

Programmabegroting 2021

21-12-2020



Inhoudsopgave

1	Begroting op hoofdlijnen.....	4
2	Begroting 2021 in één oogopslag.....	10
3	Programma's.....	13
3.1	Programma Samenleving.....	15
3.2	Programma Wonen.....	31
3.3	Programma Werken.....	43
3.4	Programma Organiseren.....	51
4	Paragrafen.....	73
4.1	Paragraaf lokale heffingen.....	75
4.2	Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen.....	85
4.3	Paragraaf financiering.....	93
4.4	Paragraaf bedrijfsvoering.....	97
4.5	Paragraaf verbonden partijen.....	101
4.6	Paragraaf grondbeleid.....	117
4.7	Paragraaf weerstandsvermogen.....	121
5	Financiële begroting.....	127
5.1	Overzicht reserves en voorzieningen.....	128
5.2	Overzicht baten en lasten.....	130
5.3	Financiële positie.....	133
5.4	Balans.....	134
5.5	Grondslagen ramingen baten en lasten.....	135
5.6	Overzicht investeringen.....	137
5.7	Overzicht incidentele baten en lasten.....	138
6	Bijlagen.....	139
6.1	Taakveldenraming.....	140
6.2	Overzicht subsidieplafonds.....	142
6.3	EMU-Saldo.....	143
6.4	Begrotingsmutaties.....	145
6.5	Overige indicatoren.....	147
	Raadsbesluit.....	148

1 Begroting op hoofdlijnen

Tijdens het opstellen van de programmabegroting 2021 bevinden we ons in een crisis die we nog niet eerder hebben meegemaakt. De maatschappelijke en financiële consequenties voor de langere termijn zijn niet duidelijk. In combinatie met een aantal nog onzekere ontwikkelingen, waaronder de herverdeling van het gemeentefonds, de duurzaamheidsagenda, het woondossier, de omgevingswet en het in dit stuk omschreven ambitieniveau ontstaat een grote druk op onze financiële situatie in de toekomst en gebruiken we de periode tot aan de kadernota 2022 om in gesprek met de raad hiernaar te kijken.

Meerjarenperspectief

In het college-uitvoeringsprogramma 2018-2022 (CUP) zijn de hoofdlijnen van het beleid uitgewerkt in opgaven, effecten en activiteiten voor de gehele raadsperiode. In deze programmabegroting zetten we de gekozen lijn voort en zijn de voorgenomen activiteiten voor 2021 beschreven, in combinatie met het financiële perspectief.

In 2021 zien we een sluitend begrotingsaldo na bestemming; de lasten en baten zijn in evenwicht. Meerjarig zijn er voor 2022 en 2023 nog tekorten van € 0,9 miljoen en € 0,25 miljoen. Het sluitende begrotingsaldo in 2021 komt mede tot stand door de inzet van de inkomsten uit precario op kabels en leidingen. Dit geeft gelijk de kwetsbaarheid van deze begroting aan: precario op kabels en leidingen is na 2021 niet meer toegestaan. Zonder de precario-inkomsten zou het resultaat na bestemming in 2021 € 1,5 miljoen negatief zijn geweest.

Bij de totstandkoming van de begroting hebben we overleg gehad met de financieel toezichthouder van de provincie Noord-Holland. We hebben de toezichthouder meegenomen bij de dilemma's waar we ons voor gesteld zien. We zijn blij met de constructieve manier waarop we konden overleggen. De toezichthouder toonde zich positief over de manier waarop we de gezamenlijke uitdagingen voor de toekomst willen aanpakken, en in gesprek gaan met de raad.

Incidenteel / structureel

Gemeente Uithoorn heeft de precario op kabels en leidingen van € 1,5 miljoen (voorheen *structureel*) bestempeld als *incidenteel*. Daarmee volgen we de bestendige gedragslijn van de afgelopen jaren. Destijds is deze keuze gebaseerd op onze filosofie van financieel gezond beleid. Het besluit begroting en verantwoording (BBV) geeft geen scherpe definitie wat incidenteel of structureel is en laat ruimte aan gemeenten omdat dit past bij de eigen beoordeling van de lokale omstandigheden.

Het structurele begrotingssaldo, dat in 2021 nog € 1,5 miljoen negatief is, verbetert ieder jaar en buigt in 2024 om naar een positief resultaat, vooral vanwege hogere inkomsten door uitbreiding van aantal inwoners en woningen. Initieel zijn de kosten voor areaaluitbreiding gering, maar op den duur zullen de kosten voor onderhoud en vervanging van bijvoorbeeld wegen gaan toenemen. Op langere termijn zijn ook andere kosten te verwachten, zoals uitbreiding en vervanging van onderwijsgebouwen.

Meerjarenperspectief bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024
Saldo baten en lasten	-814	-1.646	-911	157
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	814	725	663	249
Begrotingssaldo na bestemming	-	-921	-248	406
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-1.500	205		
Structureel begrotingssaldo	-1.500	-716	-248	406

Financiële positie

De financiële positie van de gemeente is in 2020 sterk verbeterd door de verkoop van de Eneco aandelen. Deze verbetering zien we terug in deze begroting. De belangrijkste indicatoren om de financiële positie aan te duiden zijn:

- Schuldquote 62% (schuld / jaar inkomsten --> lager is beter)
- Solvabiliteitsratio 53% (eigen vermogen / schuld --> hoger is beter)

Het verloop van beide indicatoren is sterk verbeterd ten opzichte van vorig jaar. Bij de begroting 2020 heeft de raad de norm voor de schuldquote tijdelijk verhoogd van 100% naar 110%. Bij de nota financieel gezond die kort na deze begroting verschijnt gaan we hier verder op in.

Risico's en onzekerheden

De algemene uitkering vormt een grote onzekere factor in de begroting. Vanaf 2022 wordt de verdeling van de algemene uitkering herzien. Dat betekent dat er voordeelgemeenten zullen zijn en nadeelgemeenten. Het is nog onbekend hoe dit voor de gemeente Uithoorn gaat uitwerken, maar eerdere signalen waren niet positief voor kleinere gemeenten.

De minister heeft in een brief van 31 augustus 2020 laten weten dat zij de gevolgen van de coronacrisis voor medeoverheden en in het bijzonder de financiële positie van gemeenten nauwlettend blijft volgen.

Septembercirculaire 2020

De septembercirculaire 2020 geeft per saldo geen grote financiële effecten in het meerjarenbeeld. De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt normaalgesproken voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven, het accres. Vanwege de coronacrisis is de 'samen trap op trap af' systematiek niet toe te passen. Om gemeenten duidelijkheid te geven is besloten om het accres te bevriezen op de stand van de meicirculaire 2020. De verwachte prijsinflatie is verlaagd. Op advies van deskundigen hebben we daarom een neerwaartse correctie toegepast in onze meerjarige verwachting van de septembercirculaire. We hebben onze verwachting in onderstaande tabel in 2022 € 130.000 lager opgenomen, oplopend naar € 372.000 lager in 2024.

Met het oog op de coronacrisis is besloten gemeenten tijdelijk meer financiële ruimte te geven door de toename in de veelbesproken opschalingskorting voor 2 jaar uit te stellen. Dit geeft in 2021 een positief effect van € 233.000.

Verder geven elementen als uitkeringsfactor, hoeveelheidsverschillen en uitkeringsbasis het volgende effect ten opzichte van de cijfers in deze begroting.

<i>bedragen x € 1.000</i>	2021	2022	2023	2024
effect september-circulaire 2020	373 hoger	-28 lager	-80 lager	-55 lager

De ontwikkeling van de septembercirculaire 2020 is nog niet verwerkt in deze begroting

Woonlasten

De woonlasten voor een gemiddelde woning stijgen in 2021 met 0,9%. De OZB wordt 2,5% hoger, gebaseerd op de CPB-ramingen van maart 2020. We zien de hoeveelheid afval toenemen door de corona-omstandigheden. De verwachting is dat dit deels ook nog doorwerkt in 2021, onder andere door het thuiswerken wordt er meer afval aangeboden. Doordat delen van de riolering langer meegaan kan de rioolheffing dalen. Per saldo blijft de stijging van de woonlasten in 2021 beperkt.

Woonlasten	2020	2021	Mutatie absoluut	Mutatie relatief
OZB eigenaar woning	€ 318	326	€ 7,9	2,5%
Afvalstoffenheffing	€ 279	287	€ 8,6	3,1%
Rioolheffing	€ 244	235	€ -9,4	-3,8%
Totale woonlasten	€ 841	€ 848	€ 7,2	0,9%

Veranderingen in het financiële beeld

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

Mutaties begroting bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024
Begroting 2020 (beginstand)	-362	-563	101	510
1e Turap structureel	-261	-294	-263	-263
Algemene uitkering	1.567	2.332	2.223	2.395
Vervallen dotatie percariorisicoreserve	1.500	-	-	-
Inflatie stelpost	-1.168	-1.148	-1.130	-1.120
Indexering belastingen en tarieven	307	277	269	270
Overige posten uit de eerste Turap 2020 met meerjarige effecten (o.a. btw en archief)	-603	-493	-296	-296
Dividend en rente	-322	-168	-63	-73
Koersplan, uitvoering en doorontwikkeling sociaal domein	-310	-175	-175	-175
Bestaand beleid samenleving (o.a. aanpak ondermijning, wijkaanpak veiligheid, inburgering)	-262	-342	-334	-311
Plan van aanpak jaarwisseling en jeugdoverlast	-155	-155	-	-
Hogere afvalkosten als gevolg van Corona	-163	-15	-14	-17
Aanbesteding hulp bij huishouden	-136	-136	-136	-136
Subsidie Uithoorn voor Elkaar	-118	-118	-118	-118
Grondexploitaties en investeringen	93	93	130	130
Kapitaallasten	-85	35	-370	-362
Neutraal	75	-25	-50	-
Diverse kleine mutaties	-32	-25	-23	-27
Subtotaal	-435	-921	-248	406
Dekking budgetegalisatie-reserve incidenteel saldo	435	-	-	-
Begrotingssaldo Programmabegroting 2021	-	-921	-248	406
Waarvan incidenteel	-1.500	205	-	-
Structureel begrotingssaldo	-1.500	-716	-248	406

In het voorjaar van 2020 is geen kadernota verschenen, maar een kaderbrief. De omstandigheden tijdens de coronacrisis waren onzeker, en we wisten niet goed wat de gewijzigde omstandigheden zouden gaan betekenen voor ons als gemeente. Het is tijd voor een pas op de plaats, om te ontdekken hoe onze nieuwe opgaven er uit gaan zien.

De begroting 2021 is daarom ook sober van opzet. We zijn terughoudend met nieuw beleid, maar we hebben ook geen bezuinigingen doorgevoerd. Het huidige beleid wordt voortgezet, en de financiële consequenties hiervan zijn meegenomen. De inkomsten uit precario op kabels en leidingen worden dit jaar niet aan de algemene risicoreserve toegevoegd. Het risico is immers nihil geworden, en de algemene risicoreserve is op niveau. Daardoor kunnen deze middelen worden ingezet om de ontstane tekorten te dekken.

Op de korte en middellange termijn zien we veel onzekerheden. Met ingang van 2022 zal de verdeling van onze belangrijkste inkomstenbron herzien worden: het gemeentefonds. Ook zijn er onzekerheden voor de BUIG. We hebben nu nog geen beeld bij de eventuele lange termijn gevolgen van de coronacrisis voor bijvoorbeeld algemene uitkering, werkgelegenheid en te verstrekken uitkeringen, (ABP) pensioenpremies, inrichting van de openbare ruimte.

Als gemeente Uithoorn mogen we in 2021 voor de laatste maal precariobelasting op kabels en leidingen opleggen. In 2021 begroten we de inkomsten uit precariobelasting op kabels en leidingen op € 1,5 miljoen. In 2020 zijn alle lopende rechtszaken tegen de gemeente ingetrokken. Dat geeft ons de mogelijkheid om de precario-inkomsten te gebruiken om in 2021 een pas op de plaats te maken. Echter, voor 2022 staat in het meerjarenbeeld een tekort van circa € 1 miljoen. Dit tekort kan nog veel groter worden als de herverdeling van het gemeentefonds slecht voor ons uitpakt. De periode voor de kadernota 2022 willen we kijken hoe de financiële positie van de gemeente zich op langere termijn ontwikkelt, en hoe het rijk de gemeenten tegemoet gaat komen. Het college is in gesprek met de raad om gezamenlijk te bekijken hoe we hiermee om moeten gaan richting de kadernota voor 2022 en de jaren daarna.

Leeswijzer, opzet van de begroting

De structurele gevolgen van de 2e Turap 2020 zijn verwerkt in de vergelijkingscijfers van 2020 en meegenomen in het meerjarenbeeld.

Vanaf deze begroting gebruiken we een nieuwe applicatie om de begroting mee op te stellen. In samenwerking met de auditcommissie en Duo+ blijven we werken aan de leesbaarheid en toegankelijkheid van de P&C-documenten.

College van Burgemeester en Wethouders



V.l.n.r. wethouder Jan Hazen, wethouder Ria Zijlstra, burgemeester Pieter Heillegers, wethouder Hans Bouma, gemeentesecretaris Karin Wegewijs a.i.

2 Begroting 2021 in één oogopslag

Begroting 2021

in één oogopslag

Met deze infographic willen we de begroting voor iedereen inzichtelijk maken. Zodat u kunt zien waar de inkomsten vandaan komen en waar we het geld aan uitgeven.



De begroting 2021 van de gemeente Uithoorn is sluitend. Dat betekent dat we een begroting presenteren waarbij de uitgaven en inkomsten aan elkaar gelijk zijn.

Het College van burgemeester en wethouders.

Inkomsten

Waar komt het vandaan?

46,961
Miljoen

+

22,461
Miljoen

=

69,422
Miljoen



Het grootste deel krijgen we van het Rijk



De rest krijgen we uit lokale heffingen en andere inkomstenbronnen



De totale inkomsten in 2021 zijn 69,422 miljoen

18,476
Miljoen



Lokale heffingen

🏠	Onroerende zaakbelasting	€ 7.723.000
○	Rioolheffing	€ 3.619.000
♻️	Afvalstoffenheffing	€ 3.581.000
🚧	Precariobelasting	€ 1.532.000
📄	Overige leges	€ 562.000
📄	Afgeven omgevingsvergunningen	€ 940.000
🏠	Begraafrechten	€ 317.000
🐕	Hondenbelasting	€ 125.000
🎫	Toeristenbelasting	€ 53.000
👮	Forensenbelasting	€ 5.000
👉	Marktgeden	€ 19.000

3,985
Miljoen



Andere inkomstenbronnen

🔑	Onderhanden werken grondexploitatie	€ 467.000
☰	Overige	€ 1.391.000
📊	Dividenden	€ 262.000
🏠	Verhuurbrenngsten	€ 908.000
%	Rente	€ 957.000



Meer informatie vind u op de website [waarsaatjegemeente.nl](http://www.waarsaatjegemeente.nl)

Uitgaven

Waar gaat het naartoe

Samenleving

Totaal aantal inwoners 29.466

33,450

Miljoen



Wonen en Werken

16,679

Miljoen



Organiseren

20,107

Miljoen



70,236

Miljoen

De totale uitgaven in 2021 zijn: € 70.236.000,-

	Totaal	Per inwoner
Sport, cultuur en onderwijs	€ 2.870.000	€ 97
Maatschappelijke ondersteuning	€ 18.175.000	€ 617
Werk en inkomen	€ 9.703.000	€ 329
Veiligheid	€ 2.702.000	€ 92

Woonomgeving	€ 13.112.000	€ 445
Woonbeleid	€ 923.000	€ 31
Ruimtelijke ontwikkeling	€ 883.000	€ 30
Ondernemen	€ 680.000	€ 23
Mobiliteit	€ 1.081.000	€ 37

Bestuur en organisatie	€ 2.029.000	€ 69
Overhead	€ 11.391.000	€ 387
Dienstverlening	€ 1.243.000	€ 42
Vastgoed	€ 4.890.000	€ 166
Financiën	-€ 162.000	-€ 6
Grondexploitatie	€ 716.000	€ 24

Reserves

Saldo van de inkomsten en uitgaven	-€	0,814
Saldo van de reservemutaties (per saldo een onttrekking)	€	0,814
Sluitende begroting 2021	€	0

3 Programma's

Inleiding

De gemeente Uithoorn moet een aantrekkelijke leefgemeenschap zijn waar het prettig leven is. Groen en ruim wonen en de stad binnen handbereik. De gemeente biedt het beste van twee werelden. De gemeente staat midden in de samenleving en wordt gezien als betrouwbare partner en verbinder die 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 komende jaar gepland zijn. Deze activiteiten zijn financieel vertaald, waarbij is aangegeven wat de kosten en opbrengsten zijn.

