controleplan voor zowel Duo+ als de gemeente. In 2020 is het interne controleplan opnieuw vastgesteld, in afstemming met de accountant en met Duo+.

Tot en met 2020 geeft de accountant de rechtmatigheidsverklaring af. Vanaf 2021 moet het college van B en W de rechtmatigheidsverklaring afgeven. Daardoor kunnen ook veranderingen van het interne controleplan nodig zijn. Het doel van het interne controleplan is om de juistheid, rechtmatigheid en volledigheid van de in de administratie opgenomen gegevens te waarborgen. En om na te gaan of Duo+ en de gemeente gehandeld hebben overeenkomstig de eigen en externe regelgeving.

In 2020 is een sterke impuls gegeven aan de professionalisering van de verbijzonderde interne controle (VIC). In korte tijd is er weer een eigen team opgebouwd waarmee we structurele verbeteringen van de interne controle kunnen realiseren. De processen die onderdeel uitmaken van het interne controleplan zijn nog eens extra tegen het licht gehouden om te kijken waar in de processen de risico's zitten en welke beheersmaatregelen daar tegenover gezet moeten worden. Dit geldt ook voor de omvangrijkere processen die nu nog getoetst worden door de concerncontroller. Voorbeelden hiervan zijn de subsidieverlening, inkoop en aanbesteding alsmede de grondexploitaties.

Naar aanleiding van de managementletter (tussentijdse controle) en de jaarlijkse accountantscontrole zijn ook in 2020 verbeteringen doorgevoerd in de (financiële) processen die nog niet als voldoende uit de controle naar voren gekomen zijn. Ook is in 2020 een aanzet gemaakt om de controles meer in te bedden in de processen zodat fouten en/of onrechtmatigheden veel eerder ontdekt en gecorrigeerd.

Ontwikkeling personeelslasten/formatie

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

Organisatie (bedragen x € 1.000)	Afdeling	type lasten	Fte's	Begroot	werkelijk	verschil
Bestuurlijke organisatie	Raad	Directe	21,0	311	319	-8
	Burgemeester	Directe	1,0	149	146	3
	Wethouders	Directe	3,0	388	344	44
	Griffie	Directe	1,9	169	181	-12
Totaal bestuurlijke organisatie			26,9	1.017	991	26
Ambtelijke organisatie	Directie	Overhead	4,0	476	450	26
	Organiseren	Overhead	6,3	477	432	45
	Samenleving	Directe	25,0	2.191	1.814	377
	Wonen en Werken	Directe	11,8	1.015	685	330
	Grondbedrijf en vastgoed	Directe/Overhead	10,2	843	564	279
Totaal ambtelijke organisatie			57,3	5.002	3.945	1.057
Totaal			84,2	6.019	4.936	1.083

Directe personeelslasten (bedragen x € 1.000)	Begroot	werkelijk	verschil
Directe P-lasten in de bijdrage aan Duo+	7.602	9.162	-1.560
Directe P-lasten in salarisbegroting van de gemeente	4.526	5.223	-697
Totaal Directe personeelslasten	12.128	14.385	-2.257

Soort kosten	Specificatie	Begroot	werkelijk	verschil
Bedrijfsvoering algemeen				
Bijdrage gemeenschappelijke regeling	Duo+	7.602	6.808	794
Overige kosten		146	272	-126
Salariskosten		968	1.281	-313
Bedrijfsvoering huisvesting				
Gemeentehuis		747	474	273
Gemeentewerf		128	109	19
Totaal overhead		9.591	8.943	648

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

Indicatoren

Omschrijving	Begroot	werkelijk
Arbeidsverzuim (%)	4,0%	9,5%
Personeelsverloop (%)	7,0%	22%
Aantal vacatures * (% v/d formatie)	3,0%	17,8%
Doorlooptijd te betalen facturen in dagen	30	24
Aantal fte formatie per 1.000 inwoners	1,9	2,0
Aantal fte bezetting per 1.000 inwoners	1,7	1,6
Apparaatskosten per inwoner	n.b.	€ 779
Kosten inhuur externen als % van totale loonsom + kosten inhuur externen	n.b.	27%
Overhead als % van totale lasten (excl.reserves)	n.b.	11%
Overhead uitgedrukt in % van directe P-lasten	79%	62%

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

Uit de tabel blijkt dat de overheadpercentage lager is dan verwacht bij het opmaken van de primaire begroting 2020. De werkelijke overheadkosten zijn uiteindelijk lager, en de directe personeelslasten hoger dan bij het opmaken van de primaire begroting 2020. De kosten van overhead zijn na de primaire begroting naar beneden bijgesteld. Bovendien zijn de werkelijke kosten lager dan de begroting na wijziging. Zie hiervoor de toelichting op het programma Organiseren, deelprogramma Overhead. De directe personeelslasten zijn na de vaststelling van de primaire begroting juist verhoogd. Dit wordt voor een aanzienlijk deel veroorzaakt door de stijging van de salariskosten als gevolg van het CAO-akkoord voor gemeenteamttenaren, dat in de zomer van 2019 is overeengekomen. Dit geldt ook voor de personeelslasten van Duo+ en daarmee de bijdrage aan Duo+. Ook is in de loop van 2020 rekening gehouden met de herbeoordeling van de BTW labeling die in 2019 is gedaan. Daarnaast zijn er in de loop van 2020 meer maatwerkafspraken gemaakt. Waardoor de directe personeelslasten van de bijdrage aan Duo+ verhoudingsgewijs meer zijn gestegen dan de overhead.

6.6 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 raad?

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

Strategische Visie

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

Onder het motto 'samen wat moet, lokaal wat kan' zet de gemeente Uithoorn in op stevige samenwerking in de regio en daarbuiten. Samenwerking vindt plaats in het besef dat het meerwaarde moet hebben voor gemeente én partners. Functionele samenwerking is het uitgangspunt: voor de voorliggende opgave wordt aansluiting gezocht bij het best passende netwerk. Alliantie management 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, aan de hand van de belangenmatrix, over welk belang aan een verbonden partij moet worden gehecht en daarmee welk sturingsregime voor de desbetreffende verbonden partij moet gelden.

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

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

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

6.6.1 Gemeenschappelijke regelingen

6.6.1.1 Gemeenschappelijke regeling AM Match

Gemeenschappelijke regeling AM Match	
Vestigingsplaats:	Hoofddorp
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur J.C. de Robles
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:	
De uitvoeringsorganisatie AM Match werkt voor drie doelgroepen: bestaande Sociale werkvoorziening (Wsw), nieuw beschermt en bijstandsgerechtigden met een verdien capaciteit tot 70% van het WML.	
Het aantal aanmeldingen voor de groepstraining blijft bij alle gemeenten achter. Dit geldt ook voor Uithoorn. Oorzaak hiervan is dat het lastig is gebleken om kandidaten te vinden die binnen de training passen, mede als gevolg van diverse sociale, psychische en/of lichamelijke problematiek.	
In 2020 is een pilot gestart in het kader van Simpel Switchen. Hierbij is een samenwerking met Ons Tweede Thuis tot stand gekomen om de overgang tussen dagbesteding, beschermt werk en regulier werk te versoepelen.	
Corona Ook AM Match loopt schade op vanwege de corona crisis. De financiële gevolgen kunnen worden opgevangen, mede door de compensatie van het Rijk. Hierdoor zijn liquiditeitsproblemen niet aan de orde. Maar de gevolgen voor de werknemers zijn groot. Bij veel bedrijven worden detacheringen abrupt beëindigd. Daarnaast valt een deel van de doelgroep onder de risico groepen, wat hen extra kwetsbaar maakt. Het afgelopen jaar heeft in het teken gestaan van extra begeleiding in deze moeilijke tijd en het (opnieuw) vinden van een geschikte werkplek.	
Risico's:	
Op voorhand is het onzeker of er in de toekomst voldoende kandidaten uit de doelgroep tot 70% loonwaarde gevonden kunnen worden. Indien de aantallen kandidaten achterblijven, kan dit tot gevolg hebben dat de jaarlijkse bijdrage aan AM match voor de uitvoering van de Participatiewet ook stijgt.	

Financiële gegevens:			
Bron	Jaarstukken 2020		
Bijdrage 2020	€ 1.108		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 3.930	€ 5.297	
31-dec	€ 3.443	€ 5.075	€ 541

6.6.1.2 Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg

Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg	
Vestigingsplaats:	Hoofddorp
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur P.J. Heiligers
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:	
Het jaar 2020 heeft voor het Amstellanden-Meerlanden overleg vooral in het teken gestaan van de voorbereiding op MRA - activiteiten zoals de MRA 2.0 agenda en de voortgang in de samenwerking op de evaluatie van de MRA-samenwerking. Daarnaast is aandacht uitgegaan naar de coördinatie van de uitvoering van de economie agenda en het actieprogramma Wonen. Een aantal van deze activiteiten is als gevolg van corona in de tijd opgeschoven. In AM-verband is een redeneerlijn opgesteld voor de verstedelijkingsstrategie.	
Risico's:	
Het verlies van draagvlak in de samenwerking met andere gemeenten indien niet actief en constructief wordt deelgenomen.	

Financiële gegevens:			
Bron	Jaarrekening 2020		
Bijdrage 2020	€ 21		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 134	€ 0	
31-dec	€ 46	€ 0	€ -38

6.6.1.3 Gemeenschappelijke regeling Duo+

Gemeenschappelijke regeling Duo+	
Vestigingsplaats:	Ouderkerk aan de Amstel
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur P.J. Heiligers
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:	
<p>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.</p> <p>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.</p>	
Relatie met het programma:	Uitvoering van alle programma's
Ontwikkelingen:	
<p>De Duo+ organisatie heeft stappen gezet in de verdere professionalisering. Een greep uit de diverse ontwikkelingen zal in het onderstaande worden weergegeven. De samenwerkingsstructuur in de opdrachtgevers- opdrachtnemersrol (OGON) is verder uitgewerkt en heeft bijgedragen aan onderlinge duidelijkere rol- en taakverdeling. Er is een nieuw directiemodel ingevoerd en voor P & O is een plan gemaakt om dat team door te ontwikkelen naar een toekomstbestendige, proactieve, professionele en klantgerichte P&O-partner voor alle vier de organisaties. Vanuit Duo+ is ook een plan van aanpak in het kader van de archiefinspectie opgesteld voor de vier organisaties. Op terrein van bedrijfsvoering is gewerkt aan verbetering van de interne controle.</p> <p>Omdat Duo+ een uitvoerende organisatie is, heeft Corona in directe zin veel impact gehad. Ten eerste is er prioriteit gegeven aan de het invullen van nieuwe werkzaamheden als gevolg van Corona (thuiswerkomgeving faciliteren, uitvoering geven aan Tozo & handhaving noodverordening). Daarnaast heeft de coronacrisis een extra beslag gelegd op de reguliere dienstverlening (toename MOR-meldingen, extra inzet communicatie etc.) Gemiddeld genomen heeft de dienstverlening echter wel doorgang kunnen vinden.</p>	
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.	

Financiële gegevens:			
Bron	Jaarstukken 2020 versie Zienswijze DUO-gemeenten		
Bijdrage 2020	€ 15.800		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 654	€ 4.247	
31-dec	€ 1.229	€ 4.318	€ 191

6.6.1.4 Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	
Vestigingsplaats:	Zaandam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur P.J. Heiliegiers
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:	
<p>Kenmerkend voor de komende jaren is de groeiende aandacht voor het werk van de OD NZKG, omdat de samenleving steeds meer belang heeft bij een veilige en duurzame leefomgeving. Tegelijkertijd wordt het werk complexer en omvangrijker. Er zijn veel nieuwe wetten en ontwikkelingen, die een andere aanpak vergen.</p> <p>De OD NZKG heeft meer mensen en meer kennis nodig, terwijl de arbeidsmarkt krap is.</p> <p>In de afgelopen jaren ziet de OD NZKG dat de behoefte aan hun dienstverlening verandert. Deze veranderende behoefte wordt deels vertaald in de nieuwe Omgevingswet en vraagt om een gezamenlijke heroriëntatie op het gebied van positionering en dienstverlening van de OD NZKG. De OD NZKG wil de kennis en ervaring op peil houden en op de inhoudelijke speerpunten en binnen de opgaves in het omgevingsdomein innoveren. Wat de OD NZKG doet, ligt voor een groot deel vast in wet- en regelgeving en in de beleidsdoelen van de opdrachtgevers. Daar blijft de inzet op gericht. De maatschappelijke trends, wettelijke ontwikkelingen, bestuurlijke ambities, risico's en opgaven in het werkgebied leiden ook tot verschuivingen in het werk en focus. Dit zal zich de komende jaren in hun opgave vertalen.</p> <p>Inhoudelijke speerpunten/opgave in het Omgevingsdomein voor de OD NZKG</p> <ul style="list-style-type: none"> • Omgevingswet. • Wet kwaliteitsborging bouw. • Klimaatakkoord en circulaire economie. • Asbesttaken. • Ondernijning. • Regie op aanpak Tata Steel. • Doorontwikkeling regionale VTH Strategie. 	
Risico's:	
<p>De omzet vanaf 2020 stabiliseert zich. Mogelijke effecten op de omzet zijn aanpassingen in wetgeving zoals de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen en de verwachte economische groei. De effecten van de groei enerzijds, de toenemende complexiteit van de aard van de werkzaamheden ende gerealiseerde efficiency legt een druk op de begroting voor de komende jaren.</p> <p>De basis voor het opstellen van de begroting is het jaar 2020 en de volume afspraken, die ambtelijk besproken worden, voor de concept Uitvoeringsovereenkomsten 2020 (UVO's).</p>	

Financiële gegevens:			
Bron	Jaarstukken 2020		
Bijdrage 2020	€ 0		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 4.379	€ 15.298	
31-dec	€ 4.276	€ 17.651	€ 194

6.6.1.5 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 D.J. Zijlstra
Mate van sturing:	
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
<ul style="list-style-type: none"> • 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:	
<p>In het afgelopen jaar heeft de GGD alle taken op grond van de Wet Publieke gezondheid weer uitgevoerd voor de gemeente Uithoorn. Wel zijn er werkzaamheden uitgesteld omdat personeel is ingezet om Corona te bestrijden. De uitgestelde werkzaamheden worden in 2021 ingehaald . Dat deze werkzaamheden niet zijn uitgevoerd in 2020 heeft geen invloed op de jaarlijkse bijdrage aan de GGD. Wanneer de werkzaamheden in 2021 worden ingehaald zal hiervoor geen hogere bijdrage worden gerekend. Deze afspraken zijn gemaakt op landelijk niveau door het ministerie en gelden voor alle Ggd'en.</p>	
Risico's:	
nvt	