3.1 Programma Samenleving

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 burens. 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 situaties 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. In 2021 zal binnen het programma Samenleving de nadruk liggen op de (verdere) uitvoering van dit vastgestelde beleid.

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

3.1.1 Kaderstellende beleid notities

Afstemmingsverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ Uithoorn 2017
Beleid op armoede- en Schuldhulpverlening 2019 - 2022
Beleidsregels Jeugdhulp Uithoorn 2015
Beleidsregels maatschappelijke ondersteuning 2017
Beleidsregels re-integratie Uithoorn 2015
Beleidsregels verlaging bijstandsnorm Uithoorn 2015
De koers voor het sociaal domein in Uithoorn: Uithoorn maken we samen! Koersprogramma 2014-2017
Gezondheidsnota 'Uithoorn gezonder en gelukkiger' 2018-2022
Handhavingsverordening Inkomensvoorzieningen Uithoorn 2015
Hoe het werkt. Kadernota reïntegratie Gemeente Uithoorn 2017-2020
Integraal Veiligheidsbeleid 2019 - 2022. Veilig zijn en veilig blijven 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

3.1.2 Sport, Cultuur en Onderwijs

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Inwoners en vrijwilligersorganisaties kunnen zichzelf zo veel mogelijk zelf redden/bedruipen (zelfredzaam).
2. Inwoners zijn betrokken bij de gemeenschap en vormen daarmee een vangnet voor inwoners die dat nodig hebben.
3. Inwoners hebben voldoende mogelijkheden voor ontwikkeling, ontspanning en plezier.
4. Kinderen groeien 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 gaan we daarvoor uitvoeren?

- Uitvoeren van sportnota die in 2020 is voorgelegd aan de gemeenteraad en uitvoering geven aan de vier thema's uit het lokaal sportakkoord: 'Iedere Uithoornaar kan sporten en bewegen', 'Vitale aanbieders, sterke verenigingen', 'Vreedzame en positieve sportcultuur' en 'Gezonde leefstijl en vaardig in bewegen'.
- Uitvoering geven aan de huurovereenkomsten met de sportverenigingen die in 2020 zijn getekend voor de komende 10 jaar.
- Uitvoeren cultuurnota. In samenwerking met de klankbordgroep opstellen van een cultuuragenda voor 2021. Hierin onder meer aandacht voor kunst in de openbare ruimte, voortzetten van cultuureducatie met kwaliteit en opstellen van beeldenplan.
- Verdere ontwikkeling Multifunctionele Accommodaties: de Scheg en Thamerdal (maatschappelijk vastgoed).
- Uitvoeren van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) onderwijs dat in 2020 aan de gemeenteraad is voorgelegd en de acties die daaruit voortkomen zoals mogelijk verkennend(e) onderzoek(en).
- Samen met kinderopvangorganisaties zetten we in op het voorkomen en beperken van taalachterstanden. Kinderen die vallen onder de landelijke normen en kinderen die door het consultatiebureau worden doorverwezen, nemen deel aan een erkend voor-en vroegschoolse programma.
- Er wordt continue aandacht besteed aan de doorgaande lijn, onder meer door samen met scholen en het samenwerkingsverband Amstelronde verder inhoud en vorm te geven aan 'thuisnabij passend onderwijs en zorg'.
- Versterken van de inzet van schoolmaatschappelijk werk/ Praktijk Ondersteuners Huisartsen en Ouder- en kindcoaches om vroegtijdig problemen te signaleren. En deze via preventieve middelen op te lossen of door te verwijzen naar enkelvoudige

ondersteuning. De jeugdspecialist ('segment A jeugdhulp') is daarbij ondersteunend aan de ouder- en kindcoach en aan de Praktijk Ondersteuners Huisartsen (POH) en geeft voorlichting en trainingen.

Overzicht baten en lasten

Sport, cultuur en onderwijs	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	3.019	3.165	2.871	2.843	2.867	2.857
Baten	537	591	591	571	571	571
Saldo baten en lasten	-2.482	-2.574	-2.280	-2.272	-2.296	-2.286
Toevoegingen aan reserves	66	159	-	162	162	162
Onttrekkingen aan reserves	-	-	50	-	-	-
Saldo reserves	-66	-159	50	-162	-162	-162
Saldo	-2.547	-2.733	-2.230	-2.433	-2.457	-2.447

Toelichting financieel overzicht deelprogramma onderwijs, sport en cultuur

Baten (neutraal)

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

Lasten (voordeel € 0,294 mln.)

Bij Duo+ heeft een actualisatie van de doorbelasting aan de diverse taakvelden plaatsgevonden. Vanuit deze actualisatie worden minder uren toegerekend aan taakvelden binnen dit deelprogramma. In totaal levert dit een positief effect op van € 0,379 mln.

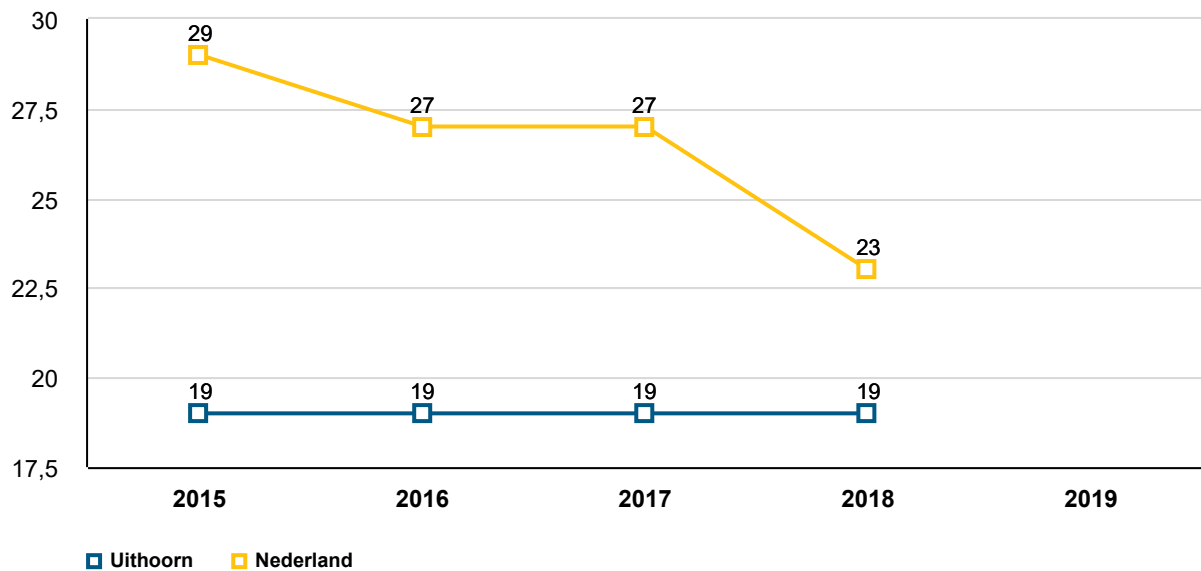
Daarnaast is er sprake van hogere afschrijvingslasten (€ 0,057 mln.) in 2021 door de actualisatie MIP Sport en hogere uitgaven door diverse kleine verschillen (0,028 mln.).

Mutatie reserve (voordeel € 0,2 mln.)

Het betreft hier een onttrekking aan de reserve MFA De Legmeer. voor het egaliseren van de kosten voor groot onderhoud. De onttrekking is gebaseerd op een meerjarig onderhoudsplan.

Indicatoren

Relatief verzuim per 1.000 leerlingen



3.1.3 Maatschappelijke ondersteuning

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

Toelichting: Maatschappelijke ondersteuning bevat tevens de jeugdzorg.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

- In 2021 en verder wordt in aansluiting op het vierde kwartaal 2020 verder gegaan met de uitvoering van het Koersplan Sociaal domein. Leidend daarbij zijn de activiteiten op de koersagenda, die zijn gericht op invoering van een werkwijze die meer aansluit bij de koerswaarden mensgericht, integraal en samen.
- In 2021 worden nieuwe contracten afgesloten en geïmplementeerd voor hulp bij het huishouden naar aanleiding van de afgeronde aanbesteding in 2020.
- De aanbesteding Wmo-hulpmiddelen wordt afgerond en de nieuwe contracten gaan in op 1 april 2021.
- Uithoorn voor Elkaar heeft als netwerkorganisatie een driejarige subsidie toegekend gekregen voor jaren 2019 tot en met 2021. In 2021 wordt geëvalueerd of de netwerkorganisatie het gewenste effect heeft bereikt.
- Ten behoeve van de invoering van een nieuw jeugdhulpstelsel is in 2020 de Specialistische Jeugdhulp (segment C) aanbesteed. De nieuwe contracten met de gegunde aanbieders worden geëffectueerd in 2022 en het jaar 2021 zal in het teken staan van het implementeren van het nieuwe jeugdhulpstelsel. De huidige contracten voor Specialistische Jeugdhulp (segment C) worden verlengd voor het jaar 2021.
- In 2021 vindt de aanbesteding plaats voor lichtere vormen van Jeugdhulp (segment B). De contracten met segment B lopen af op 31 december 2021 en kunnen niet meer verlengd worden.
- In 2021 wordt de samenwerking van verschillende organisaties binnen segment A voortgezet. De jeugdspecialist in de wijk wordt gezamenlijk ingezet met als doel laagdrempelige aanwezigheid in de wijk, vroegsignalering en een adequate aansluiting bij jeugd en gezin.
- In 2021 gaan we integraal aan de slag met de uitvoeringsnota gezondheid. Thema's die worden opgepakt voor de komende jaren zijn: stoppen met roken, een gezonder gewicht en minder matig psychische klachten.
- In 2021 is er een regionale gezondheidsagenda opgesteld door de regiogemeenten, zorgverzekeraar en zorgorganisaties in Amstelland met daarin acties die regionaal opgepakt worden.

- In 2022 vindt de gedeeltelijke doordecentralisatie van Beschermd Wonen plaats. De doordecentralisatie van Maatschappelijke Opvang is uitgesteld. In 2021 zal met de regio (Amsterdam-Amstelland) de voorbereidingen van de doordecentralisatie Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen verder opgepakt worden.

Overzicht baten en lasten

Maatschappelijke ondersteuning	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	17.347	18.913	18.175	18.050	18.042	18.035
Baten	398	242	242	242	242	242
Saldo baten en lasten	-16.949	-18.671	-17.933	-17.808	-17.801	-17.793
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	-16.949	-18.671	-17.933	-17.808	-17.801	-17.793

Toelichting financieel overzicht deelprogramma Maatschappelijke ondersteuning

Baten (neutraal)

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

Lasten (positief € 0,738 mln.)

Het positieve verschil wordt veroorzaakt door diverse hogere en lagere kosten binnen dit deelprogramma. Hieronder worden deze belangrijkste verschillen, zowel voor- als nadelig, toegelicht.

Bij Duo+ heeft een actualisatie van de doorbelasting aan de diverse taakvelden plaatsgevonden. Vanuit deze actualisatie worden minder uren toegerekend aan taakvelden binnen dit deelprogramma. Daarnaast zijn er in 2021 lagere maatwerkbijdragen aan Duo + voor specifieke projecten, zoals de regievoerder statushouders en de bijdrage voor de doorontwikkeling sociaal domein. In totaal levert dit een positief effect op van € 0,4 mln.

Lagere doorbelasting van personeelslasten. Met name door een eenmalig budget in 2020 voor het opstellen van het Koersplan Sociaal domein. (positief € 0,053 mln.)

De bijdrage aan de Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amsterdam-Amstelland is conform de vastgestelde begroting van de GR opgenomen. De stijging binnen de begroting heeft met name betrekking op indexering als gevolg van loon- en prijsontwikkelingen. In totaal levert dit een negatief effect op van € 0,085 mln.

Voor 2021 zijn de subsidieplafonds geïndexeerd. Daarnaast heeft er bij de 1e turap 2020 een eenmalige verlaging van het subsidieplafond voor Generalische Ambulante Jeugdhulp plaatsgevonden. Per saldo levert dit een negatief effect op van € 0,06 mln. op.

Bij de 1e turap 2020 zijn eenmalig extra middelen beschikbaar gesteld voor het bestendigen van het Sociaal Team. De kosten voor het Sociaal team bestonden voornamelijk uit inhuur. In de loop van 2020 is deze inhuur veelal ingevuld door vaste formatie. Dit levert voor 2021 een positief effect op van € 0,21 mln.

Bij de 1e turap 2020 is een structurele verhoging voor Huishoudelijk hulp opgenomen. Deze verhoging wordt met name veroorzaakt door aanpassing van de tarieven naar een reële kostprijs Wmo op grond van de Algemene Maatregel van Bestuur Wmo 2015 als gevolg van een nieuwe aanbesteding. Daarnaast is er een stijging in het aantal aanvragen als gevolg van het ingevoerde landelijke abonentstarief en een te verwachte stijging als gevolg van vergrijzing. Voor 2021 is tevens een indexatie van de tarieven opgenomen. Dit levert een negatief effect op van € 0,03 mln.