Financiële gegevens:			
Bron	Concept versie 1.0 per 24-2		
Bijdrage 2020	€ 1.120		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 1.081	€ 86	
31-dec	€ 1.070	€ 3.530	€ 120

6.6.1.6 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 D.J. Zijlstra
Mate van sturing:	15,4% als aandeel gemeentelijke bijdrage
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
<p>Met de gemeenschappelijke regeling GGD wordt er zorggedragen voor de organisatie van een advies- en meldpunt Huiselijk Geweld en Kindermishandeling (Veilig Thuis) en uitvoering van bijhorende de wettelijke taken (artikel 4 van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015), alsmede uitvoering van de taken van het Centrum voor Seksueel Geweld. Met als doel onder andere:</p> <ul style="list-style-type: none"> • De duur, de ernst en de kans op herhaling van huiselijk geweld en kindermishandeling in afzonderlijke gezinnen/families doen afnemen. • Meer kinderen gewelddoos 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:	
<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Het Centrum Seksueel geweld heeft de volgende speerpunten voor 2021 gesteld:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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. <p>In 2020 startte het nieuwe Regioprogramma 2020-2024 met een looptijd tot 1 januari 2025. De ontwikkeling en aansturing van het Regioprogramma gebeurt binnen de Gemeenschappelijke Regeling GGD Amsterdam-Amstelland. Het Regioprogramma staat niet op zichzelf. Het vormt de regionale verbinding en vertaling van landelijke ondersteunings-programma's zoals Geweld Hoort Nergens Thuis en Zorg voor de Jeugd, de landelijke agenda Veiligheid Voorop! van de veiligheidspartners, (inter)nationale verdragen zoals het Verdrag van Istanbul, en de ambities van de colleges in de betrokken gemeenten. Het regioprogramma 2020-2025 vormt daarmee de leidraad voor de komende jaren en geeft in grote lijnen weer hoe de verschillende partners hun rol zullen invullen voor de preventie en aanpak van alle vormen van huiselijk geweld en kindermishandeling.</p>	
Risico's:	
<p>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. 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.</p> <p>Uit de DUVO middelen worden nu regiobrede activiteiten betaald, lokale activiteiten per gemeente en een bijdrage aan de GR Amsterdam-Amstelland. Voor de lokale activiteiten wordt door de gemeente Amsterdam een bedrag van € 204.431 uit de DUVO middelen aan de andere regiogemeenten uitbetaald. Op Veilig Thuis resteert na de bijdrage vanuit de DUVO-middelen nog een tekort van ruim € 6 miljoen. Hiervan wordt nu € 5,8 miljoen door de gemeente Amsterdam bijgelegd en € 0,2 miljoen door de overige gemeenten.</p> <p>De huidige financiële werkafspraken zijn verlengd tot en met 2021. Vanaf 2022 zal de financiële stroom op basis van de verdeling op van inwonersaantallen gaan en dit wordt uitgewerkt in nieuwe financiële samenwerkingsafspraken.</p>	

Financiële gegevens:			
Bron	Concept jaarstukken 2020 versie 17-02-2021		
Bijdrage 2020	€ 31		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 1.249	€ 0	
31-dec	€ 4.561	€ 0	€ 3.312

6.6.1.7 Gemeenschappelijke regeling Samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden

Gemeenschappelijke regeling samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden	
Vestigingsplaats:	Amstelveen
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur H. Bouma
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 de gemeente Uithoorn. In het samenwerkingsverband zijn, naast Uithoorn, de gemeenten Amstelveen, Aalsmeer, Diemen, Ouder-Amstel en De Ronde Venen vertegenwoordigd. Gemeentebelastingen Amstelland is gehuisvest in Amstelveen. Uitgangspunt bij de samenwerking is dat elke raad zelf het eigen belastingbeleid en de plaatselijke belastingtarieven blijft bepalen.	
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	

Financiële gegevens:			
Bron	MARAP 4e kwartaal 2020		
Bijdrage 2020	€ 600		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 0	€ 0	
31-dec	€ 0	€ 0	€ 202

6.6.1.8 Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam

Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	De Uithoornse vertegenwoordigers in de regionaal zijn de Raadsleden dhr. D.J. Noordanus en dhr. F. Hoekstra
Mate van sturing:	
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
<ol style="list-style-type: none"> 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:	
<p>De regio staat dus voor een forse bereikbaarheidsopgave. Deze vraagt om een organisatie die de diverse partners verbindt om deze mobiliteitsvraagstukken aan te pakken. Ook wat betreft duurzaamheid en energie moeten de partners nauw samenwerken. De Vervoerregio is de verbindende organisatie die de partners samenbrengt. Het einddoel is een bereikbare regio die voorbereid is op zijn toekomst. De programmabegroting 2020-2023 en Investerings-agenda 2019 geven overzicht over de activiteiten van de Vervoerregio, de kosten die hiermee gemoeid zijn en eventuele uitdagingen. Voor Uithoorn zijn projecten opgenomen zoals onder andere de de Vuurlijn en de tramlijn.</p>	
Risico's:	
<p>De Vervoerregio speelt een cruciale rol in de financiering, verduurzaming en de aansturing van het openbaar vervoer en daarnaast in de verbetering van de infrastructuur door middel van subsidiering van een groot aantal projecten. Zonder verbetering van de bereikbaarheid komt de ruimtelijke en economische ontwikkeling van de regio in gevaar. Op de voorwaarden van en de mate waarin financiering van de diverse projecten plaatsvindt (door bijvoorbeeld een subsidie die wordt ontvangen, danwel een bijdrage die wordt gevraagd) is door de gemeente geen directe invloed. Hiervoor is er dus grote mate van afhankelijkheid waarbij het risico is dat de regionale belangen van de verbonden partij niet aansluiten bij de lokale ambities aansluiten</p>	

Financiële gegevens:			
Bron	Concept jaarstukken 2020		
Bijdrage 2020	€ 0		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 1.643	€ 270.802	
31-dec	€ 1.160	€ 255.499	€ -483

6.6.1.9 Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA) 2015	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur P.J. Heiligers
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 brandweezorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en de bestrijding en beheersing van crisis. Met als doel te voorkomen dat burgers in onveilige of zorgwekkende situaties terecht komen.	
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 actualiseren 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.	

Financiële gegevens:			
Bron	Concept jaarstukken 2020		
Bijdrage 2020	€ 1.258		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 32.902	€ 64.288	
31-dec	€ 23.290	€ 77.137	€ 1.305

6.6.1.10 Metropoolregio Amsterdam

Metropoolregio Amsterdam	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Prubliekrechtelijk (convenant)
Bestuurlijk belang:	
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 in de meest uitgebreide zin.	
Relatie met het programma:	Organiseren
Ontwikkelingen:	
<p>In april 2020 is de MRA agenda 2.0 gelanceerd. Hierin werden 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.</p> <p>Door Corona heeft de MRA haar accenten iets moeten verleggen. Veel aandacht is uitgegaan naar de impact als gevolg van Corona op de economische en sociale werkelijkheid en de mogelijke oplossingsrichtingen om daaruit te komen. De opvolging van het visie en governancetraject heeft enige vertraging opgelopen, maar is in het laatste kwartaal 2020 alsnog opgepakt en zal in de loop 2021 verder vorm krijgen.</p>	
Risico's:	
Het verlies van draagvlak in de samenwerking met andere gemeenten en provincies indien niet actief en constructief wordt deelgenomen.	

Financiële gegevens:			
Bron	Concept versie 1.0 per 24-2		
Bijdrage 2020	€ 0		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 0	€ 0	
31-dec	€ 0	€ 0	€ 0

6.6.2 Vennootschappen en coöperaties

6.6.2.1 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:	
Het dividend over 2019 is vastgesteld op € 71 miljoen. De Europese Centrale Bank (ECB) heeft Europese banken opgeroepen om de dividendbetaling op te schorten. In december heeft de (ECB) de banken aanbevolen om tot 30 september 2021 af te zien van dividenden of deze te beperken. Dividenden mogen onder strikte voorwaarden deels worden uitgekeerd. Daarop heeft de BNG Bank in maart 2021 een deel van het goedgekeurde dividend 2019 ter grootte van circa EUR 25 miljoen uitgekeerd. Het resterende bedrag van circa EUR 46 miljoen blijft gereserveerd voor uitkering op een later moment.	

Financiële gegevens:			
Bron	Jaarverslag 2020		
Bijdrage 2020	€ 0		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 4.887.000	€ 144.802.000	
31-dec	€ 5.097.000	€ 155.262.000	€ 221.000

6.6.2.2 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.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Stedin is de rechtsopvolger van Nutsbedrijf Amstelland N.V. Historisch aandeelhouderschap vanuit publieke taakuit-oefening. Stedin heeft als belangrijkste doel het ontwerpen, aanleggen, exploiteren en onderhouden van distributienetten voor elektriciteit, gas, water en stoom. Stedin is een belangrijke partner van de gemeente. Onder andere bij nieuwbouwprojecten, maar ook voor de energietransitie. De aandelen van Stedin Groep moeten in overheidshanden blijven.	
Relatie met het programma:	Wonen: Woonbeleid Werken: Mobiliteit en infrastructuur Organiseren: Financiën
Ontwikkelingen:	
In 2020 is Stedin met de aandeelhouders in gesprek gegaan over een noodzakelijke extra kapitaalinjectie voor de financiering van investeringen die nodig zijn voor de energietransitie. Ten tijde van het opstellen van de jaarrekening loopt dit proces nog. In het najaar van 2020 is in Uithoorn het project 'tijdelijke ombouw van aardgas naar waterstof' gestart. In een aantal sloopwoningen wordt het bestaande aardgasnet tijdelijk omgebouwd en geschikt gemaakt voor waterstof. Het project leert ons bijvoorbeeld meer over hoeveel tijd het kost om het gasnetwerk gereed te maken voor het transport en gebruik van waterstof in bestaande woningen.	
Risico's:	
De dividendbetalingen door Stedin staan onder druk door de financiële positie in combinatie met de noodzakelijke investeringen voor de energietransitie.	

Financiële gegevens:			
Bron	Jaarstukken 2020		
Bijdrage 2020	€ 0		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 2.949.000	€ 4.340.000	
31-dec	€ 2.891.000	€ 4.681.000	€ 42.000

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

Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V.	
Vestigingsplaats:	Aalsmeer
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk
Aandeel van de gemeente in de verbonden partij	Uithoorn bezit 50% van de aandelen.
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
De gemeente Uithoorn is medeaandeelhouder van GPA met als doel om - door het nieuwe hoogwaardige industrieterrein langs het traject van de N201+ te ontwikkelen - een deel van de omlegging van de N201 te bekostigen uit het oorspronkelijk verwachte voordelige exploitatieresultaat. De bijdrage die met deze omlegging te maken heeft, is vanuit GPA inmiddels betaald aan de provincie.	
Relatie met het programma:	Organiseren, Financiën
Ontwikkelingen:	
In de grondexploitatie van Green Park Aalsmeer zijn in 2020 ontwikkelingen geweest die leidden tot een negatief resultaat. Uit hoofde van onze garantstelling is daarom een voorziening gevormd van € 0,77 miljoen. Belangrijke oorzaken zijn planologische beperkingen in deelgebied 2, hogere civiele kosten van verontreinigde grond en uitstel van transacties als gevolg van Corona. Door de directie zijn aanvullende maatregelen genomen, waaronder afstemming met alle afnemers waarmee een koop- of reserveringsovereenkomst is afgesloten over de planning van de grondafgiften.	
Risico's:	
Uithoorn staat garant voor Green Park Aalsmeer voor een bedrag van € 50 miljoen.	

Financiële gegevens:			
Bron	Concept jaarstukken 2020, versie definitief 2021.04.28		
Bijdrage 2020	€ 0		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 844	€ 101.393	
31-dec	€ -1.993	€ 105.912	€ -2.837

Eneco Groep N.V.

Eneco Groep NV	
Vestigingsplaats:	Rotterdam
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk
Aandeel van de gemeente in de verbonden partij	Uithoorn had 0,67% van de aandelen in bezit. In 2020 zijn deze aandelen verkocht.
Het openbaar belang wat op deze wijze behartigd wordt:	
Rechtsoptvolger van Nutsbedrijf Amstelland N.V. Historisch aandeelhouderschap met beperkt openbaar belang.	
Relatie met het programma:	Organiseren, Financiën
Ontwikkelingen met betrekking tot deze verbonden partij:	
In maart 2020 zijn de aandelen Eneco verkocht en overgedragen aan het consortium van Mitsubishi en Chubu.	

Financiële gegevens:			
Bron	Jaarstukken 2020		
Bijdrage 2020	€ 0		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 2.937.000	€ 3.106.000	
31-dec	€ 2.948.000	€ 3.333.000	€ 118.000

6.6.3 Stichtingen en verenigingen

6.6.3.1 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 zijn twee wethouders 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 ten doel het verhogen van de kwaliteit van de Uithoornse samenleving 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:	
In de Raad van Toezicht van de stichting waren twee college leden vertegenwoordigd. Dat is er nu nog één. Het streven is de Raad van Toezicht volledig te laten bestaan uit betrokken inwoners van Uithoorn en De Kwakel.	
Risico's:	

Financiële gegevens:			
Bron	Jaarstukken 2020		
Bijdrage 2020			
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 57	€ 14	
31-dec	€ 112	€ 1	€ 55

6.6.3.2 Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel (SPUK)

Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel (SPUK)	
Vestigingsplaats:	Heemstede
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 in de meest uitgebreide zin.	
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. In 2019 en 2020 worden in het kader van de viering van 200 jaar gemeente Uithoorn extra uitgaven verwacht die het eigen vermogen zullen laten afnemen.	
Risico's:	

Financiële gegevens:			
Bron	Concept jaarstukken 2020 versie 10-05-2021		
Bijdrage 2020	€ 20		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 76	€ 1	
31-dec	€ 72	€ 2	€ -4

6.6.3.3 Stichting Rijk

Stichting RIJK	
Vestigingsplaats:	Uithoorn
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang:	
Mate van sturing:	
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
De stichting heeft als doel het promoten van de gemeente Uithoorn ter bevordering van de lokale en regionale beleving van Uithoorn en De Kwakel als een aantrekkelijke woon-, werk, leef- en verblijfsomgeving in de meest uitgebreide zin.	
Relatie met het programma:	Werken, Ondernemen
Ontwikkelingen:	
<p>In 2020 heeft voor Stichting Rijk in het teken gestaan van verbetering van de bedrijfsvoering en de dienstverlening aan gemeenten. Rijk heeft extern onderzoek laten verrichten en daaruit werd geconstateerd dat de huidige dienstverlening op onderdelen niet voldeed. Dit gold voor huisvesting en financiële dienstverlening. De behoefte van de stichting wijkt op deze onderdelen momenteel te veel af van de betreffende gemeentelijke bedrijfsvoering, waardoor niet de juiste kwaliteit geboden kon worden. Huisvesting omdat Stg. RIJK gevestigd in Heemstede en deze huisvesting feitelijk niet passend voor de medewerkers van Stichting Rijk en financiële dienstverlening omdat de p & c cyclus van de stichting als gevolg van het moeten voldoen aan andere wetgeving onvoldoende aansluit op die van de gemeenten. De dienstverlening zelf aan de gemeenten is gewoon gecontinueerd, maar heeft als gevolg van Corona meer op afstand plaatsgevonden. Het gesprek over herijking van het strategische beleid zal worden voortgezet in 2021. Hierbij wordt ook het huisvestingsvraagstuk meegenomen.</p>	
Risico's:	
Indien een of meerdere deelnemers uittreedt, bestaat het risico op een hogere bijdrage.	