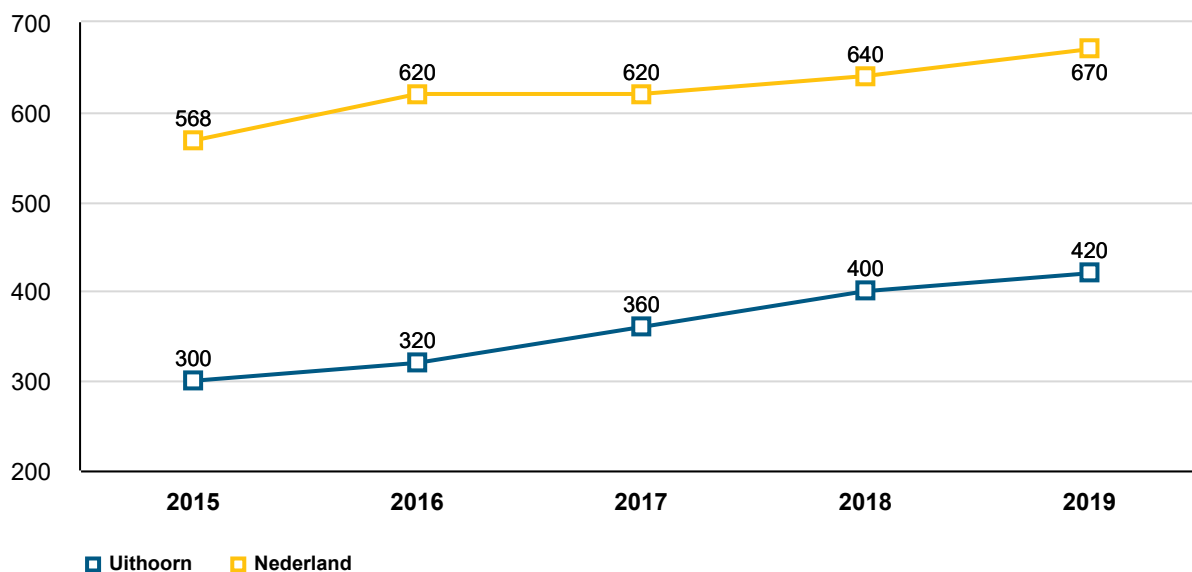
Bij de 2e turap 2020 zijn de kosten voor specialistische jeugdhulp op basis van de ontwikkeling in het 2e kwartaal opnieuw doorgerekend. Hierdoor heeft er een bijstelling plaatsgevonden. Deze bijstelling had met name betrekking op de afrekening van voorgaande jaren en het terughalen van kosten voor duurzame trajecten. Daarnaast gaat het om jeugdigen binnen het speciaal onderwijs, die niet in de bestaande SPIC's (segmenten B of C) zijn opgenomen. De stijging is vooralsnog incidenteel in 2020 verwerkt. Als gevolg hiervan leidt dit in 2021 tot een positief effect van € 0,22 mln.

Daarnaast zijn er nog diverse kleine verschillen met een positief effect van € 0,03 mln.

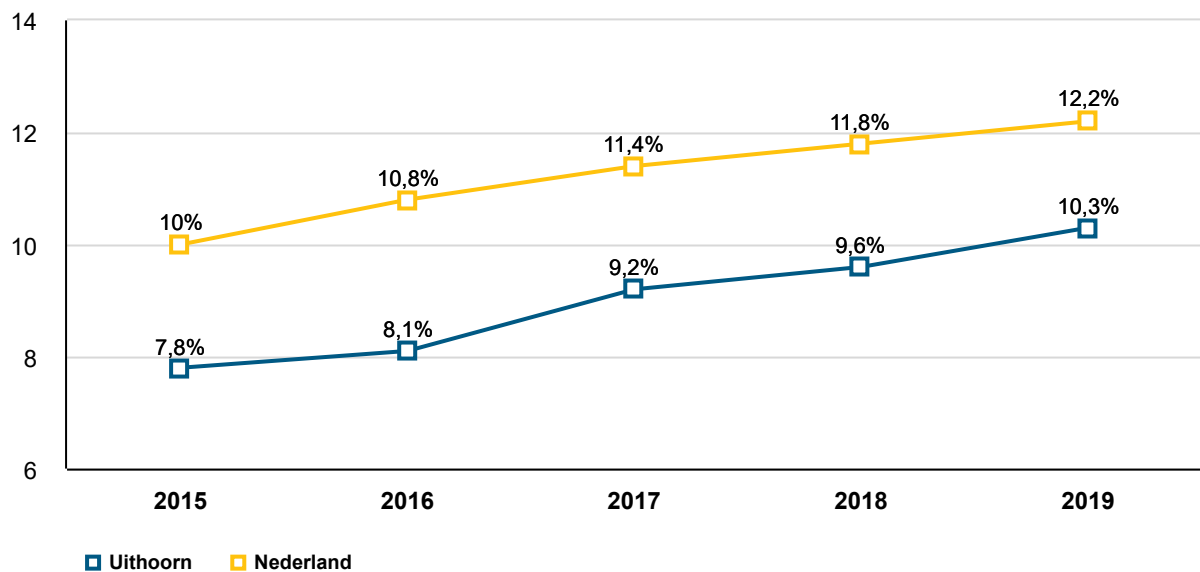
Indicatoren

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

Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo per 10.000 inwoners



Jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp (%)



Indicatoren sociaal domein

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

3.1.4 Werk en Inkomen

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

- Om vraag en aanbod op de arbeidsmarkt beter op elkaar af te stemmen moet de verbinding met zowel regionale als lokale ondernemers worden versterkt. Dit doen wij door vanuit de gemeente actiever de ondernemers te benaderen. Daarnaast is in 2020 een regionaal werkcentrum gestart dat specifiek is opgericht om mensen die werkloos dreigen of zijn geworden vanwege Corona zo snel mogelijk naar een andere baan te begeleiden. Het werkcentrum brengt vraag en aanbod van werkgevers snel bij elkaar om personeel te matchen. Begin 2021 zal geëvalueerd worden wat de resultaten zijn van dit werkcentrum. In 2021 wordt het werkcentrum al dan niet voortgezet en/of uitgebreid met andere doelgroepen.
- In het Koersplan Sociaal Domein zijn concrete acties opgenomen om toe te werken naar een integrale werkwijze en toegang, bijvoorbeeld de pilot integrale toegang en werken volgens de omgekeerde toets. Na vaststelling van het Koersplan kunnen deze activiteiten eind 2020 of begin 2021 starten. Deze nieuwe werkwijze is nodig om een volgende stap te maken in het domein overstijgend werken aan een integrale toegang.
- Ook in 2021 gaan we verder met de acties uit de vastgestelde armoedenota 'De touwtjes aan elkaar knopen 2019-2022'. In 2021 zal de focus liggen op het versterken van de regierol van de gemeente bij inwoners met schulden. Samenwerking met bewindvoerders en andere maatschappelijke partners wordt uitgebreid en nieuwe wetten rondom vroegsignalering, beslagvrije voet, beslagregister en schuldenbewind worden geïmplementeerd. De pilot kinderarmoede wordt uitgebreid om alle gezinnen met minderjarigen in armoede te bereiken. Toegankelijkheid van minimaregelingen en financiële ondersteuning blijft een speerpunt.
- Vooruitlopend op de wijziging van de Wgs (Wet gemeentelijke schuldhelpverlening) per 1 januari 2021, is de gemeente eind 2019 gestart met een pilot rondom vroegsignalering en deze werkwijze wordt in 2021 geïmplementeerd.
- Vanaf 1 juli 2021 zal de nieuwe wet inburgering gelden. Vooruitlopend op deze wet zal in 2020 beleid worden vastgesteld door de gemeenteraad en vinden in de eerste helft van 2021 de verdere voorbereidingen plaats om de nieuwe wet uit te kunnen voeren.

Overzicht baten en lasten

Werk en Inkomen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	8.936	13.117	9.703	9.693	9.638	9.606
Baten	5.850	9.317	5.667	5.667	5.667	5.667
Saldo baten en lasten	-3.087	-3.800	-4.036	-4.027	-3.972	-3.939
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	-3.087	-3.800	-4.036	-4.027	-3.972	-3.939

Toelichting financieel overzicht deelprogramma werk en inkomen

Baten (negatief € 3,65 mln.)

In 2020 zijn bij de 2e turap eenmalige inkomsten als gevolg van de coronacrisis middels de Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig ondernemers (Tozo) opgenomen. De inkomsten bestaan uit aanvragen voor levensonderhoud, een lening voor bedrijfskapitaal en uitvoeringskosten. In 2021 zijn deze inkomsten niet opgenomen. Hiermee is er een negatief effect in 2021 van € 3,65 mln. Tegenover de hogere inkomsten in 2020 staan ook hogere uitgaven waardoor het verschil zowel aan de lasten- als aan de batenkant is toegelicht.

Lasten (negatief € 3,41 mln.)

In 2020 zijn bij de 2e turap eenmalige uitgaven als gevolg van de coronacrisis middels de Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig ondernemers (Tozo) opgenomen. De uitgaven bestaand uit aanvragen voor levensonderhoud, een lening voor bedrijfskapitaal en uitvoeringskosten. In 2021 zijn deze uitgaven niet opgenomen. Hiermee is er een positief effect in 2021 van € 3,65 mln. Deze hogere uitgaven in 2020 met betrekking tot de coronacrisis worden middels extra inkomsten gecompenseerd en zijn derhalve zowel aan de lasten- als aan de batenkant toegelicht.

Tevens is er in 2020, als gevolg van de coronacrisis, een hogere doorbetaling aan de AM Match opgenomen voor te verwachten lagere bedrijfsopbrengsten binnen de WSW, doordat deze bedrijven geheel of gedeeltelijk waren gesloten. Hiermee is er een positief effect in 2021 van € 0,059 mln.

Bij Duo+ heeft een actualisatie van de doorbelasting aan de diverse taakvelden plaatsgevonden. Vanuit deze actualisatie worden meer uren toegerekend aan taakvelden binnen dit deelprogramma. In totaal levert dit een negatief effect op van € 0,15 mln.

In 2020 was de interne doorberekening van personeelslasten naar de diverse taakvelden lager, doordat een deel van de vacatureruimte voor armoedebeleid binnen de formatie is ingezet voor maatwerkbijdrage aan Duo+ met betrekking tot de uitvoering van armoedebeleid. In 2021 is dit niet meer het geval. Hierdoor is er een negatief effect op interne doorberekening voor personeelslasten van € 0,108 mln.

In de afgelopen jaren heeft in samenwerking met Uithoorn voor Elkaar de pilot 'maatjesproject' plaatsgevonden. In deze pilot werden inwoners met hulpvragen op sociaal en/of financieel gebied aan een maatje (vrijwilliger) gekoppeld. Uit de evaluatie van medio 2020 blijkt dat de ervaringen positief zijn en het project bijdraagt aan de doelstellingen van de gemeente. Het maatjesproject is onderdeel van een samenhangend aanbod op het gebied van financiële ondersteuning voor inwoners waarbij preventie centraal staat.

Daarnaast wijzigt vanaf 2021 de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening waardoor vroegsignalering een wettelijk taak wordt voor gemeenten. In het wetsvoorstel wordt geregeld dat gemeenten gegevens kunnen ontvangen en verwerken voor het vroeg signaleren van schulden. Na ontvangst van een dergelijk signaal zijn gemeenten verplicht om een gesprek aan de schuldenaar aan te bieden. Doel van de nieuwe wet is om inwoners met schulden eerder de helpende hand te bieden, waarmee actie kan worden ondernomen om de omvang van de schulden te beperken. Ook voor dit project kan een deel van de benodigde kosten worden gefinancierd vanuit de huidige armoedebegroting.

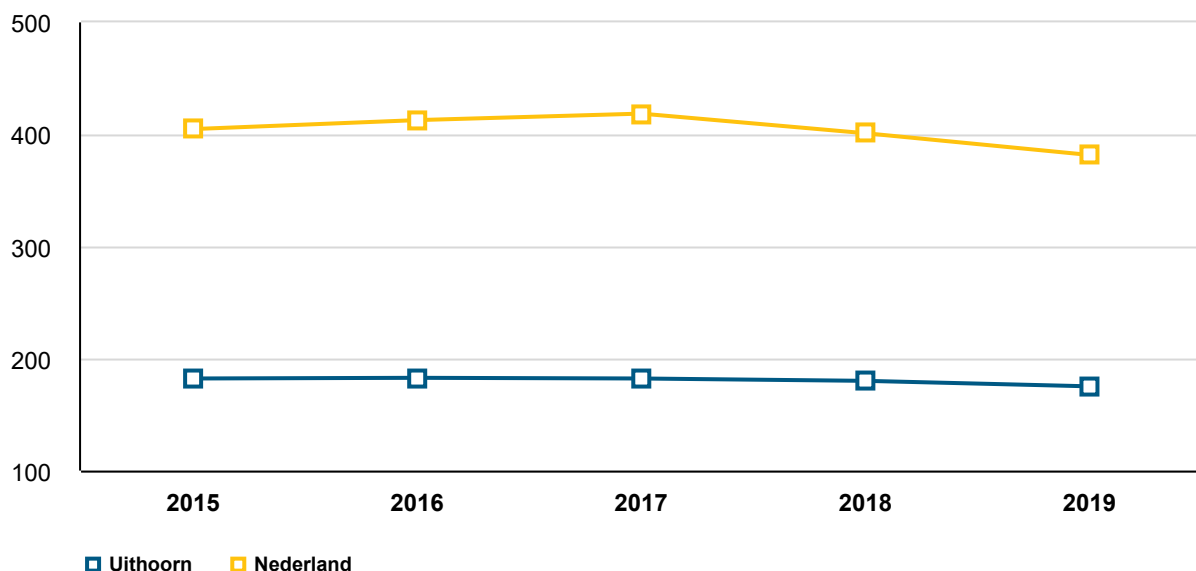
In de begroting 2021 zijn zowel voor het maatjesproject als voor vroegsignalering middelen opgenomen (€ 0,143 mln.). Deze extra middelen zijn gedekt binnen het programma Samenleven. Een deel hiervan komt uit dit deelprogramma Werk en Inkomen (neutraal € 0,102 mln.), het overige deel uit het programma Maatschappelijke ontwikkeling en ondersteuning. Dit leidt tot een verhoging van de lasten (negatief € 0,041 mln) binnen dit deelprogramma als gevolg van deze verschuiving.

Bijstandsuitkeringen en inkomsten gebundelde uitkering gemeenten (BUIG)

Het aantal bijstandsuitkeringen neemt in 2020 flink toe als gevolg van de coronacrisis. De verwachting is dat deze toename verder doorzet wat ook directe gevolgen zal hebben voor het aantal bijstandsuitkeringen in 2021. In beginsel worden gemeenten gecompenseerd voor de uitgaven middels de BUIG. Afgelopen jaren is gebleken dat deze compensatie voldoende was voor de bekostiging van de bijstand. Het is op dit moment nog onzeker of de compensatie als gevolg van corona voldoende is om de stijging in de uitgaven op te vangen. In de begroting is echter vooralsnog uitgegaan van een neutraal effect.