Financiële gegevens:			
Bron	Jaarstukken 2019, 2020 nog niet in bezit		
Bijdrage 2020	€ 140		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 716	€ 553	
31-dec	€ 716	€ 553	€ 401

6.6.4 Overige verbonden partijen

6.6.4.1 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:	
De gemeente Uithoorn neemt deel aan de Omgevingsraad Schiphol (ORS). Er heeft in 2020 een evaluatie plaatsgevonden onder leiding van de heer Van Geel. Voor 2021 is de ORS in afwachting van een besluit van de minister over het advies van Van Geel. Er zijn geen nieuwe Regioforum vergaderingen gepland maar de werkgroepen gaan vooralsnog door. We zijn nu in afwachting van de vervolgstappen.	
Risico's:	
-	

Financiële gegevens:			
Bron	Concept jaarstukken 2020 versie 25-03-2021		
Bijdrage 2020	€ 2		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 442	€ 90	
31-dec	€ 438	€ 73	€ -4

6.7 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 grondprijnsbeleid. Uitgangspunt is dat de gemeente heeft gekozen voor een situationeel grondbeleid met een voorkeur voor een passieve grondpolitiek. Het grondbeleid zou eigenlijk in 2020 worden herzien. Eind 2020 is echter gebleken dat de Omgevingswet voorschrijft dat het grondbeleid voortaan moet worden opgenomen in de omgevingsvisie en de omgevingsplannen. Mede daarom is besloten om de herziening van het grondbeleid mee te laten lopen in het proces van het opstellen van de omgevingsvisie dat al gaande is.

Wettelijk kader

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

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

Huidig grondbezit

De gemeente is eigenaar van veel gronden binnen Uithoorn. Het overgrote deel is bestemd voor en wordt gebruikt als openbare ruimte. De gemeente heeft echter ook gronden in eigendom, die zijn bedoeld voor het ontwikkelen en realiseren van een

goed volkshuisvestingsbeleid (bijvoorbeeld gemeentelijke woningbouw Legmeer-West), maatschappelijke, ruimtelijke en economische ontwikkelingen (voorbeelden zijn scholenbouw, de bouw van accommodaties en de passantenhaven) en milieu- en verkeersbeleid (bijvoorbeeld aanleg nieuwe tramlijn).

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

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

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 projecten met een negatief resultaat is een voorziening gevormd. De voorziening is gevormd op contante waarde, peildatum 1-1-2021. Dit betekent dat de voorziening jaarlijks op peil gebracht moet worden om te groeien naar de eindwaarde. De voorziening exploitatierisico's is momenteel alleen nog bestemd voor 2 deelplannen van het project Legmeer West. Namelijk de deelplannen 456 en leisure. De overige deelplannen zijn al geruime tijd afgerond en zijn daarom in 2020 afgesloten. Het verlies van deze deelplannen is bij afsluiting ten laste van de voorziening gebracht. Het bedrag dat in de voorziening was gestort voor het negatieve resultaat van het project Riekraag kon in 2020 vrijvallen, nadat het teveel aan kosten voor de openbare ruimte buiten het plangebied uit de grondexploitatie is gehaald. De stand van de voorziening per 1-1-2021 is € 1,6 miljoen, op basis van de actuele prognose.

Voor de projecten met een positieve eindwaarde is conform BBV regelgeving een (verplichte) tussentijdse winst genomen van € 0,13 miljoen. Het betreft de projecten Iepenlaan en Wonen in Buitengoed. Zie hiervoor ook de toelichting op het programma Organiseren, deelprogramma Grondexploitatie. Omdat voor het project Rietkraag een correctie moest plaatsvinden op de in 2017 genomen winst, is € 0,18 miljoen van die winstneming

teruggedraaid. Na deze tussentijdse winstnemingen wordt voor deze projecten nog een positief resultaat verwacht van € 0,82 miljoen in 2021. Hierbij is rekening gehouden met de momenteel bekende risico's. Op basis van eerdere besluitvorming zou € 0,18 miljoen van dit positieve resultaat worden ingezet voor het "ruimte voor ruimte fonds," op basis van eerdere besluitvorming.

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

Risico's grondexploitaties versus weerstandsvermogen

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

7 Jaarrekening

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

7.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

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

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

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

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

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

Vaste activa

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

Immateriële vaste activa

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

Materiële vaste activa met economisch nut

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

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

Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

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

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

Financiële vaste activa

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

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

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

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

Flottende activa

Vorraden

De voorraden bouwgronden zijn opgenomen tegen de werkelijk gemaakte kosten minus de gerealiseerde (verkoop)opbrengsten. Gerealiseerde voordelige resultaten zijn bijgeschreven op de balanswaarde; genomen verliezen en voorzieningen voor te verwachten verliezen zijn in mindering gebracht op de balanswaarde. De voorzieningen zijn gevormd op basis van contante waarde (prijspeil 31 december 2019).

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

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

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Passiva

Voorzieningen

Voorzieningen hebben de benodigde omvang om de achterliggende verplichtingen en risico's te dekken. De voorziening Pensioenverplichtingen is in de balans opgenomen als contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen ten behoeve

van de wethouders. De voorziening GreenPark Aalsmeer is ter dekking van 50% van het geprognosticeerde resultaat bij beëindiging van de bedrijfsvoering uit hoofde van onze garantstelling.

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

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

Grondslagen van de resultaatbepaling

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

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

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

CAK eigen bijdragen

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

SVB

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

Vennootschapsbelasting (VPB)

Vanaf 1 januari 2016 is de gemeente belastingplichtig geworden voor de Vpb voor zover dat gaat om activiteiten waar zij de ondernemerspoort door gaan. Voor de berekeningen van de Vpb van het grondbedrijf wordt zoveel mogelijk aangesloten bij de methodiek van de VSO. In deze VSO zijn specifieke bepalingen opgenomen met betrekking tot de waardering van posten op de fiscale openingsbalans en de wijze van resultaatneming. De belasting over het

resultaat wordt berekend over het resultaat voor belasting in de winst- en verliesrekening. Hierbij wordt rekening gehouden met beschikbare fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren (voor zover niet opgenomen in de latente belastingverordeningen) en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet aftrekbare kosten.

7.2 Balans

ACTIVA (bedragen x 1000)	2019	2020
VASTE ACTIVA	88.799	89.047
Immateriële vaste activa	1.777	2.089
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	298	491
Bijdrage aan activa in eigendom derden	1.479	1.598
Materiële vaste activa	83.020	83.007
Investerings met economisch nut		
- gronden uitgegeven in erfpacht	-	
- overige investeringen met een economisch nut	45.785	45.598
Investerings waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	29.147	28.724
Investerings in openbare ruimte met een maatschappelijk nut	8.088	8.685
Financiële vaste activa	4.002	3.951
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	637	385
Leningen aan:		
- overige langlopende leningen	3.365	3.566
- overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-	
VLOTTENDE ACTIVA	25.858	40.300
Voorraden	-3.972	-2.421
Onderhanden werk		
- in exploitatie genomen bouwgronden	-3.972	-2.421
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	27.775	38.391
- vorderingen op openbare lichamen	5.894	6.561
- verstrekte kasgeldleningen	-	-
- uitzettingen in 's Rijks schatkist	19.820	29.344
- overige vorderingen	2.652	3.116
- voorziening dubieuze debiteuren	-591	-630
Liquide middelen	704	848
- banksaldi	704	848
Overlopende activa	1.351	3.481
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel		
- het Rijk	55	61
- uitkeringen van overige Nederlandse overheidslichamen	-	412
- overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die t.l.v. volgende begrotingsjaren komen	1.296	3.008
Totaal activa	114.658	129.346
Verliescompensatie VPB	-	-

PASSIVA (bedragen x 1000)	2019	2020
VASTE PASSIVA	105.648	117.035
Eigen Vermogen	31.878	56.747
- algemene reserve	23.658	49.871
- bestemmingsreserves	7.578	7.576
- resultaat na bestemming	642	-700
Voorzieningen	3.134	4.271
- voorz. verpl. verliezen en risico's	3.134	4.271
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	70.636	56.017
Onderhandse leningen van:		
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	70.636	56.017
VLOTTENDE PASSIVA	9.009	12.310
Netto vlottende schulden rentetypische looptijd korter dan één jaar	4.473	5.931
- overige schulden	4.157	5.473
- debetsaldi bank	316	458
Overlopende passiva	4.536	6.379
Van Europese en/of Nederlandse overheidslichamen (vooruit)ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		
- het Rijk	65	236
- overige Nederlandse overheidslichamen	130	11
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	19	274
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	4.322	5.859
Totaal passiva	114.658	129.346
Gewaarborgde geldleningen (obligo)	103.134	101.600

7.3 Toelichting op de balans

(alle bedragen x € 1.000)

ACTIVA

Vaste activa

- Materiële vaste activa: gronden en terreinen, woonruimten/bedrijfsgebouwen, weg- en waterbouwkundige werken en machines, apparaten en installaties. Weg- en waterbouwkundige werken maken deel uit van activa met maatschappelijk nut.
- Financiële vaste activa: aandelen in gemeenschappelijke regelingen en leningen aan deelnemingen, overige langlopende leningen, overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van meer dan één jaar en bijdrage aan activa in eigendom van derden.

Verloop van de immateriële vaste activa

Omschrijving	31-12-2019	Inves- teringen	Desinves- teringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12-2020	Rente- lasten
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	298	194					491	
Saldo	298	194	-	-	-	-	491	-
Bijdrage aan activa in eigendom derden:								
Bijdrage activa derden KDO	757				25		732	
Bijdragen aan derden (Stadsregio) - Uithoornlijn	722				30		692	
Investeringsbijdrage Bibliotheek	-	174					174	
Saldo	1.479	174	-	-	55	-	1.598	-
Saldo	1.777	368	-	-	55	-	2.089	-

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

Omschrijving	31-12-2019	Inves- teringen	Desinves- teringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Duurzame waarde- verminde- ringen	Boek- waarde 31-12-2020	Rente- lasten
Gronden en terreinen	3.518						3.518	106
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	247				49		198	7
Woonruimten	82						82	2
Bedrijfsgebouwen	41.426	1.911	16	316	1.705		41.300	1.243
Machines, apparaten en installaties	512	65	19		58		500	15
Saldo	45.785	1.976	35	316	1.812	-	45.598	1.373

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

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

Omschrijving	31-12-2019	Inves- teringen	Desinves- teringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Duurzame waarde- verminde- ringen	Boek- waarde 31-12-2020	Rente- lasten
Bedrijfsgebouwen	587				31		556	18
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	26.856	847	32		1.021		26.650	806
Machines, apparaten en installaties	1.704	32			217		1.519	51
Saldo	29.147	879	32	-	1.269	-	28.724	875

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

Omschrijving	31-12-2019	Inves- teringen	Desinves- teringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Duurzame waarde- verminde- ringen	Boek- waarde 31-12-2020	Rente- lasten
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	7.952	1.473		319	550		8.556	239
Overige materiële vaste activa	136	-			8		129	4
Saldo	8.088	1.473	-	319	558	-	8.685	243

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

Verloop van de financiële vaste activa

Omschrijving	31-12-2019	Lening / deelneming	Afschrij- vingen	Aflossingen	31-12-2020
Deelnemingen					
Eneco Groep N.V.	252			252	-
Stedin Groep N.V.	252				252
n.v. Bank Nederlandse Gemeenten	124				124
Greenpark Aalsmeer	9				9
Totaal deelnemingen	637	-	-	252	385
Overige langlopende leningen u/g					
Overige langlopende leningen	3			3	-
Verstrekking geldleningen KDO en UHC Qui Vive	471				471
Zero lening nv. Bank Nederlandse Gemeenten	1.216	81			1.297
Starterslening	1.670	23			1.693
Duurzaamheidslening	-	100			100
Renteloze lening Thamerweg won. 17, 18 en 19	5				5
Totaal overige langlopende leningen u/g	3.365	204	-	3	3.566
Totaal financiële vaste activa	4.002	204	-	255	3.951

Gemeente Uithoorn neemt voor 50% deel in Greenpark Aalsmeer (GPA), gericht op de ontwikkeling van het bedrijventerrein GPA.

GPA is een aparte entiteit (B.V.) en actualiseert jaarlijks de grondexploitatieberekening om tijdig op (financiële) ontwikkelingen te kunnen anticiperen. De grondexploitatieberekening is door GPA geactualiseerd naar de huidige inzichten en is op dit op het moment van vaststellen van de jaarrekening van de gemeente Uithoorn de best mogelijk inschatting van programmering, fasering, ramingen, scenario's, risico's en kansen en verwachte (financiële) uitkomsten. In de grondexploitatie van Green Park Aalsmeer zijn in 2020 ontwikkelingen geweest die leidden tot een negatief resultaat. In de jaarrekening van Uithoorn moet rekening worden gehouden met een verlies op de grondexploitaties die samen met marktpartijen in een deelneming zijn ondergebracht. Deze verliezen komen tot uitdrukking in de voorziening GreenPark Aalsmeer. Uit hoofde van onze garantstelling is daarom een voorziening gevormd van € 0,77 miljoen. De berekening van dit verwachte verlies is gebaseerd op de jaarrekening 2020 van GreenPark Aalsmeer en de grondexploitatieberekening die door de deelneming is opgesteld en door de accountant van GreenPark Aalsmeer zijn gecontroleerd, aangevuld met een eigen risicoanalyse van de gemeente. De waardering van de deelneming en het bepalen van de hoogte van de voorziening is daarmee gebaseerd op de best betrouwbare inschatting die de deelneming en gemeente naar huidige inzichten maakt.

Belangrijke oorzaken van het tekort zijn planologische beperkingen in deelgebied 2, hogere civiele kosten van verontreinigde grond en uitstel van transacties als gevolg van Corona. Door de directie van GPA zijn aanvullende maatregelen genomen om het negatieve resultaat zoveel mogelijk te beheersen waaronder afstemming met alle afnemers waarmee een koop- of reserveringsovereenkomst is afgesloten over de planning van de grondafgiften.

De aflossing betreft reguliere aflossing van lopende leningen. De toename ontstaat door de toevoeging rente BNG zerolening, startersleningen, fietsprojectregelingen en de nieuwe duurzaamheidslening van de SVN. De Raad heeft op 23 april 2020 een krediet van € 0,25 miljoen beschikbaar gesteld voor het verstrekken van duurzaamheidsleningen door de SVN en daarvan is per balansdatum €0,10 miljoen verstrekt.

Vorraden

Omschrijving	31-12-2019	31-12-2020
Gronden in exploitatie	-3.972	-2.421
Saldo	-3.972	-2.421

Gronden in exploitatie

Omschrijving	31-12-2019	Vermeerderingen	Verminderingen	31-12-2020	Prognose toekomstige vermeerderingen	Prognose toekomstige verminderingen	Resultaat
Gronden in exploitatie	-1.980	2.646	1.502	-836	3.200	1.539	825
Voorziening grondexploitaties	1.993	312	720	1.585	64		1.649
Saldo	-3.973	2.334	782	-2.421	3.136	1.539	-824

De waardering van de gronden in exploitatie per 31 december 2020 is gebaseerd op geactualiseerde grondexploitaties, zoals recent geactualiseerd en vastgesteld door de raad op 1 juli 2021. De vastgestelde grondexploitierekeningen zijn gebaseerd op de huidige inzichten en de naar dit moment best mogelijk inschatting van de ramingen, scenario's en verwachte (financiële) uitkomsten.

Jaarlijks worden de exploitaties geactualiseerd om te anticiperen op ontwikkelingen. Deze actualisaties leiden tot aangepaste waarderingen van de gronden in exploitatie en hiermee samenhangende voorzieningen en risico's in de jaarrekening 2020.

Programmering, fasering en omvang van ramingen blijven belangrijke onzekerheden. Na het moment van vaststellen van de jaarrekening 2020, zijn dit de beste en meest actuele inschattingen. Volgens de BBV voorschriften is het verplicht om jaarlijks op basis van het voorzichtigheids- en realisatiebeginsel tussentijds winst te nemen. De in 2020 genomen (tussentijdse) winsten voldoen aan deze eisen. De (tussentijdse) winsten en getroffen (extra) voorzieningen zijn de best betrouwbare inschattingen naar het moment van vaststellen van de jaarrekening 2020. Voor een nadere toelichting op de grondexploitatie wordt verwezen naar de toelichting in de paragraaf Grondbeleid

Ten opzichte van de omvang van de verliesvoorziening per 31-12-2019 is er een vermindering van de voorziening van € 720.000 te zien. Deze is het gevolg van het afsluiten van de reeds geruime tijd afgeronde 9 deelplannen van het project Legmeer West. Het saldo van € 566.000 negatief van deze deelplannen is bij afsluiting ten laste van de voorziening gebracht. Na afsluiting van deze deelplannen blijven nog 2 deelplannen actief: deelgebied Legmeer West 456 en het Leisure terrein. De nog uit te voeren activiteiten betreffen een zeer gering percentage (circa 2%) van de kosten van het oorspronkelijke totaalplan Legmeer-West. Daarnaast zijn de resterende kosten voor woonrijp maken binnen de grondexploitatie Rietkraag naar beneden bijgesteld. Conform WRO regelgeving kunnen kosten van openbare ruimte buiten het plangebied van een project alleen ten laste van een bouwproject worden gebracht voor dat deel dat ook daadwerkelijk van profijt is voor het project. Dit betreft het profijtbeginsel, een van de 3 toetsingscriteria voor het toerekenen van kosten aan grondexploitaties. Hierdoor wijzigde de eindwaarde van het project van negatief naar positief en kon de getroffen voorziening vrijvallen voor € 154.000. De toevoeging aan de voorziening exploitatierisico's is voor project Legmeer West, deelgebied 456. De verwachting is dat de werkzaamheden in dit deelgebied in 2021 worden afgerond. Hierna wordt op basis van een overeenkomst een afrekening met Eigen Haard opgesteld. In de grondexploitatie wordt nu rekening gehouden met een terugbetaling.

Deze ramingen zijn tot stand gekomen in geactualiseerde berekeningen met prijspeildatum 1 januari 2021. Hierbij zijn de volgende parameters gehanteerd:

- Looptijd maximaal 10 jaar;
- Prijspeildatum 1 januari 2021;
- Rente 1,92%;
- Indexatie kosten; 1,5%;
- Indexatie opbrengsten; 0%

Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar

Omschrijving	31-12-2019	31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen	5.894	6.561
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	19.820	29.344
Overige vorderingen	2.652	3.116
Voorziening dubieuze debiteuren	-591	-630
Saldo	27.775	38.391

De stand van de voorziening dubieuze debiteuren is aangepast aan de beoordeling per 31 december 2020. Het drempelbedrag in het kader van schatkistbankieren voor het begrotingsjaar waarover verantwoording wordt afgelegd bedraagt € 550. Voor de berekening is een begrotingstotaal van € 73.339 gehanteerd (totale lasten, na reservemutaties). Het bedrag dat buiten 's Rijks schatkist wordt aangehouden bedraagt per kwartaal: 1e kwartaal € 509, 2e kwartaal € 617, 3e kwartaal € 399 en het 4e kwartaal € 423. In het 2e kwartaal is het drempelbedrag overschreden met € 67. Er is in kwartaal 2 een handmatige aanzuivering gedaan t.b.v. een geplande betaling. Deze betaling is uiteindelijk later uitgevoerd, waardoor de gemeente een aantal dagen teveel middelen buiten de schatkist heeft aangehouden.

Liquide middelen

Omschrijving	31-12-2019	31-12-2020
Banksaldi	704	848
Saldo	704	848

De liquide middelen á € 848 staan vrij ter beschikking van de gemeente.

Overlopende activa

Dit betreft bedragen die betrekking hebben op 2020. Maar verwacht wordt in 2021 de bedragen te ontvangen.

Omschrijving	31-12-2019	31-12-2020
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel		
- uitkering van het Rijk	55	61
- uitkeringen van overige Nederlandse overheidslichamen	-	412
overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die t.l.v. volgende begrotingsjaren komen	1.296	3.008
Saldo	1.351	3.481

Uitkeringen van het Rijk

Omschrijving	31-12-2019	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	31-12-2020
Min. SZW afrek BBZ budgetdeel	6	12	6	12
ESF subsidie Jongerencoach	49			49
Saldo	55	12	6	61

Uitkeringen van overige Nederlandse overheidsinstellingen

Omschrijving	31-12-2019	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	31-12-2020
SLS de Kwakel	-	63	50	13
SLS Iepenlaan fase 1 en 2*	-	765	612	153
SLS kinderboerderij	-	247		247
Saldo	-	1.075	662	412

*De uitgaven en inkomsten met betrekking tot de SLS subsidie Iepenlaan fase 1 en 2 hebben betrekking op de jaren vóór 2020. Artikel 52a van het BBV stelt dat per uitkering met een specifiek bestedingsdoel in een apart overzicht worden weergegeven. In eerdere jaren is dit

niet op een dergelijke manier gepresenteerd in de toelichting op de balans en ten behoeve van de aansluiting met het saldo per 31-12-2020 van de nog te ontvangen bedragen is er voor gekozen om de mutaties op deze wijze te presenteren in de jaarrekening 2020.

PASSIVA

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

Vaste financieringsmiddelen

Verloop van de reserves

Overzicht reserves (bedragen x € 1.000)	31-12-2019	dotatie	onttrekking	vrijval	Resultaat 2019	31-12-2020
Algemene risicoreserve	22.000	27.048	985			48.063
Budgetegalisatiereserve	1.658	888	1.380		-642	1.808
Saldo algemene reserves	23.658	27.936	2.365	-	-642	49.871
Reserve budgetoverheveling	191	1.336	991			536
Reserve onderhoud gebouwen	330	138	-			468
Reserve speelbeleidsplan	73	-	25			48
Reserve openbare ruimte	4.546	1.433	1.496			4.482
Reserve vinckebuurt	893	-	853			40
Reserve onderhoud MFA de Legmeer	590	159	-			749
Reserve ruimte voor ruimte	64	-	-			64
Reserve reiniging	1	126	126			-
Reserve riolering	890	398	100			1.189
Saldo bestemmingsreserves	7.578	3.590	3.590	-	-	7.576
Totaal reserves	31.236	31.527	5.955	-	-642	57.447

Toelichting Algemene risicoreserve

Doelstelling

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

Onderbouwing

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

Voeding

De Algemene risicoreserve wordt gevoed vanuit de Budgetegalisereserve, indien de hoogte van de Algemene risicoreserve lager is dan de benodigde weerstandscapaciteit. Hiervoor wordt via een afzonderlijk raadsbesluit, of als onderdeel van een voortgangsrapportage, goedkeuring aan de raad gevraagd. Indien de Budgetegalisereserve onvoldoende hoog is, moet de reserve in een periode van 10 jaar op hoogte worden gebracht.

Bestemming

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

Toelichting Budgetegalisereserve

Doelstelling

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

Onderbouwing

Dit is de vrije reserve die onder meer gebruik wordt voor het bestemmen van het rekeningresultaat.

Voeding

De Budgetegalisereserve wordt gevoed door:

- Een voordelig rekeningsaldo.
- Een positief saldo van de herijking reserves.

Bestemming

De middelen van de Budgetegalisereserve worden aangewend voor de normale opvang van fluctuaties en tegenvallers. Voor zover de Budgetegalisereserve groter is dan nodig voor de normale functie van opvang van fluctuaties en tegenvallers, kan deze beschouwd worden als een algemene bestemmingsreserve en als zodanig worden ingezet voor dekking van investeringen of incidentele lasten. Bij de jaarrekening, een voortgangsrapportage of afzonderlijk voorstel zal de raad toestemming worden gevraagd om geld aan de Budgetegalisereserve te onttrekken.

Toelichting Reserve Budgetoverheveling

Doelstelling

Overheveling van budgetten

Onderbouwing

In de tweede Turap 2019 is de reserve budgetoverheveling gevormd. Tot en met 2018 vond overheveling van de budgetten plaats middels de (algemene) budgetegalisereserve. Aangezien deze reserve een ander doel dient is het transparanter om de overheveling van budgetten via de reserve budgetoverheveling te laten verlopen.

Toelichting Reserve Onderhoud gebouwen

Doelstelling

Egalisatie van het sterk fluctuerende onderhoud van gemeentelijke gebouwen. Deze gebouwen zijn opgenomen in de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen van de programmabegroting en aangeduid met Meerjaren onderhoudsplanning (MOP). Deze reserve is ingesteld bij de besluitvorming over de nota Financieel gezond.

Onderbouwing

Onttrekkingen en toevoegingen aan de reserve zijn gemaximaliseerd op de geplande uitgaven vanuit het beheerprogramma over een periode van 5 jaar. De onderhoudsplanning vanuit het beheerprogramma is langer dan de genoemde vijf jaar. Echter deze periode is een redelijke termijn waarop de onderhoudsuitgaven goed zijn te overzien en eventueel bij te sturen.

Toelichting Reserve Speelbeleidsplan

Doelstelling

Dekking kosten uitvoering speelbeleidsplan.

Onderbouwing

De uitgaven voortvloeiend uit het speelbeleidsplan 2008-2014 zouden tot een hoog beslag op de algemene middelen in de periode 2008-2014 leiden. Daarom heeft de raad ingestemd in 2008 met het vormen van een reserve Speelbeleidsplan om de lasten van het speelbeleidsplan te spreiden over de periode 2008-2022.

Toelichting Reserve Openbare ruimte

Doelstelling

N.v.t.

Onderbouwing

Op basis van het raadsvoorstel en raadsbesluit Assetmanagement openbare ruimte Groot planmatig onderhoud (28 januari 2016, RV15.69) heeft u besloten om de reserve openbare ruimte per 31 december 2015 op te heffen en het saldo per die datum toe te voegen aan de voorziening Groot planmatig onderhoud openbare ruimte. Dit is bij de eindcontrole van de jaarrekening terug gedraaid.

Toelichting Reserve Vinckebuurt

Doelstelling

Dekking herinrichtingskosten omgeving Vinckebuurt.

Onderbouwing

In de raadsvergadering van 22 april 2012 heeft de raad de vorming van een bestemmingsreserve Vinckebuurt vastgesteld. Deze bestemmingsreserve is gevormd om plankosten te dekken en om de infrastructuur rondom Vinckebuurt aan te leggen. Het betreft de herinrichting van de Petrus Steenkampweg, Burgemeester van Meetelenstraat

en de Wilhelminakade ter hoogte van het Zeemantje. Omdat deze wegen buiten het plangebied van de exploitatieovereenkomst met Zeeman en Bouwfonds vallen, komen deze herinrichtingskosten ten laste van de gemeente.

Door aangescherpte BBV regelgeving is het niet langer toegestaan om kosten van investeringen in maatschappelijk nut (zoals wegen) te dekken uit reserves. Het is verplicht om deze op de balans te activeren en hierover af te schrijven. Bij de 1e tussentijdse rapportage 2020 is de reserve verlaagd naar het niveau dat benodigd is voor de resterende plankosten. Het overschot is overgeheveld naar de budgetegaliseringsreserve. De investeringskosten voor de betreffende infrastructuur vinden naar verwachting plaats in de jaren 2021 tot en met 2023 en worden als investeringsbedrag aangevraagd.