Indicatoren

Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners



3.1.5 Veiligheid

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

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 de gemeente Uithoorn relatief veel gevallen van overlast. Hier willen we de komende vier jaar meer aandacht aan besteden.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

- Doorontwikkeling van participatie/preventie.
De gemeente heeft in haar beleid opgenomen dat inwoners en ondernemers (deels) verantwoordelijk zijn voor hun eigen veiligheid. Vanaf 1 januari 2020 is gestart met de opgavegerichte wijkaanpak veiligheid en zorg in de drie pilotwijken. In 2021 wordt deze aanpak verder uitgewerkt en worden wijknetwerken veiligheid en zorg opgezet.
- Plan van aanpak jaarwisseling jeugdoverlast.
De jaarwisseling 2019 – 2020 is bijzonder onrustig verlopen en in de eerste maanden van 2020 is een toename in het aantal meldingen van jeugdoverlast te constateren. Zodoende is er in 2020 een plan van aanpak jaarwisseling en jeugdoverlast opgesteld en in uitvoering gebracht, om de jaarwisseling ordelijk te laten verlopen en de jeugdoverlast te verminderen. In 2021 zal gekeken worden welke activiteiten van dit plan in de structurele werkwijze worden geïntegreerd.
- Doorontwikkeling van de verbinding tussen veiligheid en zorg.
We zien dat er steeds meer zaken spelen op het snijvlak van veiligheid en zorg; te denken valt aan de aanpak van ernstige woonoverlast of van overlast gevende jeugdgroepen. Om dit soort zaken goed aan te kunnen pakken, wordt gewerkt aan de verdere ontwikkeling van het team Zorg en Veiligheid, waarbinnen zorg- en veiligheidsvraagstukken integraal benaderd worden.
- Structureel inbedden van de aanpak van georganiseerde criminaliteit (ondermijning)/ verder uitbouwen van de bestuurlijke aanpak.
Ondermijning is een thema dat landelijk steeds meer aandacht krijgt. De opgeleverde ondermijningsbeelden laten zien dat we hier ook in de gemeente Uithoorn mee aan de slag moeten. Er ligt een goede basis in relatie tot de bestuurlijke aanpak van georganiseerde criminaliteit. De wet Bibob wordt consequent ingezet en bij het aantreffen van hennepkwekerijen worden op grond van de Opiumwet panden gesloten. In 2020 is daarnaast een start gemaakt om interne (medewerkers) en externe (inwoners/ ondernemers) bewustwording op het gebied van ondermijning te vergroten. In 2021 zal dit verder uitgerold worden.
- Wet verplichte GGZ.

Vanaf 1 januari 2020 is de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg in werking. De gemeentelijke taken, die voortkomen uit de WVGGZ, zijn belegd bij de GGD. In 2021 zal de samenwerking met de GGD op dit vlak geprofessionaliseerd moeten worden. Zowel tussen GGD en de gemeente Uithoorn, in DUO-verband als in de regio Amsterdam-Amstelland.

- Doorontwikkeling verbinding met het Actiecentrum Veiligheid en Zorg.
Het Actiecentrum Veiligheid en Zorg zal een steeds belangrijkere partner worden voor de gemeente. Nu wordt er al aangesloten bij het thema radicalisering en de Top 1000 aanpak, in 2021 wordt deze aansluiting verder versterkt. Doel is optimaal gebruik te maken van elkaars expertise, een integrale blik ontwikkelen op casuïstiek en het overleg over tijdig open afschalen.

Overzicht baten en lasten

Veiligheid	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	2.643	2.982	2.702	2.703	2.548	2.548
Baten	181	110	111	111	111	111
Saldo baten en lasten	-2.462	-2.872	-2.591	-2.591	-2.436	-2.436
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	-2.462	-2.872	-2.591	-2.591	-2.436	-2.436

Toelichting financieel overzicht deelprogramma veiligheid

Baten (neutraal)

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

Lasten (positief € 0,28 mln.)

Bij Duo+ heeft een actualisatie van de doorbelasting aan de diverse taakvelden plaatsgevonden. Vanuit deze actualisatie worden meer uren toegerekend aan taakvelden binnen dit deelprogramma. In totaal levert dit een positief effect op van € 0,33 mln.

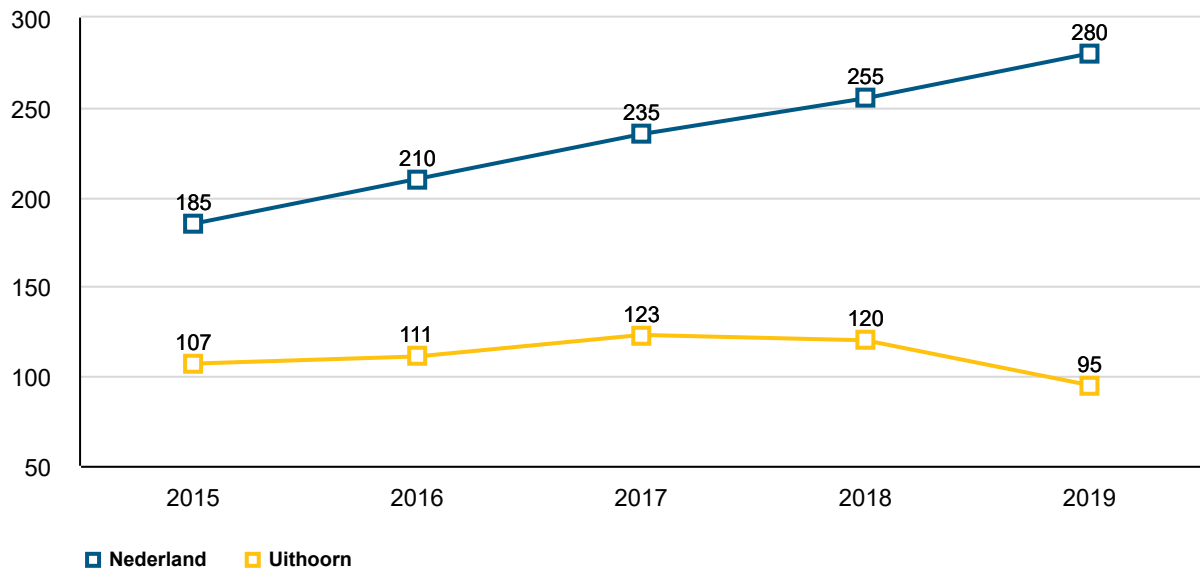
De bijdrage aan de Gemeenschappelijke regeling van de Veiligheidsregio is conform de vastgestelde begroting van de GR opgenomen. De stijging binnen de begroting heeft met name betrekking op indexering als gevolg van loon- en prijsontwikkelingen. In totaal levert dit een negatief effect op van € 0,01 mln.

Bij de 2e turap 2020 is een bedrag voor een half jaar opgenomen voor de aanpak van ondermijning. In de begroting 2021 is dit bedrag structureel voor het gehele jaar opgenomen. De aanpak van ondermijning is landelijk en regionaal zeer actueel en ook een belangrijk onderdeel van ons integrale veiligheidsbeleid. We willen en moeten in de pas blijven lopen met de veiligheidspartners en buurgemeenten, ook om een waterbed effect te voorkomen. Ondanks de inzet van diverse maatregelen en een intensieve samenwerking met partners is duidelijk dat de gemeente Uithoorn een aantrekkingskracht heeft en blijft houden op ondermijnende activiteiten. Dit vraagt om een intensievere en meer proactieve aanpak. Ten opzichte van 2020 levert dit een negatief effect op van € 0,03 mln.

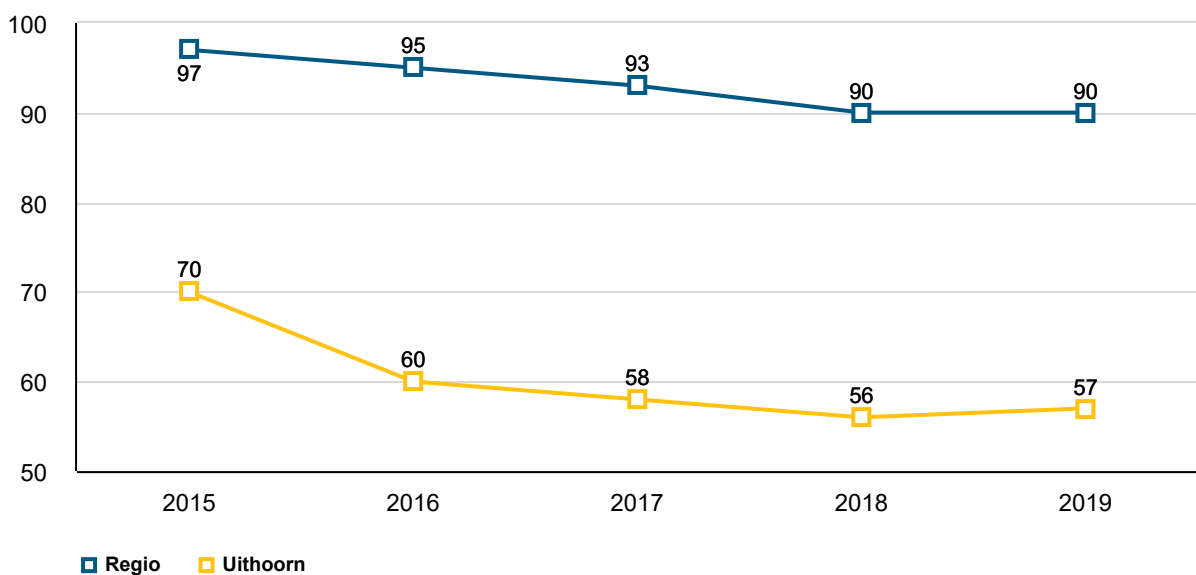
Bij de 1e turap 2020 is incidenteel budget beschikbaar gesteld voor de aanpak jeugdoverlast en kosten jaarwisseling. In de begroting 2021 is deze post tot en met 2022 opgenomen en iets hoger. Ten opzichte van 2020 levert dit een negatief effect op van € 0,01 mln.

Indicatoren

Aantal meldingen van overlast door personen met verward gedrag



Veiligheidsindex*



*Lagere waarde vertegenwoordigt een betere veiligheidsbeleving

3.2 Programma Wonen

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

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

3.2.1 Kaderstellende beleid notities

Accommodatiebeleid (oktober 2008)
Actieplan Wonen (2017)
Archeologiebeleid (2010)
Bedrijfsplan algemene begraafplaats (2014)
Beheerovereenkomst natuurgebied Uithoorn (2020)
Beleid onderwijshuisvesting
Beleidsnotitie Huisvesting tijdelijke arbeidsmigranten
Gemeentelijk rioleringsplan 6 2018-2022 (GRP-6) (2018)
Gladheidbeleidsplan (2017)
Grondstoffenbeleid Uithoorn 2014-2020 (2013)
Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR)(2020)
Masterplan Dorpscentrum (raadsbesluit februari 2010)
Nota Grondbeleid Uithoorn (4-6-2015)
Nota Vastgoed
Ruime-jasbeleid (2007)
Schipholnota 'Minder meer'
Structuurvisie Uithoorn (geactualiseerd 2011)
Uitvoeringsnota Ruimte voor Ruimte (januari 2012)
Woonvisie Uithoorn 2013-2023

3.2.2 Woonomgeving

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

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

Daarnaast worden er jaarlijks extra acties uitgevoerd. Voor het begrotingsjaar 2021 zijn dit de volgende acties:

Nieuw grondstoffenbeleid implementeren

Eind 2020 is een nieuw beleid vastgesteld. Dit wordt in 2021 geïmplementeerd. Daarmee gaan we de landelijke doelstellingen proberen te behalen.

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 samen met bewoners gaan doen in de uitvoering om de gewenste ambities zoals die gesteld zijn in het IBOR te halen en wat de kosten hiervan zijn. In de beheerplannen wordt ook nadrukkelijk bekeken hoe we bewoners, waar gewenst en mogelijk, kunnen betrekken bij de inrichting en beheer van de openbare ruimte. Deze plannen worden aan de hand van effect gestuurd beheer opgesteld en de vaststelling hiervan wordt in 2021 gedaan.

In de paragraaf *Onderhoud kapitaalgoederen* wordt aangegeven welke projecten voor planmatig onderhoud gepland staan voor 2021.

Overzicht baten en lasten

Woonomgeving	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	11.495	13.824	13.112	13.514	14.039	13.495
Baten	4.345	4.453	4.416	4.532	4.466	4.403
Saldo baten en lasten	-7.150	-9.371	-8.697	-8.981	-9.573	-9.092
Toevoegingen aan reserves	1.761	1.865	1.924	2.015	2.022	1.872
Onttrekkingen aan reserves	940	2.485	2.235	2.717	2.860	2.296
Saldo reserves	-821	620	311	702	838	424
Saldo	-7.971	-8.751	-8.386	-8.280	-8.734	-8.668

Toelichting financieel overzicht deelprogramma woonomgeving

De lagere lasten (€ 0,7 mln.) worden onder andere veroorzaakt doordat er in 2021 minder planmatig onderhoud in de openbare ruimte wordt uitgevoerd dan in 2020 (€ 0,3 mln.). Door deze lagere uitgaven is ook de onttrekking aan de reserve groot planmatig onderhoud openbare ruimte € 0,3 mln. lager. Dit heeft daarom geen effect op het begrotingsresultaat. Het verschil in de baten is kleiner dan € 0,1 mln. en wordt daarom niet toegelicht. Per saldo zijn er binnen dit deelprogramma (inclusief mutaties reserves) afgerond € 0,4 mln. minder lasten dan in 2020. Dit wordt veroorzaakt doordat er vanwege het actualiseren van de doorbelasting van de Duo+ bijdrage in 2021 minder wordt doorbelast naar de taakvelden van het deelprogramma woonomgeving (afgerond € 0,2 mln.) en diverse kleine verschillen < € 0,1 mln (afgerond € 0,2 mln.).

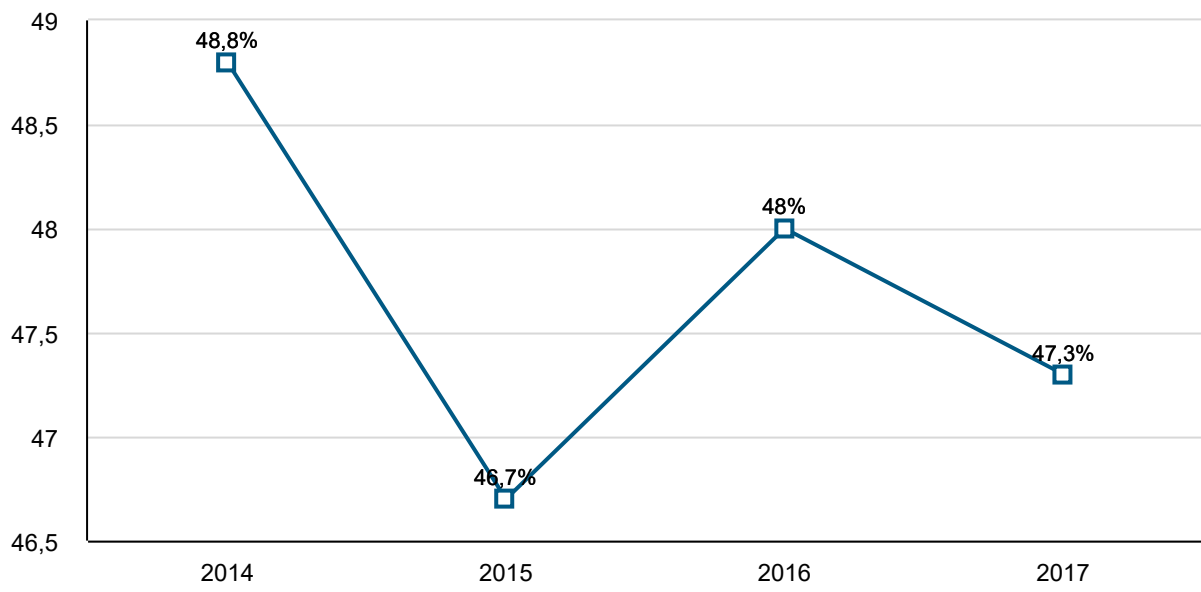
Indicatoren

Beheer openbare ruimte

Beheer openbare ruimte	2018	2019
% voldoet aan KOR kwaliteitsniveau	70%	70%

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%, maar dat was het ambitieniveau van de inrichting van de openbare ruimte.

Scheidingpercentage huishoudelijk afval



3.2.3 Woonbeleid

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Acties - Welke acties gaan 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 2021 zijn dit de volgende acties:

In de afgelopen jaren zijn in het kader van het Actieplan Wonen reeds meerdere acties uitgevoerd. Hierover wordt jaarlijks gerapporteerd in de monitor van het woonbeleid. Een aantal acties komt in 2021 nog aan bod. Waaronder het onderzoeken van de mogelijkheden om de doorstroming verder te bevorderen door het inzetten van een doorstroommakelaar/ wooncoach en het uitwerken van mogelijkheden om woningen aan te passen.

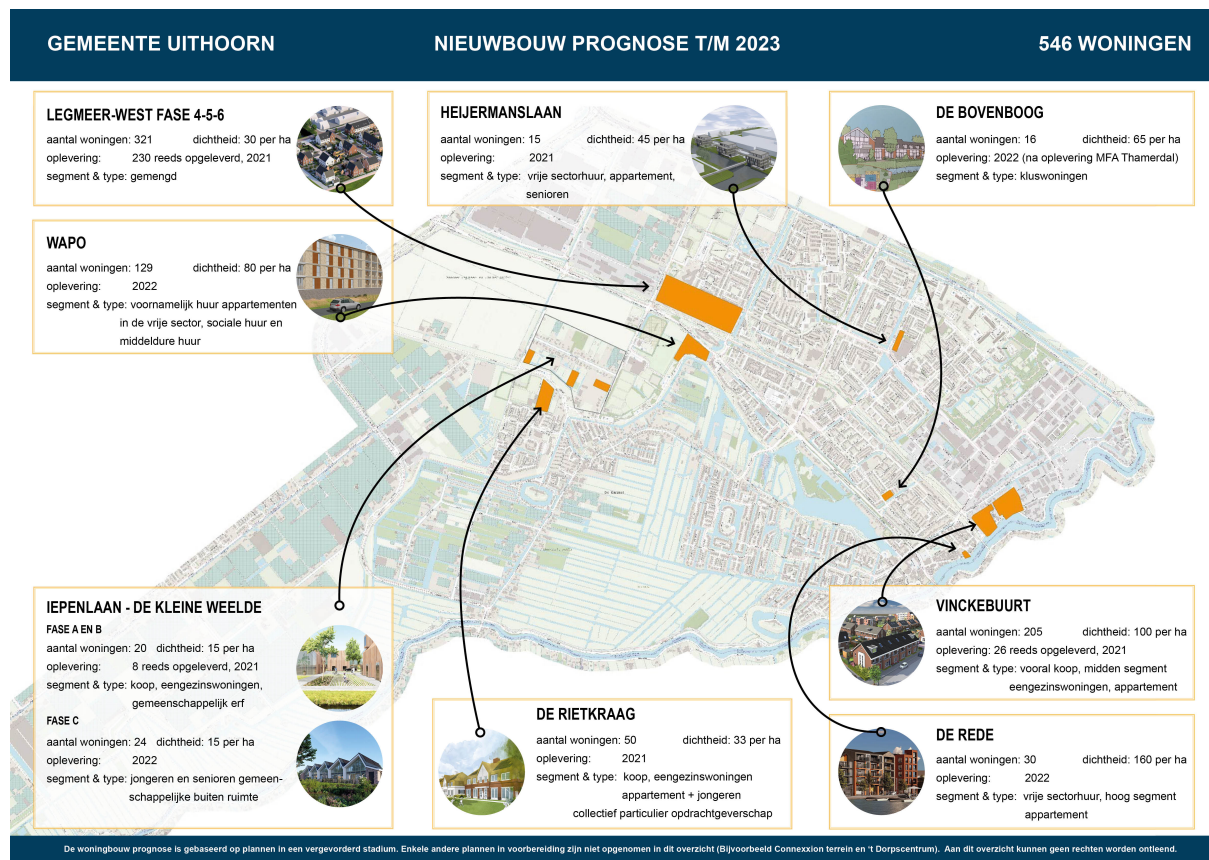
Binnen de voormalige ¹ wordt gewerkt aan een herziening van de woonruimteverdeling. Hier levert de gemeente Uithoorn een actieve bijdrage aan, waardoor ook invloed kan worden uitgeoefend. Het beleidsvoorstel "Een sociale huurwoning zoeken verandert" is inmiddels door de 15 colleges van burgemeester en wethouders vrijgegeven voor inspraak. Vóór het einde van 2020 wordt het beleidsvoorstel ter besluitvorming aangeboden aan de 15 gemeenteraden. In de zomer van 2021 wordt vervolgens in alle 15 gemeenteraden de huisvestingsverordening ter besluitvorming aangeboden.

Samen met het hoofdstuk "woonruimteverdeling" wordt in 2021 ook het hoofdstuk "woonruimtevoorraad" uit de huisvestingsverordening ter besluitvorming aangeboden. Alle woningen in Uithoorn en De Kwakel vormen samen de woonruimtevoorraad. De Huisvestingswet biedt gemeenten in het geval van schaarse woningen de mogelijkheid om te sturen op het behoud en de samenstelling van de woonruimtevoorraad, waaronder ook bescherming van de leefbaarheid valt. Hierbij valt te denken aan het vergunningsplichtig maken van het onttrekken van reguliere woningen door bijvoorbeeld verhuur aan toeristen.

Faciliteren, katalyseren en projectleiding van woningbouwontwikkeling die bijdraagt aan de gemeentelijke doelstellingen. Dit doen we in samenspraak met de omgeving:

¹ Stadsregio Amsterdam

Volgens de meest recente nieuwbouwprognose worden in 2021 216 woningen opgeleverd. Het gaat om grotere locaties van ontwikkelaars en kleinere locaties door particuliere initiatieven.



Inzetten op verduurzaming van bestaande woningen en nieuwbouw:

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

Overzicht baten en lasten

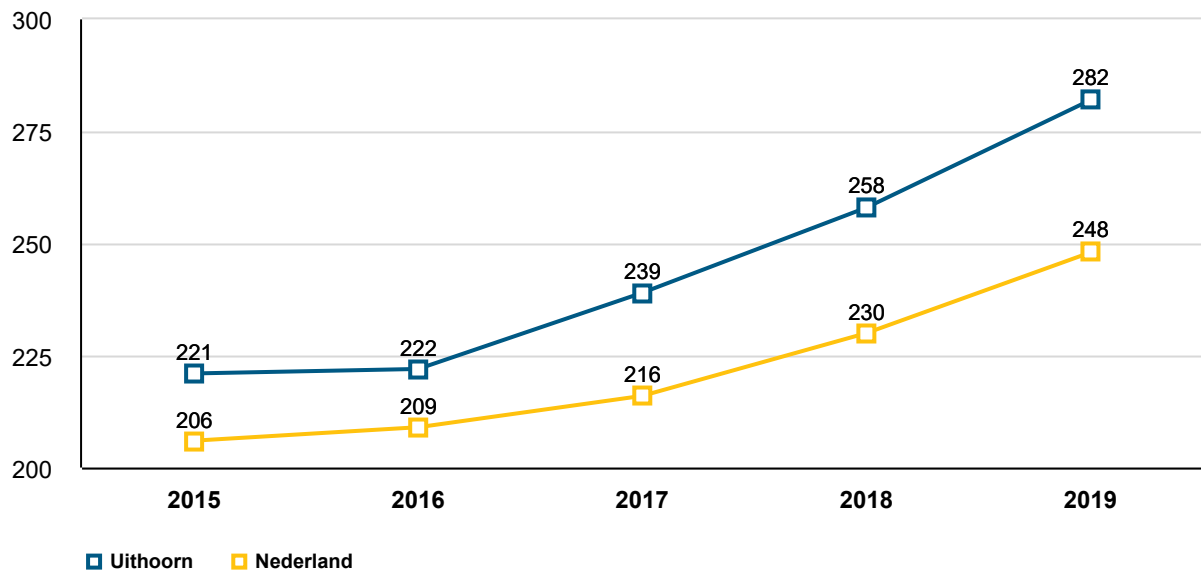
Woonbeleid	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	1.117	1.164	923	928	876	871
Baten	1	5	7	7	7	7
Saldo baten en lasten	-1.116	-1.159	-917	-921	-869	-864
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	-1.116	-1.159	-917	-921	-869	-864

Toelichting financieel overzicht deelprogramma Woonbeleid

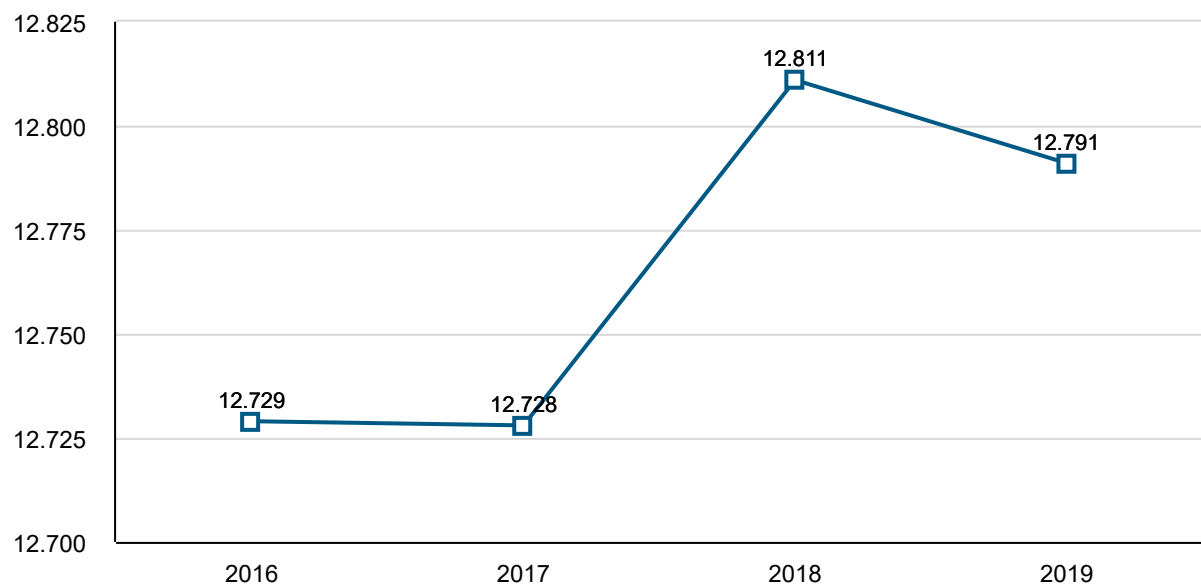
De lagere lasten van afgerond € 0,2 miljoen worden voornamelijk veroorzaakt doordat er vanwege het actualiseren van de doorbelasting van de Duo+ bijdrage in 2021 minder wordt doorbelast naar het taakveld woonbeleid (afgerond € 0,3 mln.). Daarnaast is er in 2021 voor € 0,1 mln meer aan lasten opgenomen vanwege diverse kleine verschillen < € 0,1 mln (waaronder de implementatie van een nieuw woonruimteverdeelsysteem).

Indicatoren

Gemiddelde WOZ waarde woningen (x € 1.000)



Aantal huishoudens



3.2.4 Ruimtelijke ontwikkeling

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

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

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

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

Om bovenstaande te bereiken in deze raadsperiode, worden daarnaast jaarlijks extra acties uitgevoerd. Voor het begrotingsjaar 2021 zijn dit de volgende acties:

De gemeente gaat op zoek naar en creëert kansen voor woningbouw

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

De implementatie van de Omgevingswet

De inwerking treding van de wet is uitgesteld naar 1 januari 2022. Omdat de overgangstermijnen voor gemeenten tot op heden niet zijn verlengd, wordt de voorbereiding van de implementatie doorgezet conform planning. In 2021 zullen alle noodzakelijke stappen voor in werking treding worden genomen. Dit betreft met name noodzakelijke aanpassingen in werkprocessen en deels in beleid. U wordt hierover geïnformeerd en u krijgt in 2021 diverse besluiten voorgelegd. De daaropvolgende jaren wordt – met gebruikmaking van de gegeven overgangstermijnen – doorgewerkt aan het stapsgewijs opstellen van het definitieve omgevingsplan.

Er wordt een Regionale energie strategie (RES) opgesteld

Om de energietransitie mogelijk te maken moet veel duurzame energie worden opgewekt, wat veel impact kan hebben op de ruimte. Gemeenten werken samen om te bepalen hoe en waar de benodigde duurzame energie tot 2030 (en later tot 2050) kan worden opgewekt. Ze doen dat door Regionale Energie Strategieën op te stellen. De gemeente Uithoorn maakt deel uit van RES regio NHZ. In 2020 is de eerste concept-RES afgerond. In 2020 en 2021 wordt deze uitgewerkt naar de RES 1.0. Daarbij is draagvlak bij de omgeving belangrijk. Er is een nauwe samenhang met de omgevingsvisie. Vanwege de schaarse ruimte in de regio en de beperkingen die bijvoorbeeld de nabijheid van Schiphol met zich meebrengt zal een integrale afweging tussen de verschillende belangen en opgaven plaatsvinden.

Het initiatievenoverleg wordt doorontwikkeld

De rol van de gemeente verschuift steeds meer naar faciliterend en katalyserend. Meer ruimte bieden aan initiatieven van inwoners of marktpartijen en daarbij oplossingsgericht meedenken. Er wordt van de gemeente gevraagd om vanaf 1 januari 2022 integrale vergunningen te verlenen met interne en externe (keten)partijen. Het komende jaar wordt uitgewerkt hoe dit vormgegeven kan worden. Hierbij is een belangrijke rol voor het initiatievenoverleg weggelegd. Integrale vergunningverlening vraagt om een duidelijk aanspreekpunt voor de initiatiefnemer, een heldere route voor afhandeling (zowel intern als extern) en voldoende ambtelijke capaciteit. Daarnaast is het de verwachting dat er, vanuit de Omgevingswet, extra opgaven op het overleg afkomen. Bijvoorbeeld op het gebied van participatie, maar ook in de vorm van een uitgebreidere thematiek.

Inzet op Schipholdossier

De gemeente wil invloed uitoefenen op de toekomstige ontwikkeling van luchthaven Schiphol, waaronder de Luchtvaarnota 2020-2050 die de kaders voor het luchtvaartbeleid tot 2050 vaststelt. Dit doen we onder andere door actieve deelname aan de verschillende overleggen over Schiphol. Zoals met de Omgevingsraad, de Bestuurlijke Regiegroep (BRS) en met Schiphol zelf. Daarnaast werkt de gemeente Uithoorn intensief samen met andere gemeenten en hogere overheden zoals de provincie en het Rijk. We willen de gemeente onder de aandacht blijven brengen door een actieve lobby richting het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat en de Tweede Kamer.