Toelichting Reserve Onderhoud MFA de Legmeer

Doelstelling

Door het Rijk ontvangen middelen voor onderhoud scholen beschikbaar houden voor onderhoud.

Onderbouwing

In 2012 is door de raad besloten een reserve Onderhoud MFA de Legmeer te vormen. De looptijd van deze reserve is tot en met 2050, gelijk aan de economische levensduur van het gebouw MFA de Legmeer.

Reserve Ruimte voor Ruimte

Doelstelling

Dekking kosten ruimte voor ruimte overeenkomsten.

Onderbouwing

Op 26 januari 2011 heeft de raad besloten om de uitvoeringsnota Ruimte voor Ruimte vast te stellen om voor de uitvoering van de regeling een bestemmingsreserve Ruimte voor Ruimte in te stellen. Dit laatste was tot en met 2016 nog niet mogelijk omdat er nog geen opbrengsten waren gegenereerd. Met het vaststellen van het bestemmingsplan De Rietkraag en het aflopen van de beroepstermijn is het bestemmingsplan onherroepelijk geworden. De grond is geleverd aan de ontwikkelaar en de betaling door de ontwikkelaar heeft plaatsgevonden. Volgens de uitgangspunten van de nota grondbeleid heeft er in 2017 een winstneming uit het project plaatsgevonden. Rekening houdend met de tot nu toe gemaakte kosten, de risico's en de nog te verwachten kosten is de winstneming ingeschat op € 650.000. Op basis van raadsvoorstel en raadsbesluit RV 2017-043916 is het bedrag van de winstneming toegevoegd aan de bestemmingsreserve Ruimte voor Ruimte. Met dit bedrag zijn de lopende verplichtingen Ruimte voor Ruimte worden ingelost en is voor de komende periode de financiële bandbreedte bekend waarbinnen volgende Ruimte voor Ruimte overeenkomsten kunnen worden gesloten.

Reserve Reiniging

Doelstelling

Egalisatie van kosten en opbrengsten die verband houden met het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen.

Onderbouwing

De kosten van reiniging moeten in principe volledig verhaald te worden door middel van de afvalstoffenheffing. Een mogelijk voordelig resultaat van het product reiniging bij de jaarrekening wordt ingezet bij de tariefstelling van het volgende begrotingsjaar. Hierdoor kunnen ook jaarlijkse schommelingen worden opgevangen en kan het tarief van de afvalstoffenheffing geleidelijk verlopen. Tot en met 2017 verliep dit al via de budgetegaliseringsreserve. Bij de 2e Turap 2018 is besloten om een afzonderlijke reserve reiniging in te stellen.

Toelichting Reserve Riolering

Doelstelling

Egalisatie van kosten en opbrengsten van onderhoud en vervanging van rioleringen.

Onderbouwing

De kosten van riolering dienen in principe volledig verhaald te worden door middel van de rioolheffing. Om grote jaarlijkse schommelingen te kunnen opvangen is een reserve ingesteld, waarmee de tarieven geleidelijk kunnen verlopen naar een kostendekkend tarief voor de rioolheffing.

Volume

De volumebepaling is een afgeleide van het gemeentelijk rioleringsplan.

Voorzieningen

Verloop van de voorzieningen

Overzicht voorzieningen (bedragen x € 1.000)	31-12-2019	dotatie	onttrekking	vrijval	31-12-2020
Voorziening pensioenverplichtingen	3.134	473	106		3.498
Voorziening GreenPark Aalsmeer	-	773	-		773
Totaal voorzieningen	3.134	1.246	106		4.271

Toelichting Voorziening Pensioenverplichtingen

Doelstelling

Dekking van pensioenaanspraken van bestuurders.

Onderbouwing

De pensioenverplichting voor de wethouders is tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

Toelichting Voorziening GreenPark Aalsmeer

Doelstelling

Dekking van 50% van het geprognosticeerde resultaat bij beëindiging van de bedrijfsvoering uit hoofde van onze garantstelling.

Onderbouwing

Het verlies is gewaardeerd op de eindwaarde van het gezamenlijke resultaat van het ontwikkelingsbedrijf (grondexploitatie) en het erfpachtbedrijf.

Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Omschrijving	resterende looptijd (jaar)	31-12-2019	31-12-2020
Onderhandse leningen van:			
binnenlandse banken en overige financiële instellingen		70.636	56.017
BNG lening (17 miljoen) Lening nr. 40.103046	27	13.236	12.750
BNG lening (20 miljoen) Lening nr. 40.105438	16	12.400	11.600
BNG lening (10 miljoen) Lening nr.40.106705	23	7.750	7.417
BNG Flexlening (15 miljoen) Lening nr.40.107726	11	11.250	10.250
NWB lening (10 miljoen) Lening nr.10.028695	6	6.000	5.000
BNG lening (10 miljoen) Lening nr.40.112760	7	10.000	9.000
BNG lening (10 miljoen) Lening nr.40.112761	-	10.000	-
Saldo		70.636	56.017

De boekwaarde van de (opgenomen) onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen per 31 december 2020 betreft zeven leningen die zijn opgenomen bij de nv Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). De totale rentelast op de vaste schulden voor 2020 bedraagt € 1.892. De rentebaar bedraagt € 9. Dit heeft te maken met de korte looptijd van lening 40.112761 waar een negatieve rente tegenover staat.

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Omschrijving	31-12-2019	31-12-2020
Overige schulden	4.157	5.473
Banksaldi	316	458
Saldo	4.473	5.931

Deze posten bestaan voornamelijk uit crediteuren, nog te betalen loonheffing, premies sociale verzekeringen en het banksaldo.

Overlopende passiva

Omschrijving	31-12-2019	Correctie beginbalans	31-12-2019	31-12-2020
Van Europese en/of Nederlandse overheidslichamen (vooruit)ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren				
- het Rijk	65		65	236
- overige Nederlandse overheidslichamen	130	42	172	11
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	19		19	274
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	4.322	-42	4.280	5.859
Saldo	4.536	-	4.536	6.379

De overige vooruitontvangen bedragen á € 0,27 miljoen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen betreft de uitvoeringskosten Tozo. De verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen omvatten voor € 1,72 miljoen terugbetalingen aan het Rijk voor de vooruitontvangen bedragen met betrekking tot de Tozo regeling.

Specificatie uitkeringen conform artikel 49

Uitkeringen van het Rijk

Omschrijving	31-12-2019	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen of terugbetalingen	31-12-2020
Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	65	527	388	204
SPUK	-	867	867	-
RRE subsidie (SiSa)	-	115	100	15
Gemeentelijke hulp Toeslagenaffaire	-	17		17
Saldo	65	1.526	1.355	236

Uitkeringen van overige Nederlandse overheidslichamen

Omschrijving	31-12-2019	Correctie beginbalans	31-12-2019	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen of terugbetalingen	31-12-2020
Voorschot ISV III herinrichting Dorpscentrum	121	-121				-
Subsidie Onderzoek haalbaarheid glasvezel	8		8		8	-
Fietsstraat Vuurlijn SRA	-			243	243	-
Plankosten Zeeman Real Estate BV obv ISVII	-	163	163		163	-
SLS DC de Kwakel	-			11		11
Saldo	129	43	172	255	414	11

Per uitkering met specifiek bestedingsdoel wordt bovenstaand het verloop gedurende het jaar weergegeven. Deze posten zijn opgenomen onder de overlopende passiva.

Bij de jaarrekening 2019 is onverhoopt een onjuist saldo t.b.v. de uitkeringen van overige Nederlandse overheidslichamen opgenomen in de toelichting op de balans. In de kolom "correctie beginbalans" hebben we dit inzichtelijk gemaakt en en daarnaast het juiste saldo gepresenteerd.

Gewaarborgde geldleningen

Het verstrekken van een gemeentegarantie leidt niet tot een feitelijk verplichting of betaling en wordt daarom niet meegenomen binnen de balanstelling. In de bijlage vindt u een beknopt overzicht van de gewaarborgde geldleningen.

Staat van gewaarborgde geldleningen voor het verkrijgen en het verbeteren van eigen woningen (model F2)

Omschrijving	Oorspronkelijk bedrag	% lening waarvoor borg-stelling is verleend	Restant-bedrag geldlening 1-1-2020	Restant-bedrag geldlening 31-12-2020
ABN-AMRO Bank nv	7.139	100%	1.080	824
ABP-Hypotheke	1.570	100%	140	140
De Amersfoortse Verzekeringen	118	100%	17	17
Bouwfonds Hypotheken bv	1.662	100%	745	634
Centraal Beheer Hypotheken bv	256	100%	94	-
Delta Lloyd Verzekeringsgroep nv	1.351	100%	235	-
Direktbank nv	493	100%	233	233
ING Bank	3.203	100%	314	236
Postbank nv	2.302	100%	129	94
Coöperatieve Rabobank b.a.	1.688	100%	75	51
Reaal Hypotheken bv	1.264	100%	54	54
Fortis Bank nv	2.442	100%	156	63
Woonfonds Hypotheken	113	100%	58	58
Totaal	23.601		3.330	2.404

Overige gewaarborgde geldleningen (model F1)

Omschrijving	Andere borgen	Oorspronkelijk bedrag	% Borg	Restant-bedrag begin dienstjaar	Waarvan door gemeente gewaarborgd	Restant-bedrag einde dienstjaar	Waarvan door gemeente gewaarborgd
Eigen Haard	WSW	134.486	50%	58.822	29.603	32.100	16.050
GPA gebiedsontw	Gemeente Aalsmeer	92.100	50%	95.000	47.500	96.400	48.200
St. Woonzorg	WSW	15.666	50%	13.616	6.902	5.296	2.648
Qui Vive Hockey - en Tennisvereniging		550	100%	299	299	275	275
Thamerkerk BV		500	100%	500	500	487	487
Stichting Woongroep Holland	WSW	65.138	50%	30.000	15.000	63.075	31.538
Totaal				198.237	99.804	197.631	99.196

De borg- en garantstellingen zijn indirect, waarbij de gemeente als achtervang of garantsteller fungeert.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

In het kader van Europese aanbestedingen zijn voorgaand jaar een aantal contracten meegenomen in de foutenevaluatie van de accountant voor de volledige contractwaarde. Dit is, zoals veriest vanuit de Kadernota Rechtmatigheid van de commissie BBV, opgenomen onder de "Niet uit de balans blijvende verplichtingen". De doorgevoerde wijziging betreft het toevoegen van een tabel met de totale onrechtmatigheden in het kader van EU-aanbestedingsregels voor 2021 en verder.

Leverancier	Looptijd	Oordeel	Contract- waarde eerdere jaren	Resterende bedrag fouten- evaluatie	Besteed 2020	Onrecht- matigheid 2020	Fouten- evaluatie t.b.v volgende jaren	Totale onrecht- matigheid Fouten- evaluatie
Sweco Nederland B.V.	Betreft stelselmatige inhuur projectmanagement	Onrecht- matig	-	-	359	359	359	718
McTripleA Holding	Onbepaalde tijd	Onrecht- matig	270	178	45	-	-	-
Sulo Nederland B.V.	2014 t/m 2021	Onrecht- matig	252	132	116	-	43	43
Totaal			522	310	520	359	402	761

Niet uit de balans blijvende verplichtingen (contractwaarde > € 1 miljoen)

Conform artikel 53a van het BBV onderstaand belangrijke financiële verplichtingen waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is verbonden.

Leverancier	Omschrijving	Begindatum	Einddatum	Verplichting jaar	Verplichting t/m einde looptijd
van Baarn Aannemers	realisatie MFA Thamerdal	2020	einde project	-	1.750
Sportbouwers B.V.	realisatie MFA Zijdelwaard	2020	einde project	-	8.330
Afval Energie Bedrijf (AEB)	Afvalinzameling	1-1-2018	31-12-2022	500	1.000
Totaal				500	11.080

7.4 Overzicht baten en lasten

Overzicht baten en lasten (x € 1.000)	Primitieve begroting			Na wijziging			Realisatie		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
Samenleving									
1.1 Sport, cultuur en onderwijs	571	3.061	-2.490	599	3.158	-2.559	613	3.185	-2.572
1.2 Maatschappelijke ontwikkeling	269	17.724	-17.455	217	19.741	-19.524	258	20.841	-20.584
1.3 Werk en inkomen	5.796	9.218	-3.422	9.852	13.769	-3.917	10.009	13.264	-3.256
1.4 Veiligheid	123	2.766	-2.643	110	3.163	-3.053	193	3.225	-3.032
Totaal programma Samenleving	6.759	32.768	-26.009	10.779	39.830	-29.052	11.073	40.516	-29.443
Wonen									
2.1 Woonomgeving	4.474	13.731	-9.257	4.185	12.683	-8.498	4.102	12.661	-8.559
2.2 Woonbeleid	5	1.150	-1.145	5	1.157	-1.151	4	1.154	-1.150
2.3 Ruimtelijke ordening	965	1.031	-66	1.165	1.233	-68	1.502	1.223	279
Totaal programma Wonen	5.444	15.912	-10.468	5.355	15.072	-9.717	5.608	15.038	-9.430
Werken									
3.1 Ondernemen	31	754	-723	31	628	-597	19	590	-571
3.2 Mobiliteit	-	1.379	-1.379	-	1.335	-1.335	-	1.261	-1.261
Totaal programma Werken	31	2.133	-2.102	31	1.963	-1.932	19	1.852	-1.833
Organiseren									
4.1 Bestuur & organisatie	1	1.937	-1.937	4	2.037	-2.033	-	2.094	-2.094
4.2 Dienstverlening	523	1.149	-626	405	1.167	-762	377	1.111	-734
4.3 Vastgoed	1.703	4.523	-2.820	1.283	4.478	-3.195	1.321	4.441	-3.120
4.4 Financiën	3.760	147	3.614	3.622	101	3.521	3.581	840	2.741
4.5 Grondexploitatie	1.749	2.156	-408	5.794	5.758	36	3.725	4.150	-424
Totaal programma Organiseren	7.736	9.912	-2.176	11.109	13.541	-2.433	9.004	12.635	-3.631
Algemene dekkingsmiddelen									
- Algemene uitkeringen	39.180	24	39.156	40.227	24	40.203	40.482	24	40.458
- Overige dekkingsmiddelen	-	-691	691	-	-691	691	30	-521	551
- Dividend	918	89	828	28.429	600	27.828	28.421	602	27.819
- Lokale heffingen	9.125	330	8.794	9.076	357	8.718	9.041	368	8.673
- Saldo van de financieringsfunctie	1.046	182	864	977	266	711	954	244	710
Totaal alg. dekkingsmiddelen	50.268	-65	50.334	78.708	557	78.151	78.929	717	78.212
- Overhead	4	9.097	-9.094	8	9.333	-9.324	11	8.954	-8.943
- Onvoorzien	-	58	-58	-	58	-58	-	61	-61
- VPB	-	-	-	-	104	-104	-	-	-
Saldo baten en lasten voor reserves	70.241	69.815	426	105.989	80.459	25.531	104.644	79.773	24.871
Mutatie reserves	3.097	3.524	-426	5.741	31.271	-25.530	5.955	31.527	-25.571
Resultaat	73.339	73.339	-	111.730	111.730	-	110.599	111.300	-701

Analyse afwijkingen begroting (na wijziging) en jaarstukken

In BBV artikel 28-a is bepaald dat in de toelichting op het overzicht van baten en lasten bij de begroting en bij de jaarrekening een analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de jaarstukken wordt gevoegd. In het jaarverslag staat per programma een uitvoerige specificatie van afwijkingen. In onderstaand overzicht zijn de afwijkingen op hoofdlijnen opgenomen.