Overzicht baten en lasten

Ruimtelijke ontwikkeling	2019	2020	2021	2021	2022	2023
Lasten	1.021	1.233	884	831	630	629
Baten	1.077	985	965	965	965	965
Saldo baten en lasten	55	-248	81	134	335	336
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	55	-248	81	134	335	336

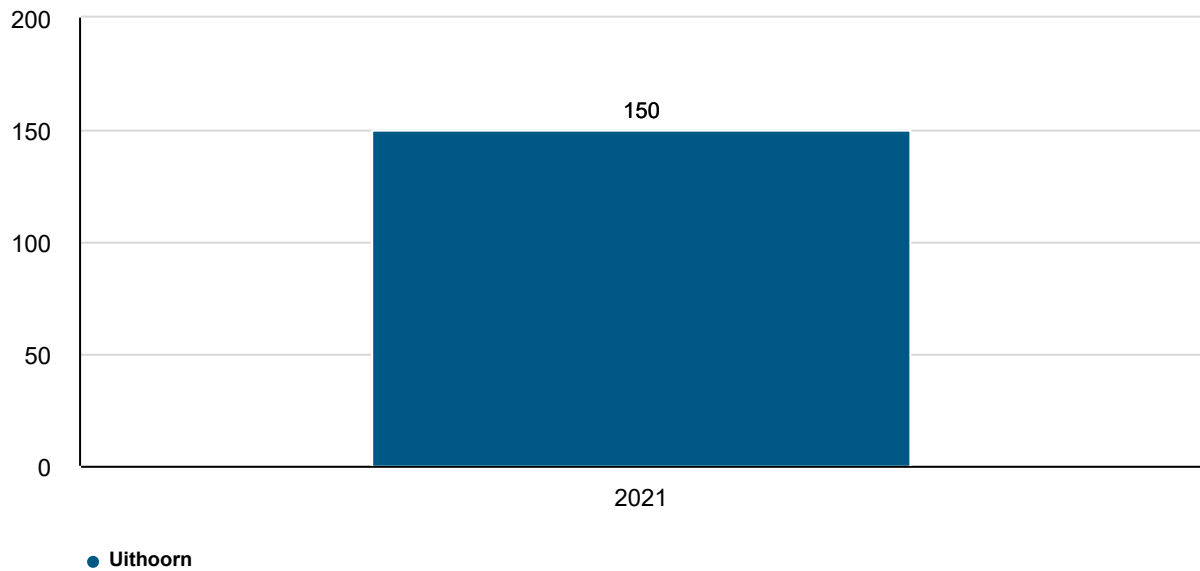
Toelichting financieel overzicht deelprogramma Ruimtelijke ontwikkeling

De lagere lasten van afgerond € 0,4 miljoen worden voornamelijk veroorzaakt doordat er in 2020 een bedrag was opgenomen voor het opstellen van een haalbaarheidsonderzoek woningbouw en sport & wonen (afgerond € 0,2 mln.), doordat er vanwege het actualiseren

van de doorbelasting van de Duo+ bijdrage in 2021 minder wordt doorbelast naar het taakveld ruimtelijke ordening (afgerond € 0,1 mln.) en omdat er in 2020 een bedrag was opgenomen voor een uitvoeringsplan legalisatie (afgerond € 0,1 mln.).

3.2.4.1 Indicatoren

Aantal projecten in behandeling initiatievenoverleg



3.3 Programma Werken

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

3.3.1 Kaderstellende beleid notities

Economische Visie 'SamenWerken 2020' (2010)
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)
Masterplan dorpscentrum (2010)
Mensen Samenbrengen, Strategische kaders evenementenbeleid Gemeente Uithoorn 2016, (2016)
Nota van Ruimtelijk-Economische Uitgangspunten bedrijventerrein Uithoorn 2016 (2016)
Ondernemen op locatie, Strategische uitgangspunten standplaatsenbeleid Gemeente Uithoorn 2016, (2016)
Uitvoeringsprogramma Verkeersstructuurplan de Kwakel (VSP) en motie raad (2013)
Detailhandelsstructuurvisie Uithoorn (2009)
Horecabeleid (1999)
Visie Toerisme en Recreatie (2009)

3.3.2 Ondernemen

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

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

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Voorzetten reguliere werkzaamheden

Dit betekent dat we de overleggen met het georganiseerde bedrijfsleven zoals Stichting Uithoorn in Bedrijf (SUB), VBA-Zuid, Stichting Promotie Uithoorn en De Kwakel (SPUK) en Stichting Ondernemersfonds Uithoorn voortzetten. Tevens bezoeken we nieuwkomers of bedrijven met een bijzondere betekenis voor de gemeente Uithoorn. We geven vorm en uitvoering aan de economische agenda van de Amstelland-Meerlanden (AM) en de Metropoolregio Amsterdam. We dragen bij en nemen deel aan de overleggen en uitvoeringsagenda van de Greenport Aalsmeer.

Om de doelstellingen te bereiken in deze raadsperiode zullen daarnaast jaarlijks extra acties worden uitgevoerd. Voor het begrotingsjaar 2021 zijn dit de volgende acties:

Duurzaamheidsagenda

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

Actualiseren economische visie

De economische visie moet geactualiseerd worden. De gemeente heeft een start gemaakt met het opstellen van de omgevingsvisie die al het beleid voor de fysieke omgeving integraal omvat. Daarom wordt er in plaats van een aparte economische visie voor gekozen deze als

thema een onderdeel te laten zijn van de omgevingsvisie. In 2020 is een start gemaakt met de actualisatie van het standplaatsenbeleid, het horecabeleid en het detailhandelsbeleid. In 2021 is een start voorzien van een nieuwe visie recreatie en toerisme.

Verbeteringen glastuinbouw

In Greenport-verband werken aan de realisatie van een CO²-leiding naar het kernglastuinbouwgebied en een warmtenet. Dit doen we in het kader van duurzaamheid en toekomstbestendigheid. Daarnaast worden initiatieven van ondernemers behandeld die hiertoe bijdragen.

Uitvoering Greenport visie

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

Dorpshart aan de Amstel

De start van de aanleg van de nieuwe groene verkeersstructuur is voorzien vlak voor de komende jaarwisseling. De uitvoering zal ruim 1,5 jaar in beslag nemen. De werkzaamheden zullen worden uitgevoerd in 7 ondergrondse fasen, waarin onder andere een nieuwe riolering wordt aangelegd en 12 bovengrondse fasen, waarin de nieuwe verkeersstructuur wordt gerealiseerd. Voor iedere fase is geïnventariseerd of er verkeer omgeleid moet worden. Ondernemers en inwoners worden hierover geïnformeerd. De gemeente heeft ook overeenstemming bereikt met de gemeente De Ronde Venen over de aansluiting van het langzaam verkeer van beide gemeenten. De plannen in De Ronde Venen zullen gelijktijdig worden aangepakt met de realisatie van de nieuwe verkeersstructuur van de gemeente Uithoorn.

De Irenelaanlocatie wordt stedenbouwkundig verder uitgewerkt, waardoor er meer ruimte ontstaat voor woningbouw en het realiseren van zoveel mogelijk ruimtelijke kwaliteit, waarbij kleinschaligheid en een dorps karakter als doel worden gezien.

Voor het Schansgebied vorderen de plannen met een integraal stedenbouwkundig en landschapsplan voor het gehele gebied, waarbij de eigendommen van het bisdom en de gemeente als een geheel worden gezien. Een groene en dorpse uitstraling doet het meest recht aan deze fraaie historische plek in Uithoorn. De uitgangspunten van de gemeenteraad ten aanzien van het behoud van het kerkfront worden in de planvorming gerespecteerd. De Stichting Leefomgeving Schiphol heeft door de afgifte van een beschikking een bijdrage voor een groene ontwikkeling van het Schansgebied in het vooruitzicht gesteld. De planvorming is er op gericht om voor deze bijdrage in aanmerking te kunnen komen.

De herinrichting van de openbare ruimte vorm, naast de nieuwe groene infrastructuur en de ontwikkellocaties, een derde belangrijk onderdeel van de centrumplannen. Realisatie hiervan moet aansluiten op de realisatie van de nieuw ingerichte wegen. De gemeente wil in 2021 belangrijke stappen zetten om de openbare ruimte aan te pakken. De openbare ruimte wordt gezien als de verbindende schakel tussen de verschillende centrumdelen en de overige centrumvoorzieningen. Een kwaliteitsimpuls zal ook het economische succes van detailhandel en horeca kunnen vergroten. Om de plannen te kunnen realiseren is in

deze begroting een investeringsbudget opgenomen, verdeeld over de jaren 2021 en 2022. De fraai ingerichte Waterlijn langs de Amstel zal als voorbeeld dienen voor het gewenste kwaliteitsniveau en het materiaalgebruik.

Na een lange voorbereidingstijd is er in het najaar van 2020 een start gemaakt met de eerste bouwwerkzaamheden van het appartementencomplex De Rede aan de Wilhelminakade. De werkzaamheden lopen door tot 2022. In de plint van het gebouw wordt de bibliotheek gevestigd en het havenkantoor. Het wordt een kwalitatief hoogwaardig gebouw. De gevel aan de voorzijde versterkt de ruimtelijke kwaliteit aan de Amsteloever. Aan de achterzijde, grenzend aan de Prins Clausstraat, wordt een achtergevel met woningen gerealiseerd, waardoor de ruimtelijke kwaliteit sterk wordt verbeterd. De sloop-nieuwbouwwerkzaamheden van Eigen Haard versterken dit nog meer.

Al een aantal jaren geleden is er aan de Wilhelminakade een jachthaven bestemd. Recentelijk heeft het college ingestemd met een principeverzoek van een initiatiefnemer om een jachthaven te ontwikkelen. De komende tijd wordt er samen met de ondernemer onderzocht of zijn idee van de jachthaven ook daadwerkelijk gerealiseerd kan worden en of de afspraken vastgelegd kunnen worden in een overeenkomst met de initiatiefnemer. Er zal ook een participatietraject worden doorlopen.

Overzicht baten en lasten

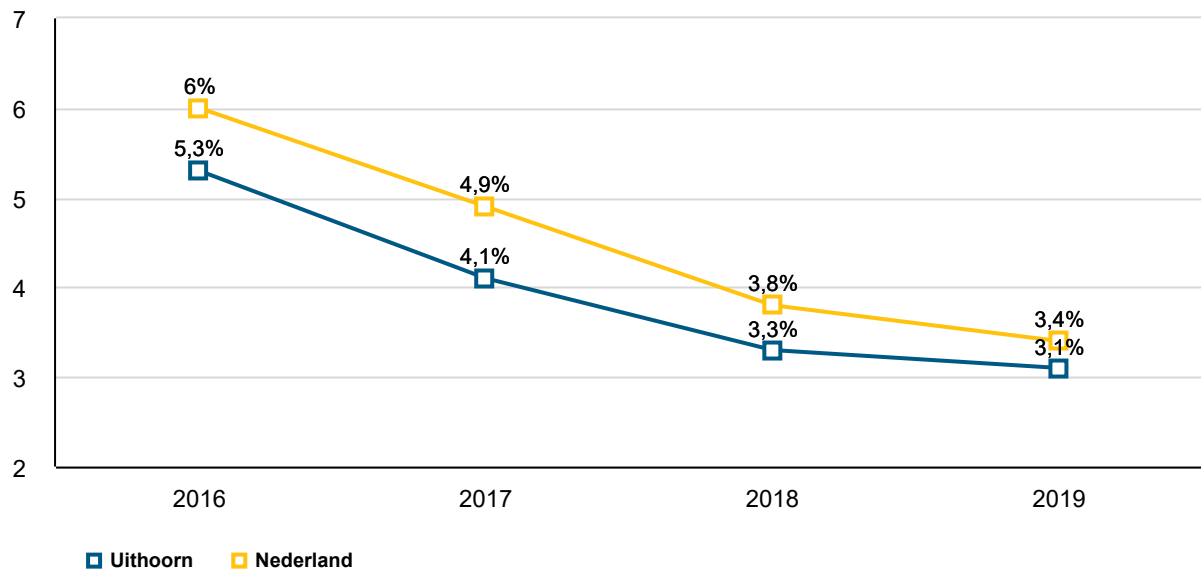
Ondernemen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	633	635	679	646	654	654
Baten	22	31	31	20	20	20
Saldo baten en lasten	-610	-605	-648	-626	-635	-634
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	-610	-605	-648	-626	-635	-634

Toelichting financieel overzicht deelprogramma ondernemen

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

Indicatoren

Werkloosheidspercentage



3.3.3 Mobiliteit

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

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

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

Uithoornlijn

De Vervoerregio Amsterdam heeft de plannen voor de Uithoornlijn vastgesteld. Het project is aanbesteed en gegund en in 2021 wordt een start gemaakt met de werkzaamheden. Van 2021 tot en met 2024 wordt de Uithoornlijn aangelegd.

Dorpscentrum Uithoorn

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

Mobiliteitsvisie Uithoorn

Het Uithoorns Verkeer en Vervoerplan (UVVP) dat werd ingeleid door de omlegging van de N201 is alweer enige jaren geleden afgerond. De wereld van mobiliteit is dynamisch en verandert snel. Toenemende congestie, beprijzing van mobiliteit, druk op de woningmarkt, duurzaamheidsvraagstukken en onderhoudsvraagstukken zorgen ervoor dat een visie op mobiliteit voor de gemeente Uithoorn nodig is. In 2021 wordt deze visie ter vaststelling aangeboden.

N201 en N231

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

Uitvoering HOVAZ (Hoogwaardig Openbaar Vervoerverbinding Aalsmeer Schiphol Zuid)

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

Overzicht baten en lasten

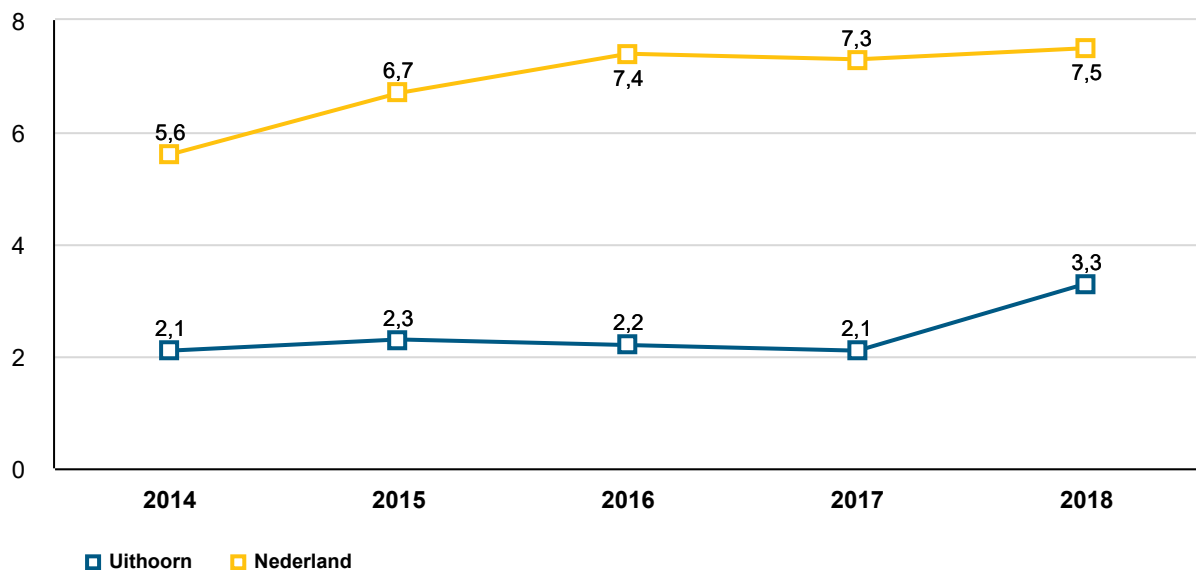
Mobiliteit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	1.183	1.343	1.081	1.072	1.034	1.074
Baten	-	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-1.183	-1.343	-1.081	-1.072	-1.034	-1.074
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	-1.183	-1.343	-1.081	-1.072	-1.034	-1.074

Toelichting financieel overzicht deelprogramma Mobiliteit

De lagere lasten van afgerond € 0,3 miljoen worden voornamelijk veroorzaakt doordat er in 2020 een bedrag was opgenomen voor het opstellen van een mobiliteitsvisie (afgerond € 0,1 mln.) en doordat er vanwege het actualiseren van de doorbelasting van de Duo+ bijdrage in 2021 minder wordt doorbelast naar het taakveld verkeer en vervoer (afgerond € 0,2 mln.).

Indicatoren

Slachtoffers verkeersongevallen (per 1.000 inwoners)



3.4 Programma Organiseren

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

3.4.1 Kaderstellende beleid notities

Bouwgrondexploitatie (BGE) (jaarlijkse actualisatie, deze is niet openbaar)
Budgethoudersregeling
Coalitieakkoord
College Uitvoeringsprogramma (CUP)
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 risicomangement
Notitie Onvoorzien en nieuw beleid
Representatiebeleid Uithoorn 2013
Strategische visie Uithoorn 2030
Toets op Dienstverlening gemeente Uithoorn januari 2012
Treasurystatuut
Verordening 212
Verordening 213 en 213a

3.4.2 Bestuur & Organisatie

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

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

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Uitwerken Bestuurskrachtonderzoek

Op basis van het bestuurskrachtonderzoek dat in 2020 is opgepakt, wordt het Alliantie management van de gemeente verder vormgegeven. Het toenemende belang van regionale samenwerking, de opkomst van de netwerksamenleving maar ook de samenwerking binnen verbonden partijen zoals Duo+ vragen om een goede regie op de regionale samenwerking en op strategische politiek-bestuurlijke keuzes.

In dat kader wordt bekeken hoe de samenwerking binnen de Metropool Regio Amsterdam en het Amstel- en Meerlandenoverleg zich verder moet ontwikkelen en wat de rol van de gemeente Uithoorn daarin kan zijn. Daarmee kunnen we nog meer het gewenste maatschappelijk effect halen uit de regionale samenwerking en de samenwerking met verbonden partijen om daarmee de bestuurskracht vergroten.

Organisatie

Om bestuurskrachtig te blijven, moet ook de gemeentelijke organisatie zich in een continu proces verder ontwikkelen. De veranderende omgeving, de specificering van de eigen organisatie naar een strategie-, beleid- en regiegemeente in relatie tot de uitvoeringsorganisatie Duo+ en de rol die van ons verwacht wordt in het maatschappelijke veld, vragen om het professionaliseren van de Uithoornse ambtenaar en de ambtelijke organisatie. Voor 2021 betekent dit dat met een ontwikkelprogramma de vaardigheden en competenties van onze medewerkers worden versterkt. Zodat de organisatie gereed is voor toekomstige opgaven. Daarbij worden eventuele bevindingen uit het bestuurskrachtonderzoek meegenomen.

Communicatie

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

Overzicht baten en lasten

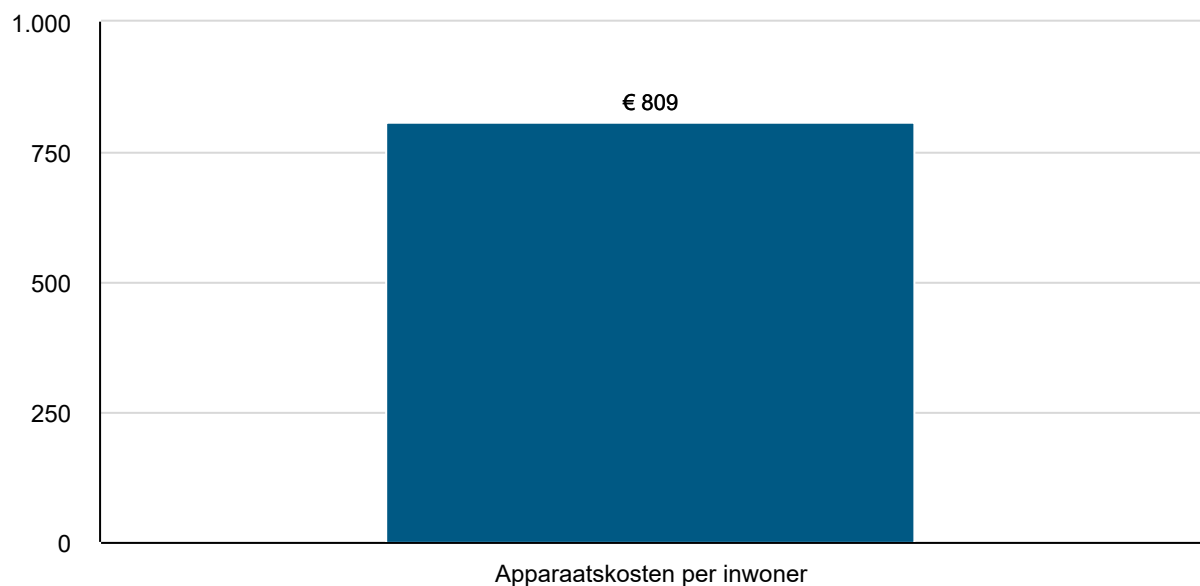
Bestuur & organisatie	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	2.431	2.050	2.029	1.917	1.941	1.891
Baten	-	4	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-2.431	-2.046	-2.029	-1.917	-1.941	-1.891
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	-2.431	-2.046	-2.029	-1.917	-1.941	-1.891

Toelichting financieel overzicht deelprogramma bestuur & organisatie

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

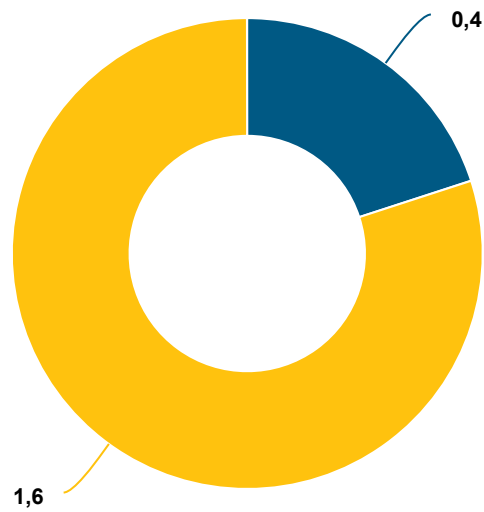
Indicatoren

Apparaatkosten per inwoner

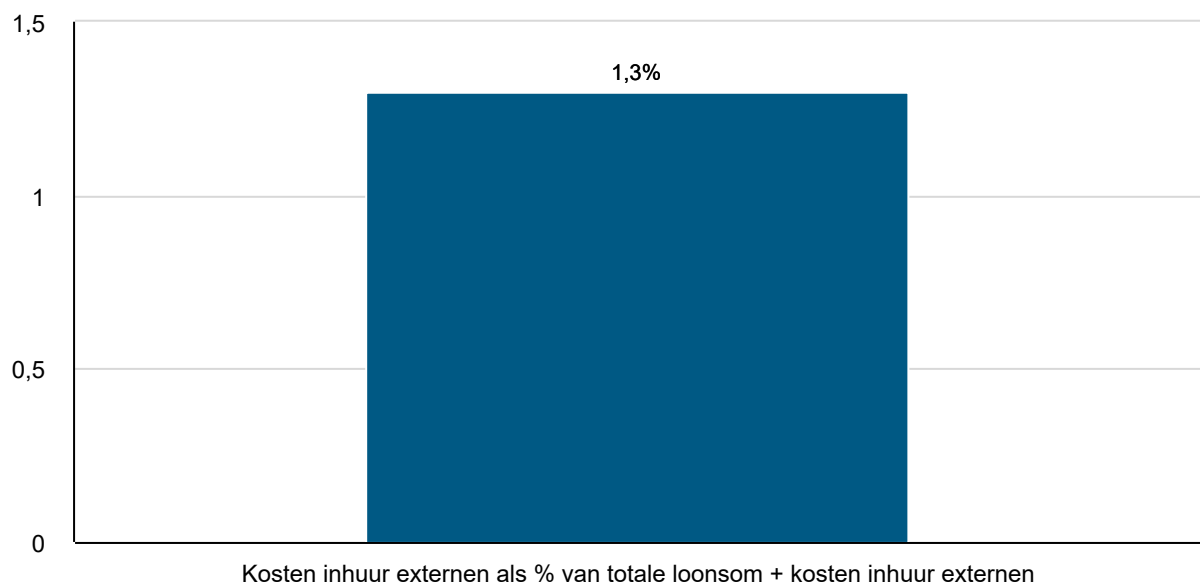


Vanaf 2021 zijn ook de materiële apparaatskosten meegenomen in het bedrag van de apparaatskosten per inwoner, conform de definitie van apparaatskosten binnen het BBV.

Formatie en bezetting per 1.000 inwoners



Kosten inhuur externen



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

3.4.3 Dienstverlening

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we daarvoor verbeteren?

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

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Dienstverlening

Verbeteren van de dienstverlening is een continu proces. Aan de hand van de in 2019 vastgestelde dienstverleningsvisie zal hieraan uitvoering worden gegeven om de dienstverlening naar onze inwoners, bedrijven en instellingen te verbeteren. Hiervoor zal onder andere uitgewerkt worden hoe de in de dienstverleningsvisie genoemde waarden in de organisatie ingebed kunnen worden. Op basis van die waarden zal onder andere de digitalisering van de dienstverlening van het Klant Contact Centrum en de balie van Burgerzaken verder worden uitgewerkt. Door meer te digitaliseren blijft er meer tijd beschikbaar voor diegenen die daar geen gebruik van kunnen maken en voor de nodige persoonlijke contacten.

Participatie

Naar verwachting begin 2021 heeft de gemeente Uithoorn een nieuwe participatienota. Deze biedt tevens de basis voor een wettelijk verplicht vast te stellen participatieverordening en voldoet aan de vereisten van de omgevingswet.

Verkiezingen

Begin van het jaar, op woensdag 17 maart 2021, vindt de verkiezing plaats van leden van de Tweede Kamer. In de begroting is ervan uitgegaan dat (de organisatie van) de verkiezingen plaatsvinden zoals gewoonlijk. Het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) is op het moment van opstellen van de begroting nog aan het uitwerken wat de

mogelijke gevolgen van de coronamaatregelen kunnen zijn voor het verkiezingsproces. Het gaat bijvoorbeeld om de wijze waarop in de stemlokalen 1,5 meter afstand kan worden gehouden. Eventuele gevolgen zijn in de begroting nog niet meegenomen.

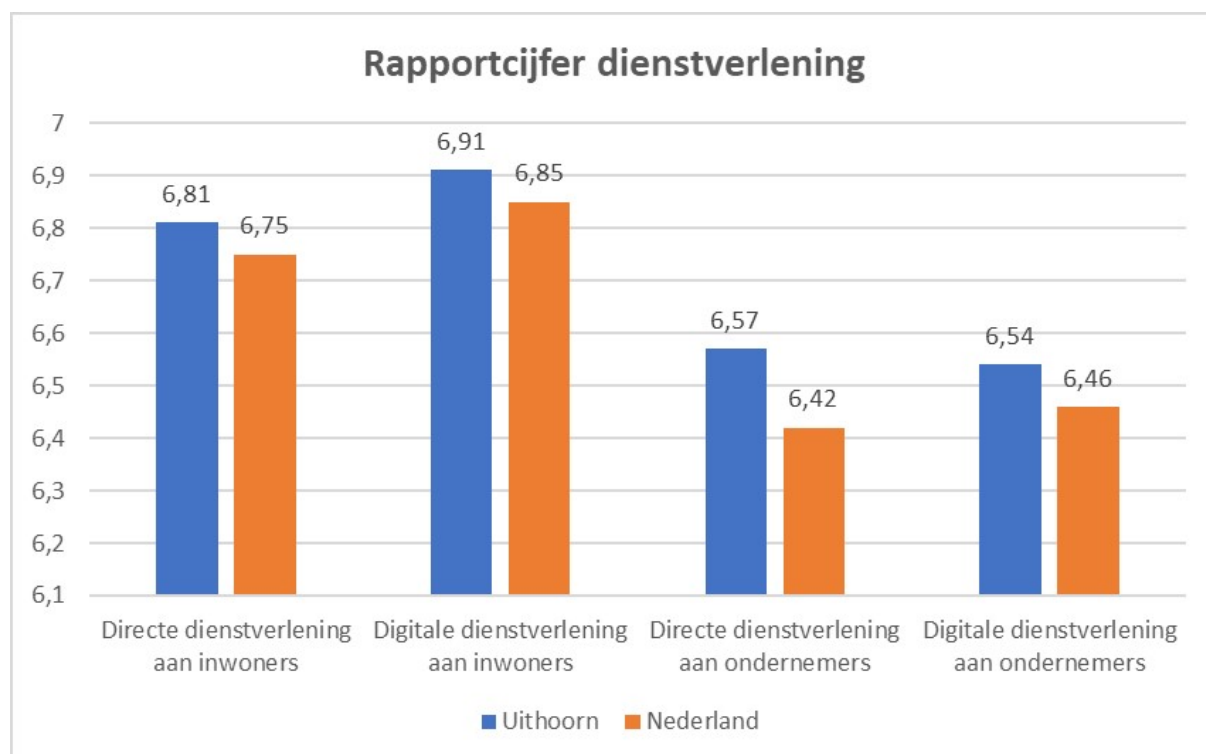
Overzicht baten en lasten

Dienstverlening	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	1.118	1.217	1.243	1.217	1.220	1.331
Baten	479	455	544	517	502	776
Saldo baten en lasten	-639	-762	-699	-699	-718	-555
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	-639	-762	-699	-699	-718	-555

Toelichting financieel overzicht deelprogramma dienstverlening

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

Indicatoren



3.4.4 Vastgoed

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

- Het gemeentelijke vastgoed accommodeert maatschappelijke doelen.

Opgave - Wat moeten we daarvoor verbeteren?

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

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Nota vastgoed

In 2020 is het rapport vastgoedexploitaties en de geactualiseerde objectenadministratie gereedgekomen. De rapportage geeft inzicht in de financiën per gebouw. Daarbij worden in rapportage een aantal vervolgacties voorgesteld, die de komende tijd moeten worden uitgevoerd.

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

In 2021 wordt gestart met het actualiseren van de huidige vastgoednota.