Programma	Voor-/nadeel	Hoofdstuk en onderwerp	Afwijking
Samenleving	n	2.2 Maatschappelijke ondersteuning jeugd	-700
	n	2.2 Maatschappelijke ondersteuning overige oorzaken	-360
	v	2.3 Re-integratieinstrumenten	130
	v	2.3 Bijzondere bijstand	70
	v	2.3 BTW reïntegratiekosten	380
	v	2.3 Armoede- en schuldennota	150
	n	2.3 Maatwerkbijdragen Duo+	-130
	n	2.3 Verstrekkingen Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)	-83
	v	2.3 Ontvangen vergoedingen Tozo	88
	v	2.3 Terugvorderingen bijstanduitkeringen en bijzondere bijstand	68
Wonen	v	3.1 Woonomgeving hogere onttrekking reserve	257
	v	3.3 Hogere inkomsten omgevingsvergunningen	292
Organiseren	n	5.3 Hogere storting in reserve onderhoud gebouwen (in relatie tot lager planmatig onderhoud zie 5.10)	-269
	v	5.3 Overige oorzaken vastgoed	75
	n	5.4 Vorming voorziening grondexploitatie Green Park Aalsmeer	-770
	n	5.5 Actualisatie grondexploitaties	-460
	n	5.6 Verhoging voorziening dubieuze debiteuren	-140
	v	5.6 Inkomsten algemene uitkering	230
	v	5.8 Planmatig onderhoud gemeentehuis en gemeentewerf	215
	v	5.8 Bijdrage Duo +	70
	v	5.8 Overhead overige oorzaken	90
Subtotaal	n		-797
	v	Overige afwijkingen taakvelden	96
Saldo	n		-701

7.5 Overzicht incidentele baten en lasten

In de Gemeentewet is opgenomen dat onze begroting structureel en reëel in evenwicht moet zijn. In artikel 189 (tweede lid) is opgenomen 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.

Incidentele lasten				
Programma	Omschrijving	Begroot	werkelijk	saldo
Samenleving	Sociaal Team bestendigen en transformatie sociaal domein	415	435	-20
Samenleving	Plan van aanpak jaarwisseling en jeugdoverlast	143	178	-35
Samenleving	Koersplan sociaal domein	25	32	-7
Samenleving	Programmaregisseur	85	92	-7
Samenleving	Regievoerder statushouders	102	104	-2
Samenleving	(Formateur) Sportakkoord	28	26	2
Samenleving	Vernielingen Sportparken	25	23	2
Samenleving	Vroegsignalering	75	48	27
Samenleving	Uitvoering Minimaregelingen	40	17	23
Samenleving	Terugvordering BTW re-integratiekosten	-	-378	378
Wonen	Implementatie omgevingswet	216	196	20
Wonen	Doorzetten strategie Schiphol	110	109	1
Wonen	Plan van aanpak transformatie locatie	88	-	88
Wonen	Duurzaamheidsprogramma	70	10	60
Wonen	Haalbaarheidsonderzoeken woningbouw	50	70	-20
Wonen	Haalbaarheidsonderzoek sport en wonen	162	147	15
Wonen	Invoering en implementatie VANG-HHA	40	34	6
Wonen	Vandalisme Droogloop Busstation	30	23	7
Wonen	Vandalisme LV-tunnel Zijdelweg	25	25	-
Wonen	Herstel Beschoeiing Amsteldijk-Zuid	22	22	-
Werken	Opstellen bereikbaarheidsvisie	80	-	80
Werken	Adviseur energienetwerken	20	20	-
Organiseren	Uithoorn 200 jaar	46	42	4
Organiseren	Verkoop Eneco	506	506	-
Organiseren	Vennootschapsbelasting 2020	104	61	43
Organiseren	Participatie en sensitief organisatie	20	-	20
Organiseren	Storting in voorziening exploitatierisico's	37	312	-275
Organiseren	Inhuur bestuursondersteuning	25	25	-
Organiseren	Inlopen digitale archiefachterstanden	50	-	50
Organiseren	Archief	25	26	-1
Organiseren	Dagelijks en planmatig onderhoud gebouwen	508	240	268
Organiseren	Restant grondopbrengsten 2019 Heijermanslaan	-	87	-87
Organiseren	Storting in reserve onderhoud gebouwen	-	138	-138
Organiseren	Storting opbrengst verkoop Eneco in algemene risicoreserve	27.048	27.048	-
Organiseren	Storting in reserve overheveling budgetten Organiseren	135	149	-14
Organiseren	Storting vrijval Vinckebuurt in budgetegalisereserve	888	888	-
Organiseren	Bedragen tot 20	59	46	13

Incidentele lasten				
Alle programma's	Corona-gerelateerde lasten (zie bijlage)	4.516	5.194	-678
Totale incidentele lasten		35.818	35.995	-177

Incidentele baten				
Programma	Omschrijving	Begroot	werkelijk	saldo
Samenleving	Sportakkoord	20	20	-
Wonen	Haalbaarheidsonderzoek sport en wonen	20	21	-1
Organiseren	Verkoop Eneco	27.554	27.554	-
Organiseren	Ontvangen precarioheffing	1.532	1.551	-19
Organiseren	Vrijval reserve Vinckenbuurt	819	819	-
Organiseren	Exploitatiebijdrage 2019 Vinckebuurt	70	70	-
Organiseren	Winstnemingen grondexploitatie	247	-45	292
Organiseren	Afsluiten afgeronde deelplannen Legmeer West	-579	-575	-4
Organiseren	Vrijval voorziening afsluiten afgeronde deelplannen LMW	566	566	-
Organiseren	Vrijval voorziening exploitatierisico's Rietkraag	152	154	-2
Organiseren	Reserve speelbeleidsplan	25	25	-
Organiseren	Onttrekking uit reserve onderhoud gebouwen	131	-	131
Organiseren	Onttrekking aan reserve overheveling budgetten Organiseren	525	525	-
Organiseren	Onttrekking budgetegalisereserve budgetten Organiseren	167	167	-
Alle programma's	Corona-gerelateerde baten (zie bijlage)	3.990	4.289	-299
Totale incidentele baten		35.239	35.141	98
Saldo incidentele baten en lasten *		-578	-854	276

*1 Om uitschieters te voorkomen zijn voor de structurele onderhoudslasten egalisereserves gevormd. Daarmee blijven de jaarlijkse lasten vrijwel gelijk. Dekking uit of toevoeging aan de egalisereserves voor structurele onderhoudslasten wordt aangemerkt als structurele inkomsten/uitgaven. Dit betreft de reserves: openbare ruimte voor ruimte, reiniging en riolering. Mutaties op deze reserves zijn daarom niet opgenomen in bovenstaand overzicht.

7.6 Begrotingsrechtmatigheid

In de financiële verordening van de gemeente Uithoorn is in artikel 7 lid 3 opgenomen dat het college ervoor zorgt dat de lasten van de programma's in de gewijzigde begroting niet worden overschreden. Afhankelijk van de oorzaak van een over- of onderschrijding op programmaniveau is er voor de beoordeling van de begrotingsrechtmatigheid een aantal categorieën te onderkennen:

1. Begrotingsonderschrijdingen

Kostenonderschrijdingen worden als rechtmatig beschouwd tenzij deze niet passen binnen het beleid.

2. Begrotingsoverschrijdingen passend binnen het bestaande beleid

2a. Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die passen binnen het beleid en die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde inkomsten. Deze overschrijdingen worden door de raad geaccepteerd (passend binnen het beleid). Derhalve geen onrechtmatigheid.

2b. Kostenoverschrijdingen die passen binnen het beleid en die in verband met het tijdstip van het ontstaan ervan, niet tijdig aan de raad konden worden gerapporteerd die niet meer binnen het budget kunnen worden gecompenseerd en die worden veroorzaakt door (externe) factoren. Zoals bijvoorbeeld een open einde (subsidie)regeling en aanpassingen in het gemeentefonds. Vaak blijken dergelijke zaken pas bij het opmaken van de jaarrekening. Deze overschrijdingen worden door de raad geaccepteerd (passend binnen het beleid). Derhalve geen onrechtmatigheid.

2c. Kostenoverschrijdingen op programmaniveau betreffende activiteiten die passen binnen het beleid en ten onrechte niet tijdig aan de raad zijn gerapporteerd. Deze overschrijdingen worden als onrechtmatig beschouwd. Doordat deze overschrijdingen binnen het bestaande beleid vallen, kunnen deze door de raad bij de jaarrekening alsnog worden geautoriseerd waardoor het karakter van onrechtmatigheid wordt opgeheven.

3. Begrotingsoverschrijdingen niet passend binnen het bestaande beleid

Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het beleid en waarvoor ook geen door de raad goedgekeurde begrotingsaanpassingen aanwezig zijn. Deze overschrijdingen worden als onrechtmatig beschouwd. Deze overschrijdingen kunnen door de raad bij de jaarrekening alsnog worden geautoriseerd.

Uiteenzetting begrotingsafwijkingen:

Exploitatie

Programma	raming 2020 na wijziging			realisatie 2020			begrotingsafwijking		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
Samenleving	10.779	39.830	-29.052	11.073	40.516	-29.443	-294	-686	391
Wonen	5.355	15.072	-9.717	5.608	15.038	-9.430	-253	34	-287
Werken	31	1.963	-1.932	19	1.852	-1.833	12	111	-100
Organiseren	89.825	23.593	66.232	87.944	22.367	65.577	1.881	1.226	655
subtotaal programma's	105.989	80.459	25.531	104.644	79.773	24.871	1.346	686	660
Toevoeging/onttrekking aan reserves									
Samenleving	-	159	-159	-	159	-159	-	-	-
Wonen	1.490	1.865	-375	1.747	1.865	-118	-257	-	-257
Werken	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Organiseren	4.251	29.247	-24.996	4.208	29.503	-25.294	42	-255	298
subtotaal reserves	5.741	31.271	-25.530	5.955	31.527	-25.571	-215	-256	41
Gerealiseerd resultaat	111.730	111.730	-	110.599	111.300	-700	1.131	430	701

Het programma organiseren is inclusief de algemene dekkingsmiddelen, vennootschapsbelasting en overhead.

Omschrijving	baten / lasten	afwijking	rechtmatig	Onrechtmatig, telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, telt mee voor het oordeel	Motivering
Maatschappelijke ondersteuning jeugd	lasten	-700		-700		2b Budgetoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding. Voor een nadere toelichting zie hoofdstuk 2.2
Maatschappelijke ondersteuning overig	lasten	-360		-360		2b Budgetoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding. Voor de inhoudelijke toelichting op de begrotingsafwijkingen zie 2.2. Overzicht batens en lasten.
Overig	lasten	374	374			1. Rechtmatig: lagere lasten dan begroot
Samenleving		-686	374	-1.060	-	
Hogere onttrekking aan reserve groot onderhoud	batens	-294	-294			1. Rechtmatig: De reserve openbare ruimte heeft een egaliserend karakter. Hogere onttrekkingen ten laste van egaliseringsreserves hebben een rechtmatig karakter.
Lagere onttrekking aan reserve riolering	batens	37	37			1. Rechtmatig: De onttrekking aan de reserve is lager dan begroot. Dit betekent een rechtmatige financiële verwerking.
Reserves wonen		-257	-257	-	-	
Storting in reserve onderhoud gebouwen	lasten	-137	-137			1. Rechtmatig: De reserve onderhoud gebouwen heeft een egaliserend karakter. Hogere onttrekkingen ten laste van egaliseringsreserves hebben een rechtmatig karakter.

Omschrijving	baten / lasten	afwijking	rechtmatig	Onrechtmatig, telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, telt mee voor het oordeel	Motivering
Hogere storting budget-overhevelingsreserve	lasten	-118	-118			1. Rechtmatig: Om de budgetoverhevelingen transparanter te laten verlopen is in de tweede Turap 2019 de reserve budgetoverheveling gevormd. Tot en met 2018 vond overheveling van de budgetten plaats middels de (algemene) budgetlegalisatiereserve. Tegenover de hogere storting van € 118.000 staat ook een hogere onttrekking staat van € 110.000.
Reserves organiseren		-255	-255	-	-	
Saldo		-1.198	-138	-1.060	-	

Investerings

Omschrijving	Over-/ onderschrijding	Begroting na wijziging	Rekening	Afwijking	Rechtmatigheid
Investeringsbijdrage bibliotheek	Overschrijding	118	174	-57	1. Rechtmatig
Kruisingen de Kwakel/Vuurlijn Oost uitgaven	Overschrijding	460	613	-153	2.a Begrotings-overschrijdingen bestaand beleid
Kruisingen de Kwakel/Vuurlijn Oost inkomsten	Onderschrijding	-	-311	311	1. Rechtmatig
Saldo		578	476	101	

Investeringsbijdrage bibliotheek

Op 23 april 2020 heeft de gemeenteraad een krediet ter hoogte van € 235.000 beschikbaar gesteld voor een investeringsbijdrage in de bibliotheek. Er werd aangenomen dat hiervoor in 2020 € 118.000 benodigd was, dit bleek € 174.000 te zijn. Aangezien de uitgaven in de jaarschijf 2020 binnen het meerjarige krediet vallen, en het daarmee alleen een verschuiving in jaren is en géén overschrijding op het totale project, betreft dit een rechtmatige overschrijding.

Kruisingen de Kwakel/Vuurlijn Oost

Op het krediet kruisingen Kwakel/Vuurlijn Oost heeft een overschrijding van het krediet van € 153.000 plaatsgevonden. Voor een bedrag van afgerond € 68.000 zijn er werkzaamheden verricht voor Waternet, hetgeen bij hen in rekening is gesteld. Hiervoor zijn extra inkomsten ontvangen. De overige € 85.000 betreft een overschrijding van het krediet, die ten tijde van laatste begrotingswijziging nog niet bekend was. Dit is een overschrijding binnen het bestaand beleid.

7.7 Overzicht investeringen

Programma	Investering	Begroot na wijziging	Realisatie	restant
Samenleving	Zijdelwaard, breedtesport	500	173	327
Samenleving	Thamerdal, breedtesport	1.285	962	323
Samenleving	Thamen sportvelden	60	46	14
Samenleving	KDO kunstgrasveld	273	269	4
Samenleving	Qui Vive hockey	12	-	12
Samenleving	Investeringsbijdrage bibliotheek	118	174	-57
Samenleving	Ontmoetingsplek Buitenruimte	25	-	25
Wonen	Investerings riolering	1.232	815	416
Wonen	Kruisingen de Kwakel/Vuurlijn Oost uitgaven	460	613	-153
Wonen	Kruisingen de Kwakel/Vuurlijn Oost inkomsten	-	-311	311
Wonen	Herinrichting DC De Kwakel	30	16	14
Wonen	Investering verkeersregelinstallatie automaat	97	15	83
Wonen	Investering civiele kunstwerken	114	96	18
Wonen	Investerings Spelen	21	-	21
Wonen	Vervangen TF signaal openbare verlichting	64	55	9
Wonen	Containers	42	32	10
Wonen	Ontwikkeling Dorpcentrum infrastructuur	-	400	-400
Wonen	Noordmanlaan	30	-	30
Organiseren	Nieuwbouw kinderboerderij De Olievaar uitgaven	260	247	13
Organiseren	Nieuwbouw kinderboerderij De Olievaar inkomsten	-260	-247	-13
Organiseren	Laan van Meerwijk nieuw dak	50	-	50
Organiseren	Laan van Meerwijk installaties	599	460	138
Organiseren	Laan van Meerwijk gebouw verbouwing	-	-16	16
Organiseren	Thematisch plan bedrijfshulpmiddelen	144	-	144
Organiseren	VROM Startersleningen	-	23	-23
Organiseren	Duurzaamheidslening	100	99	1
Organiseren	Legmeerplein	-	22	-22
Organiseren	Vorbereidingskosten GREX Dorpscentrum	-	150	-150
Organiseren	Nieuwbouw Politie	-	21	-21
Organiseren	Aandelen Eneco Groep N.V. inkomsten	-252	-252	-0
Organiseren	Belegging bij de Bng-zero lening	-	81	-81
Saldo		5.003	3.944	1.059

7.8 Wet Normering Topinkomens (WNT)

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur [en overige topfunctionarissen] over het jaar 2020 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

		E.M. Voorhorst	M.C. Wegewijs	J.H. van Leeuwen
1	Functie (functienaam)	Gemeentesecretaris	Waarnemend gemeentesecretaris	Raadsgriffier
2	In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jun-16	1-sep-20	1-jan-16
3	In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	31-aug-20	heden	heden
4	(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja
5	Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%	100%
6	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	90.456	33.314	85.455
7	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	13.293	5.274	14.025
8	Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	103.749	38.588	99.480
13	Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	134.000	67.000	201.000
	Vergelijkende cijfers 2019			
1	(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Nee	Ja
2	Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	n.v.t.	100%
3	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	107.327	n.v.t.	79.021
4	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	19.155	n.v.t.	13.674
5	Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	126.482	n.v.t.	92.695
10	Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	194.000	n.v.t.	194.000

Toelichting:

Het bezoldigingsmaximum voor de topfunctionarissen bedraagt in 2020 € 201.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de topfunctionarissen.

8 Bijlagen

8.1 SISA-bijlage bij de jaarrekening

Definitief SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
FIN	B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen)	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B1/01	Aard controle R Indicator: B1/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/03	Aard controle R Indicator: B1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/06
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Totaal ontvangen bedrag beschikking	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: C1/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02				
			€ 114.550	Nee				
		Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Besteding (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen.			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03	Aard controle R Indicator: C1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/05	Aard controle R Indicator: C1/06		
		1 2019-620996	€ 100.182	Ja				
		Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)	Toelichting	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C1/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10		
			Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie					
		1 2019-620996	€ 100.182	Nee				
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04		
			€ 262.895	€ 102.981	€ 48.165	€ 65.485		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08		
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2020	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
		Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente 1.1 Participatiewet (PW)	Gemeente 1.1 Participatiewet (PW)	Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 4.348.912	€ 77.899	€ 223.699	€ 12.416	€ 16.201	€ 0
		Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 104 Participatiewet Gemeente	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 104 Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
		Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente 1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente 1.7 Participatiewet (PW)	Gemeente 1.7 Participatiewet (PW)		
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/12
			€ 95.394	€ 10.946	€ 0	€ 262.515	€ 12.416	Ja
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud) beginnende zelfstandigen, gemeentedeel 2020	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)
		Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.						
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 12.300	€ 12.467	€ 3.033	€ 0	€ 0	€ 7.011
		Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)						
			Aard controle n.v.t. Indicator: G3/07					
			Ja					

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2020 Alle gemeenten verantwoordelijk hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)		€ 1.970.968	€ 575.446	€ 66.578	€ 575.446	€ 6.261	
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)		€ 576.573	€ 179.884	€ 1.561	€ 179.884	€ 1.463	
3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)		€ 451.403	€ 67.814	€ 1.230	€ 67.814	€ 77	
	Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)		Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)		Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle R Indicator: G4/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11		
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	584		66	€ 16.892	Ja		
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	162		27		Ja		
3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	166		15		Ja		
	Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)		Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing		Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	Aard controle R Indicator: G4/16		
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)							
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)							
3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)							

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulerings sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			€ 867.378	€ 742.188				
		Projectnaam/nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
1		Nieuwbouw MFA Zijdelaard	€ 44.248		€ 44.248			
2		Nieuwbouw MFA Thamerdal	€ 24.527		€ 24.527			
3		Onderhoudskosten accommodaties	€ 16.258				€ 16.258	
4		Uitvoeringskosten en Overhead	€ 40.157				€ 40.157	
		Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/09	Aard controle R Indicator: H4/10	Aard controle R Indicator: H4/11			
1		Nieuwbouw MFA Zijdelaard	€ 44.248	5%				
2		Nieuwbouw MFA Thamerdal	€ 24.527	3%				
3		Onderhoudskosten accommodaties	€ 16.258	2%				
4		Uitvoeringskosten en Overhead	€ 40.157	5%				

VWS	H8	Regeling Sportakkoord	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/R01	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/R02	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/R03	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/R04	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/R05
			10	121813	10	121813	Ja

8.2 EMU-Saldo

Europese en Monetaire Unie (EMU)

Overeenkomstig het door het ministerie van Financiën verstrekte model is het EMU-saldo van de gemeente Uithoorn voor het jaar 2021 berekend.

EMU Saldo (bedragen x 1000)		Begroot	werkelijk
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	25.531	24.871
2	Mutatie (im)materiele vaste activa	-	312
3	Mutatie voorzieningen	29	1.137
4	Mutatie voorraaden incl. bouwgronden in exploitatie)	1.864	1.551
5	Verwachte boekwinst/verlies bij verkoop FVA en (I)MVA, alsmede de afwaardering van FVA	-	-
Berekend EMU-saldo		23.696	24.145

Toelichting EMU-saldo

Het EMU-saldo kan gezien worden als een extra financieel kengetal, naast de andere vijf verplichte financiële kengetallen. Zoals de solvabiliteit en de (netto) schuldquote. Het EMU-saldo geeft namelijk in één oogopslag aan of de gemeente via reële transacties netto geld uitgeeft, of dat er netto geld binnenkomt. Het positieve EMU-saldo geeft aan dat Uithoorn als gemeente via reële transacties meer zal ontvangen dan dat er wordt uitgegeven. Het is echter wel van belang om het EMU-saldo in de juiste context te zien. Gemeenten maken voor hun boekhouding gebruik van het 'gemodificeerde stelsel van baten en lasten'.

Het positieve EMU-saldo 2021 á € 24.145 betekent feitelijk dat de baten hoger zijn dan de raming, met als voornaamste oorzaak de verkoop van de aandelen van Eneco.

8.3 Taakveldenrealisatie

8.3.1 Taakveldenrealisatie op taakveld

Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)		Begroot lasten	Begroot baten	Realisatie lasten	Realisatie baten
Taakveld 0. Bestuur en ondersteuning					
0.1	Bestuur	1.887	4	1.966	-
0.2	Burgerzaken	791	388	766	342
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	382	51	320	60
0.4	Ondersteuning organisatie (overhead)	9.333	8	8.954	11
0.5	Treasury	866	29.405	846	29.457
0.61	OZB woningen	180	4.083	180	4.145
0.62	OZB niet-woningen	150	3.277	150	3.143
0.63	Parkeerbelasting	-	-	-	-
0.64	Belastingen Overig	27	1.716	38	1.753
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	24	40.227	24	40.482
0.8	Overige baten en lasten	54	-	169	30
0.9	Vennootschapbelasting	104	-	61	-
0.10	Mutaties reserves	31.271	5.741	31.527	5.955
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	700
Totaal taakveld 0.		45.069	84.900	45.002	86.078
Taakveld 1. Veiligheid					
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	1.656	-	1.595	-
1.2	Openbare orde en Veiligheid	1.526	127	1.709	228
Totaal taakveld 1.		3.182	127	3.304	228
Taakveld 2. Verkeer, vervoer en waterstaat					
2.1	Verkeer en vervoer	3.864	118	4.307	215
2.2	Parkeren	20	2	20	3
2.3	Recreatieve havens	20	11	34	11
2.4	Economische Havens en waterwegen	235	20	169	-
2.5	Openbaar vervoer	165	-	150	-
Totaal taakveld 2.		4.305	151	4.680	229
Taakveld 3. Economie					
3.1	Economische ontwikkeling	411	-	377	-
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	-	-
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	34	17	30	8
3.4	Economische promotie	86	18	79	9
Totaal taakveld 3.		530	35	486	17
Taakveld 4. Onderwijs					
4.1	Openbaar basisonderwijs	155	-	154	-
4.2	Onderwijshuisvesting	3.185	750	3.255	767
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.387	664	1.413	706
Totaal taakveld 4.		4.727	1.414	4.822	1.473
Taakveld 5. Sport, cultuur en recreatie					
5.1	Sportbeleid en activering	475	70	539	62
5.2	Sportaccommodaties	749	168	743	164
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	139	-	122	-
5.4	Musea	25	-	24	-
5.5	Cultureel erfgoed	38	-	11	-
5.6	Media	533	-	512	-
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.681	68	2.455	49
Totaal taakveld 5.		4.639	306	4.406	274
Taakveld 6. Sociaal Domein					

Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)		Begroot lasten	Begroot baten	Realisatie lasten	Realisatie baten
6.1	Samen kracht en burgerparticipatie	3.942	255	3.903	337
6.2	Wijkteams	1.708	-	1.553	-
6.3	Inkomensregelingen	11.676	9.833	11.651	10.009
6.4	Begeleide participatie	1.251	-	1.238	-
6.5	Arbeidsparticipatie	931	19	454	-
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.007	5	849	5
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	3.675	100	3.774	126
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	5.632	-	6.633	-74
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	293	-	465	-
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	2.299	-	2.406	-
Totaal taakveld 6.		32.414	10.212	32.926	10.403
Taakveld 7. Volksgezondheid en milieu					
7.1	Volksgezondheid	1.155	-	1.153	-
7.2	Riolering	2.951	3.574	2.803	3.463
7.3	Afval	3.173	3.636	3.217	3.514
7.4	Milieubeheer	1.000	125	823	100
7.5	Begraafplaatsen	281	252	286	256
Totaal taakveld 7.		8.560	7.587	8.281	7.334
Taakveld 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing					
8.1	Ruimtelijke Ordening	1.562	485	2.300	673
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	5.318	5.364	3.657	3.149
8.3	Wonen en bouwen	1.423	1.149	1.434	1.442
Totaal taakveld 8.		8.303	6.998	7.391	5.263
Totaal taakvelden		111.730	111.730	111.300	111.300

8.3.2 Taakveldenrealisatie op programma

Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)		Begroot lasten	Begroot baten	Realisatie lasten	Realisatie baten
Samenleving					
0.10	Mutaties reserves	159	-	159	-
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	1.645	-	1.585	-
1.2	Openbare orde en Veiligheid	1.485	110	1.606	193
4.1	Openbaar basisonderwijs	155	-	154	-
4.2	Onderwijshuisvesting	8	8	17	8
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.173	521	1.242	543
5.1	Sportbeleid en activering	475	70	539	62
5.2	Sportaccommodaties	289	-	289	-
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	138	-	121	-
5.4	Musea	9	-	8	-
5.5	Cultureel erfgoed	38	-	11	-
5.6	Media	533	-	512	-
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	749	-	756	-
6.1	Samen kracht en burgerparticipatie	3.651	112	3.626	201
6.2	Wijkteams	1.708	-	1.553	-
6.3	Inkomensregelingen	11.531	9.833	11.525	10.009
6.4	Begeleide participatie	1.251	-	1.238	-
6.5	Arbeidsparticipatie	931	19	454	-
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.007	5	849	5
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	3.675	100	3.774	126
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	5.632	-	6.633	-74
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	293	-	465	-
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	2.299	-	2.406	-
7.1	Volksgesondheid	1.155	-	1.153	-
Totaal Samenleving		39.989	10.779	40.675	11.073
Wonen					
0.8	Overige baten en lasten	631	-	631	-
0.10	Mutaties reserves	1.865	1.490	1.865	1.747
1.2	Openbare orde en Veiligheid	8	-	-	-
2.1	Verkeer en vervoer	2.679	118	3.193	215
2.2	Parkeren	1	2	1	3
2.4	Economische Havens en waterwegen	186	20	121	-
2.5	Openbaar vervoer	84	-	69	-
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.916	50	1.690	33
6.3	Inkomensregelingen	145	-	126	-
7.2	Riolering	2.951	-	2.803	-0
7.3	Afval	3.167	3.618	3.213	3.495
7.4	Milieubeheer	635	125	528	100
7.5	Begraafplaatsen	281	252	286	256
8.1	Ruimtelijke Ordening	1.041	25	992	68
8.3	Wonen en bouwen	1.349	1.145	1.385	1.438
Totaal wonen		16.937	6.845	16.903	7.355
Werken					
2.1	Verkeer en vervoer	1.185	-	1.114	-
2.2	Parkeren	19	-	19	-
2.3	Recreatieve havens	20	11	34	11
2.4	Economische Havens en waterwegen	49	-	48	-

Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)		Begroot lasten	Begroot baten	Realisatie lasten	Realisatie baten
2.5	Openbaar vervoer	81	-	80	-
3.1	Economische ontwikkeling	411	-	377	-
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	34	17	30	8
3.4	Economische promotie	40	-	37	-
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	7	3	3	-
7.4	Milieubeheer	81	-	74	-
8.1	Ruimtelijke Ordening	36	-	36	-
Totaal werken		1.963	31	1.852	19
Organiseren					
0.1	Bestuur	1.887	4	1.966	-
0.2	Burgerzaken	791	388	766	342
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	382	51	320	60
0.4	Ondersteuning organisatie (overhead)	9.333	8	8.954	11
0.5	Treasury	866	29.405	846	29.457
0.61	OZB woningen	180	4.083	180	4.145
0.62	OZB niet-woningen	150	3.277	150	3.143
0.64	Belastingen Overig	27	1.716	38	1.753
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	24	40.227	24	40.482
0.8	Overige baten en lasten	-576	-	-461	30
0.9	Vennootschapbelasting	104	-	61	-
0.10	Mutaties reserves	29.247	4.251	29.503	4.208
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	700
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	11	-	10	-
1.2	Openbare orde en Veiligheid	33	16	104	35
3.4	Economische promotie	46	18	42	9
4.2	Onderwijshuisvesting	3.177	742	3.238	759
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	214	143	171	163
5.2	Sportaccommodaties	460	168	454	164
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1	-	1	-
5.4	Musea	16	-	16	-
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	10	16	6	16
6.1	Samen kracht en burgerparticipatie	290	143	277	136
7.2	Riolering	-	3.574	-	3.463
7.3	Afval	6	18	4	20
7.4	Milieubeheer	284	-	221	-
8.1	Ruimtelijke Ordening	485	460	1.273	604
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	5.318	5.364	3.657	3.149
8.3	Wonen en bouwen	74	4	48	4
Totaal organiseren		52.841	94.076	51.870	92.852
Totaal taakvelden		111.730	111.730	111.300	111.300

8.4 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 maken voor raadsleden die niet met financiën zijn belast en een betere onderlinge vergelijkbaarheid van de gemeentebegrotingen mogelijk maken. De belangrijkste indicatoren zijn op de programma's opgenomen. Onderstaand de overige indicatoren vanuit de basisset.¹

Taakveld	Omschrijving	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1. Veiligheid	Verwijzingen Halt [per 10.000 jongeren]	101	81	68	101	138	
1. Veiligheid	Winkeldiefstallen [per 1.000 inwoners]	1,9	1,5	0,9	0,8	0,7	
1. Veiligheid	Geweldsmisdrijven [per 1.000 inwoners]	4,5	5	4,3	3,8	4,2	
1. Veiligheid	Diefstallen uit woning [per 1.000 inwoners]	2,6	1,9	2,9	2,2	1,9	
1. Veiligheid	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) [per 1.000 inwoners]	6,5	6,6	6,2	4,8	5,7	5,9
3. Economie	Vestigingen (van bedrijven) [per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar]	125,2	126,1	130,7	134,1	139,1	
3. Economie	Funcziemenging [%]	50,7%	50,4%	51,0%	50,8%	50,6%	
4. Onderwijs	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) [%]	1,8%	1,9%	1,9%	1,9%	2,2%	
4. Onderwijs	Absoluut verzuim [per 1.000 leerlingen]	1,5%	1,1%				
6. Sociaal domein	Banen [aantal per 1.000 inwoners van 15-64 jaar]	701	687	703	701	689	
6. Sociaal domein	Kinderen in uitkeringsgezin [%]	4%	4%	4%	4%	4%	
6. Sociaal domein	Netto arbeidsparticipatie [%]	68,4%	70,1%	70,6%	71,1%	72,1%	
6. Sociaal domein	Werkloze jongeren [%]	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	
6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen [per 10.000 inwoners van 15-64 jaar]	378	264	270	220	149	
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdbescherming [%]	0,9%	1,0%	1,1%	0,7%	0,7%	
6. Sociaal domein	Jongeren met een delict voor de rechter [%]	1%	1%	1%	1%	1%	
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdreclassering [%]	0,4%	0,4%			0,3%	
7. Volksgezondheid en Milieu	Hernieuwbare elektriciteit [%]	0,80%	1,20%	1,60%	3,00%		
8. Vhrosv	Demografische druk [%]	55,1%	54,1%	54,5%	54,4%	54,0%	53,4
8. Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden [€]	€ 748	€ 764	€ 772	€ 788	€ 819	€ 796
8. Vhrosv	Nieuw gebouwde woningen [per 1.000 woningen]	18,6	5,5	13,1	3,1	12	

Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Stedelijke Vernieuwing (VHROSV)

¹ Bron van de indicatoren www.waarstaatjegemeente.nl

8.5 Coronagerelateerde kosten en inkomsten

Overzicht inkomsten algemene uitkering

Categorie	Omschrijving	begrote inkomsten	werkelijke inkomsten	saldo
Algemeen	Lagere apparaatskosten (opschalingskorting)	102	102	-
	Lokale culturele voorzieningen	168	168	-
	Toezicht en handhaving	73	73	-
	Inhaalzorg Jeugd en WMO	68	68	-
	Buurt- en dorps huizen	24	24	-
	Vrijwilligersorganisaties jeugd	13	13	-
	Inhaal Continuïteit van zorg (COVID 19) 2020		30	30
	Gemeentelijk schuldenbeleid 2020		16	16
	Aanvullende pakket re-integratiekosten 2020		6	6
	Compensatie quarantainekosten 2020		6	6
	Bijzondere bijstand 2020		5	5
Decentralisatie	Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep	44	44	-
	Extra kosten verkiezingen	37	37	-
	Precariobelasting en markt- en evenementenleges	37	37	-
	Eigen bijdrage Wmo	25	25	-
	Toeristen/parkeerbelasting	13	13	-
	Voorschoolse voorziening peuters	12	12	-
Integratie	WSW exploitatietekorten	92	92	-
Totaal vergoeding Algemene Uitkering		707	770	63

Bedragen X € 1.000

Overzicht corona-effecten

Omschrijving	begrote inkomsten	begrote uitgaven	begroot	werkelijke inkomsten	werkelijke uitgaven	werkelijk	saldo
Tozo verstrekkingen levensonderhoud	2.900	2.900		2.998	2.999	-1	-1
Tozo verstrekkingen bedrijfskredieten	770	770		831	823	8	8
Tozo uitvoeringskosten	291	291		221	222	-1	-1
Lagere opbrengsten en meerkosten afval	-56	145	-201	-65	284	-348	-147
Minder evenementen en festiviteiten	-51		-51			-	51
Lagere inkomsten begraven	-50		-50	-50		-50	-
Aframes 75% inkomsten toeristenbelasting	-40		-40	-40		-40	-
Daling reclame-inkomsten	-29		-29	-10		-10	19
Kwijtschelding huur sport 1e helft 2020	-26		-26	-12		-12	14
Inkomstenderving eigen bijdrage WMO	-25		-25				25
WSW coronavergoeding vanuit Septemercirculaire 2020		59	-59		88	-88	-29
Cultuur coronamaatregelen		25	-25				25
Aanschaf hesjes, borden e.d.		15	-15		4	-4	11
Decentralisatie-uitkering voorschoolse voorziening peuters/SMI		12	-12		5	-5	6
Coronamaatregel Marktplein		5	-5		5	-5	-1
Coronakosten BV thuiswerkomgeving		67	-67		67	-67	-
Dagelijks onderhoud tbv handhaving		51	-51		61	-61	-10
Extra aanvullende inzet VTH		83	-83		85	-85	-2
Inhuur VTH tbv handhaving		34	-34				34
Inhuur KCC		16	-16		16	-16	-

Omschrijving	begrote inkomsten	begrote uitgaven	begroot	werkelijke inkomsten	werkelijke uitgaven	werkelijk	saldo
Inzet coronaherstelteam (lagere dekking urenrekening grondexploitaties)		28	-28		27	-27	1
Extra beheerkosten sporthal De Scheg		9	-9				9
Extra inhuur Organiseren		6	-6		6	-6	-
Individueel vervoer					136	-136	-136
Jeugdigen met problemen					112	-112	-112
Groepsbegeleiding					73	-73	-73
Leerlingenvervoer					61	-61	-61
Individuele begeleiding					54	-54	-54
Aanmaningskosten					11	-11	-11
Huishoudelijke verzorging					12	-12	-12
Niet regionaal ingekochte Jeugdhulp					9	-9	-9
Vervoer					8	-8	-8
Publieksvoorlichting					6	-6	-6
Bijzonder bijstand					5	-5	-5
Overige kosten / opbrengsten < 5				-6	14	-20	-20
Totaal kosten corona-effecten	3.684	4.516	-833	3.867	5.194	-1.328	-495

Bedragen X € 1.000

Overzicht overhevelingen

Overhevelingen	begrote inkomsten	begrote uitgaven	begroot	werkelijke inkomsten	werkelijke uitgaven	werkelijk	saldo
Vergoeding inhaalzorg WMO en Jeugd		68	-68		68	-68	-
Corona vergoeding cultuur en ontspanning		60	-60		60	-60	-
Uitvoeringskosten Tozo	164	164	-	274	222	52	52
Lokale culturele voorzieningen aanv. pakket		83	-83		83	-83	-
Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep (DU)		44	-44		44	-44	-
Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021		37	-37		37	-37	-
Precariobelasting en markt- en evenementenleges		37	-37		37	-37	-
WSW exploitatietekorten		33	-33		33	-33	-
Buurt- en dorps huizen		24	-24		24	-24	-
Vrijwilligersorganisaties jeugd		13	-13		13	-13	-
Inhaalzorg en meerkosten Jeugdzorg		1	-1		1	-1	-
Totaal overheveling	164	564	-400	274	622	-348	52

Totaaloverzicht (bedragen x € 1.000)	begroot	werkelijk	saldo
Totaal inkomsten algemene uitkering	707	770	63
Overheveling inkomsten naar 2021	-400	-348	52
Dekking corona-gerelateerde kosten	307	422	116
Corona-gerelateerde kosten	-833	-1.328	-495
Totaal corona-gerelateerde kosten	-833	-1.328	-495
Saldo corona-gerelateerde kosten 2020	-526	-905	-379

Bedragen X € 1.000

Raadsbesluit



Raadsbesluit

Exemplaar naar
Griffie
Afschrift naar:

De raad van Uithoorn;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 1 juli 2021, nr. 2021-038826

besluit:

1. De Jaarstukken 2020 en de daarbij behorende paragrafen, bijlagen en toelichtingen vast te stellen;
2. Het negatieve resultaat over 2020 van € 0,7 miljoen te onttrekken aan de algemene risicoreserve.

Vastgesteld in de openbare vergadering van de
raad van Uithoorn van 1 juli 2021, nr. P 4,

de griffier,

dhr. mr. J.H. van Leeuwen

de voorzitter,

dhr. P.J. Heiligers

Afkortingenlijst

Afkorting	Betekenis
%	procent
AcVz	Het Actiecentrum Veiligheid en Zorg
AM	Amstelland- Meerlanden
B.V.	Besloten vennootschap
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BGE	Bouwgrondexploitatie
BRS	Bestuurlijke Regie Schiphol
BTW	Belasting over de toegevoegde waarde
CAK	Centraal Administratie Kantoor
CO2	Kooldioxide
CSG	Centrum Seksueel Geweld
dhr.	De heer
DSO	Digitaal Stelsel Omgevingswet
DUVO	Decentralisatie Uitkering Vrouwen Opvang
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
ECB	De Europese Centrale Bank
etc.	Et cetera
EU	Europese Unie
fido	Financiering decentrale overheden
fte	Fulltime-equivalent
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst
GOVI	Gemeentelijke omgevingsvisie
GPA	Green Park Aalsmeer
GR OGZ	Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg
GRP	Gemeentelijk rioleringsplan
HHA	Huishoudelijk Afval
IBOR	Integrale Beleidsplan Openbare Ruimte
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
jl.	Jongstleden
JZK	Juridische kwaliteitszorg
K	1.000
KCC	Klant contactcentrum
km	Kilometer
KOR	Kwaliteitsplan Openbare Ruimte
LVNL	Luchtverkeersleiding nederland

Afkorting	Betekenis
MFA	Multifunctionele accommodatie
MIP	Meerjaren investeringsplan
mln	miljoen
NV	Naamloze Vennootschap
OD NZKG	Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied
ORS	Omgevingsraad Schiphol
OZB	Onroerendezaakbelastingen
PAS	Programma Aanpak Stikstof
POC	Percentage of completion
PVA JWJO	Plan van aanpak jaarwisseling jeugdoverlast
Q	Kwartaal
RES	Regionale Energie Strategie
RO	Ruimtelijke ordening
RWC	Regionaal Werkcentrum
SLS	Stichting Leefomgeving Schiphol
SPUK	Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel
SUB	Stichting Uithoorn in Bedrijf
t.b.v.	Ten behoeve van
Tozo	Tijdelijke ondersteuning zelfstandig ondernemers
Turaps	Tussentijdse rapportages
Turap	Tussentijdse rapportage
UVO	Uitvoeringsovereenkomsten
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
V.l.n.r.	Van links naar rechts
VANG	Van Afval Naar Grondstof
VHROSV	Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Stedelijke Vernieuwing
Vpb	Vennootschapsbelasting
VrAA	Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
VSP	Verkeersstructuurplan de Kwakel
VTH	Vergunning Toezicht Handhaving
VVE	Vroeg- en Voorschoolse Educatie
Wgs	Wet gemeentelijke schuldhulpverlening
WIMRA	Wonen In de Metropoolregio Amsterdam

Afkorting	Betekenis
WML	De Wet Minimumloon en Minimumvakantiebijslag
WNT	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
WOB	Wet openbaarheid van bestuur
²	Vierkante