BTW compensatie sport

In verband met de BTW vrijstelling voor sportaccommodaties per 1-1-2019 maakt de gemeente gebruik van de Regeling Specifieke Uitkering Stimulering Sport, de zogenaamde SPUK regeling. De SPUK-regeling geldt vooralsnog tot en met 2022 en is ter compensatie van de btw teruggave die is komen te vervallen voor sportaccommodaties van gemeentes. Daarmee zouden gemeentes 17,5% op alle uitgaven aan sport (inclusief btw) kunnen terug krijgen. De SPUK-regeling bedraagt voor het jaar 2020 € 188 miljoen. Omdat het beschikbare budget is overschreden, wordt voor 2020 80% van het aangevraagde bedrag uitgekeerd. Voor 2021 en 2022 is het beschikbare budget € 178 mln.

Overzicht baten en lasten

Vastgoed	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	4.850	4.571	4.890	4.778	4.493	4.339
Baten	1.934	1.703	1.166	1.166	1.166	1.166
Saldo baten en lasten	-2.916	-2.868	-3.724	-3.612	-3.327	-3.173
Toevoegingen aan reserves	86	-	106	-	14	14
Onttrekkingen aan reserves	-	250	-	162	-	-
Saldo reserves	-86	250	-106	162	-14	-14
Saldo	-3.002	-2.618	-3.830	-3.450	-3.341	-3.186

Toelichting financieel overzicht deelprogramma vastgoed

Lasten 2021 t.o.v. 2020 (nadeel € 0,3 miljoen)

Dit verschil betreft voornamelijk de rentekosten van de investeringen in breedtesport in Thamerdal en Zijdelaard.

Baten 2021 t.o.v. 2020 (nadeel € 0,5 miljoen)

Dit verschil wordt veroorzaakt door de in 2020 verwachte verkoop van de Bovenboog.

Reservetoevoegingen 2021 t.o.v. 2020 (nadeel € 0,1 miljoen)

Voor planmatig en dagelijks onderhoud van de gemeentelijke gebouwen is jaarlijks € 377.500 aan budget opgenomen in de begroting. Maar de uitgaven hiervoor fluctueren jaarlijks, voornamelijk veroorzaakt door het verschil in uitgaven voor planmatig onderhoud. Daarom worden de hogere of lagere uitgaven dan € 377.500 verrekend met de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen. Dit geldt voor alle gemeentelijke gebouwen met uitzondering van de Brede school. Voor de Brede school is een aparte reserve ingesteld. In 2021 is er minder planmatig onderhoud voorzien, waardoor het begrote restantbudget van afgerond € 0,1 miljoen wordt toegevoegd aan de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen. In 2020 is juist meer planmatig onderhoud voorzien, waardoor een onttrekking aan de reserve van afgerond € 0,3 miljoen noodzakelijk is.

Reserveonttrekkingen 2021 t.o.v. 2020 (nadeel € 0,3 miljoen)

Zie de toelichting onder Reservetoevoegingen.

3.4.5 Financiën

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we daarvoor verbeteren?

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

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

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Financieel gezond

De verkoop van Eneco in 2020 heeft onze financiële positie verbeterd. In combinatie met de historisch lage rente geeft dat mogelijkheden voor investeringen. In 2020 wordt de nota financieel gezond bijgesteld, mede op basis van de inzichten in de lange termijn investeringen. We kijken daarbij ook naar de eerder vastgestelde normen voor bijvoorbeeld de schuldquote. We blijven alert op de financierbaarheid van investeringen op de lange termijn. We vinden het van belang om verder vooruit te blijven kijken zodat we voldoende bestand zijn en blijven tegen onvoorziene nieuwe ontwikkelingen.

De begroting 2021 is sober opgezet zonder veel nieuw beleid, maar ook zonder bezuinigingen. Op de korte en middellange termijn zien we veel onzekerheden. Met ingang van 2022 zal de verdeling van onze belangrijkste inkomstenbron herzien worden: het gemeentefonds. Ook zijn er onzekerheden voor de BUIG. We hebben nu nog geen beeld bij de eventuele lange termijn gevolgen van de coronacrisis voor bijvoorbeeld algemene uitkering, werkgelegenheid en te verstrekken uitkeringen, (ABP) pensioenpremies, inrichting van de openbare ruimte.

Als gemeente Uithoorn mogen we in 2021 voor de laatste maal precariobelasting op kabels en leidingen opleggen. In 2021 begroten we de inkomsten uit precariobelasting op kabels en leidingen op € 1,5 miljoen. In 2020 zijn alle lopende rechtszaken tegen de gemeente Uithoorn ingetrokken. Dat geeft ons de mogelijkheid om de precario-inkomsten te gebruiken om in 2021 een pas op de plaats te maken. Echter, voor 2022 staat in het meerjarenbeeld een tekort van circa € 1 miljoen. Dit tekort kan nog veel groter worden als de herverdeling van het gemeentefonds slecht voor ons uitpakt. Het college is in gesprek met de raad om gezamenlijk te bekijken hoe we hiermee om moeten gaan richting de kadernota voor 2022.

Deelnemingen

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

we naar een afronding van ons belang, netwerkbedrijf Stedin heeft de komende jaren extra kapitaal nodig vanwege de energietransitie, de nieuw op te starten MRA-invest stimuleer tinitiatieven in onder meer de energietransitie en de circulaire economie, BNG-bank stelde de dividendbetaling in 2020 meerdere malen uit. We zitten dicht op onze vennootschappen om de effecten zoals vastgelegd in deze begroting te bevorderen.

Ontwikkeling Planning en control (P&C) documenten

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

Overzicht baten en lasten

Financien	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	148	101	357	357	357	357
Baten	3.827	3.622	3.707	3.590	3.531	3.517
Saldo baten en lasten	3.678	3.521	3.350	3.233	3.174	3.160
Toevoegingen aan reserves	1.691	28.671	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	82	2.338	546	10	-	-
Saldo reserves	-1.609	-26.332	546	10	-	-
Saldo	2.069	-22.812	3.896	3.243	3.174	3.160

Toelichting financieel overzicht financiën

Lasten 2021 t.o.v. 2020 (nadeel € 0,25 miljoen)

Ieder jaar wordt een stelpost opgenomen voor de inflatiecorrectie van diverse budgetten binnen de begroting. Hierop wordt de ophoging van de diverse budgetten in verband met inflatie in mindering gebracht. Een eventueel restant wordt in een volgend P&C product afgeboekt ten gunste van het begrotingsresultaat. In 2020 was de stelpost afgeboekt naar nihil. De stelpost voor 2021 was € 1,2 miljoen, gebaseerd op de maart ramingen van het CPB. Nadat diverse ophogingen van budgetten hierop zijn afgeboekt (zoals de verhoging van de personeelslasten en de bijdrage aan Duo+ door de CAO ontwikkelingen), is het restant van de stelpost momenteel afgerond op € 0,25 miljoen en veroorzaakt het verschil tussen de lasten van 2021 in vergelijking tot 2020.

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

Toevoegingen aan reserves 2021 t.o.v. 2020 (voordeel € 28,3 miljoen)





In 2021 zijn (nog) geen toevoegingen aan reserves begroot. In 2020 zijn er enkele omvangrijke incidentele toevoegingen aan reserves gedaan, zoals de uit de verkoop van aandelen Eneco ontvangen € 27,0 miljoen (storting in de algemene risicoreserve) en de vrijval van de reserve Vinckebuurt van € 0,9 miljoen (storting in de budgetegaliseringsreserve). Het resterende verschil is de toevoeging van € 0,3 miljoen aan de reserve overheveling budgetten. Dit gaat over de budgetoverhevelingen van 2020 naar 2021. De hoogte van het bedrag aan budgetoverhevelingen is jaarlijks heel verschillend.

Onttrekkingen aan reserves 2021 t.o.v. 2020 (nadeel € 1,8 miljoen)

In 2020 is er afgerond € 1,8 miljoen meer onttrokken aan reserves dan momenteel begroot in 2021. Dit betreft het jaarlijks fluctuerende bedrag voor budgetoverhevelingen en enkele incidentele onttrekkingen aan de budgetegalisatiereserve voor incidentele uitgaven.

Indicatoren

Gemeente: > Vergelijken met: >

 Wonen en leefklimaat	 Openbare orde en veiligheid	 Bedrijvigheid en economie	 Werk en inkomen	 Onderwijs	 Jeugd en jeugdhulpverlening
 Gezondheidsverschillen	 Gemeentelijke financiën	 Dienstverlening en digitalisering	 Energie en klimaat	 Burgerpeiling	 Ondernemerspeiling
 Besluit Begroting en Verantwoording	 Lokale Monitor Wonen	 Gemeentelijke Monitor Sociaal Domein	 Zorggebruik	 Sustainable Development Goals	

Indicatoren gemeente Uithoorn www.waarstaatmijngemeente.nl

3.4.6 Grondexploitatie

Overzicht baten en lasten

Grondexploitatie	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	18.006	5.666	716	1.507	179	179
Baten	17.322	5.988	493	1.282	7	7
Saldo baten en lasten	-684	321	-223	-224	-172	-172
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	98	865	14	14	-	-
Saldo reserves	98	865	14	14	-	-
Saldo	-585	1.186	-210	-210	-172	-172

Toelichting financieel overzicht grondexploitatie

Lasten 2021 t.o.v. 2020 (voordeel 5,0 miljoen)

Naar aanleiding van de vaststelling van de actualisering van de grondexploitatie per 1-1-2020 is de meerjarenbegroting aangepast. In 2019 is de grondexploitatie Dorpscentrum afgesloten en in 2020 is de afronding van een drietal andere grondexploitatie voorzien, waarna alleen nog de grondexploitatie Legmeer-West in uitvoering is. Hierdoor zijn de lasten ten opzichte van 2020 € 4,8 miljoen lager. Om diezelfde reden zijn ook de baten € 4,8 miljoen lager.

De overige € 0,2 miljoen wordt veroorzaakt door een lagere doorbelasting van de bijdrage aan Duo+ naar de grondexploitatie.

Baten 2021 t.o.v. 2020 (nadeel € 5,5 miljoen)

Zie de toelichting onder de lasten voor een bedrag van € 4,8 miljoen. Daarnaast is op grond van de actualisering van de grondexploitatie in 2020 een winstneming van € 0,7 miljoen bij afsluiting van 2 projecten voorzien.

Onttrekkingen aan reserves 2021 t.o.v. 2020 (nadeel € 0,9 miljoen)

In 2020 is de reserve Vinckebuurt verlaagd naar het niveau dat benodigd is voor de resterende plankosten en is het overschot overgeheveld naar de budgetegaliseringsreserve. Het verschil ten opzichte van 2020 wordt veroorzaakt door de verlaging van de reserve Vinckebuurt.

3.4.7 Overhead

Effecten opgave en acties

Informatieveiligheid € 48.000 incidenteel

De uitvoering van Informatieveiligheidsbeleid inclusief de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) krijgt steeds meer vorm en structuur. De wettelijke verplichtingen op AVG gebied en de maatregelen die voortvloeien uit de nieuwe door de Rijksoverheid ingevoerde Baseline informatieveiligheid Overheid vragen steeds meer aandacht om veilig met informatie te werken. Hiervoor is nodig dat de informatieveiligheid in de gehele organisatie in de lijn geborgd moet worden. Alhoewel de in Duo+ reeds aangestelde Functionaris Gegevensbescherming (FG) en de Chief Information Security Officer (CISO) hierbij de organisatie helpen, is dit niet voldoende om aan de nieuwe en strengere eisen te voldoen. Hiervoor is nodig dat de organisatie beter en adequater ondersteund wordt bij het borgen van de informatieveiligheid in de lijn. Dit gebeurt door het inzetten van twee zogenaamde 'Officers' die de verbinding tussen de CISO, de FG en de lijn tot stand moeten brengen. Hiermee wordt de organisatie beter geholpen en ondersteund bij het inbedden van de informatieveiligheid in de lijn. Hoewel dit nu incidenteel wordt opgevoerd, lijkt dit structureel nodig te zijn. In overleg met Duo+ wordt dit nog getoetst op het strategisch informatiebeleid, waarna bepaald kan worden of deze inzet structureel nodig is. Deze twee extra officers komen in dienst van Duo+ en de kosten daarvan worden conform de verdeelsleutel verdeeld over de drie DUO-gemeenten.

Overzicht baten en lasten

Overhead	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	8.868	9.292	11.391	11.477	11.264	11.273
Baten	9	8	8	8	8	8
Saldo baten en lasten	-8.859	-9.284	-11.383	-11.468	-11.255	-11.265
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	-8.859	-9.284	-11.383	-11.468	-11.255	-11.265

Toelichting financieel overzicht overhead

De bijdrage aan Duo+ is conform de afspraken hierover geïndexeerd met loon- en prijsontwikkelingen. Daarnaast heeft een herverdeling plaatsgevonden van de bijdrage naar de taakvelden binnen de programma's. Deze herverdeling gaat in 2021 in. Tot die tijd is de verdeling over de taakvelden gebaseerd op de historische inbreng, de oude situatie van voor Duo+. De herverdeling is gebaseerd op de Duo+ begroting 2021. Bij de herverdeling over de programma's is rekening gehouden met de herbeoordeling van de BTW labeling die in 2019 is gedaan. Ook is rekening gehouden met de effecten van de herverdeling op de kostendekkende exploitaties. Voor 2021 tot en met 2024 geeft het een nadeel van circa € 275.000 per jaar en wordt circa € 480.000 ten laste gebracht van de stelpost inflatiecorrectie. De genoemde bedragen betreffende gevolgen van het totaal van de verhoging en herverdeling van de bijdrage aan Duo+ en zijn verdeeld over alle programma's, maar worden hier als één geheel toegelicht.

Lasten 2021 t.o.v. 2020 (nadeel € 2,1 miljoen)

Bovengenoemde indexering en herverdeling over de taakvelden van de bijdrage aan Duo+ heeft een verhoging van de overhead tot gevolg van € 2,0 miljoen tot gevolg. Daarnaast vindt er een incidentele verhoging van de bijdrage plaats tot en met 2022, vanwege het inlopen

van de digitale archiefachterstanden, het inbedden van informatieveiligheid in de lijn en het op orde brengen van de dienstverlening van het team Personeel & Organisatie (P&O). Hiervoor is een transitieplan opgesteld om enerzijds de basis op orde te krijgen en anderzijds een doorontwikkeling te maken zodat de kwaliteit van de dienstverlening op het gewenste niveau komt. In vergelijking met 2020 is dit een nadeel van afgerond € 0,2 miljoen.

Voorzien is dat de investeringen in het dak en de klimaatinstallatie van het gemeentehuis dit jaar worden afgerond. Dit heeft een verhoging van de kosten van rente en afschrijving van afgerond € 0,1 miljoen tot gevolg vanaf 2021. Daarnaast is er in 2021 € 0,2 miljoen minder aan planmatig onderhoud voorzien dan in 2020. Dit is een voordeel ten opzichte van 2020.

Er is geen verschil tussen de baten in 2021 t.o.v. 2020.

Overhead

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

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

Soort kosten	Specificatie	2021	2022	2023	2024
Bedrijfsvoering algemeen					
Bijdrage gemeenschappelijke regeling	Duo+	9.062	9.017	8.852	8.852
Overige kosten		568	627	661	683
Salariskosten		1.045	1.045	1.045	1.045
Bedrijfsvoering huisvesting					
Gemeentehuis		582	736	570	683
Gemeentewerf		127	107	99	99
Totaal overhead		11.383	11.532	11.227	11.362

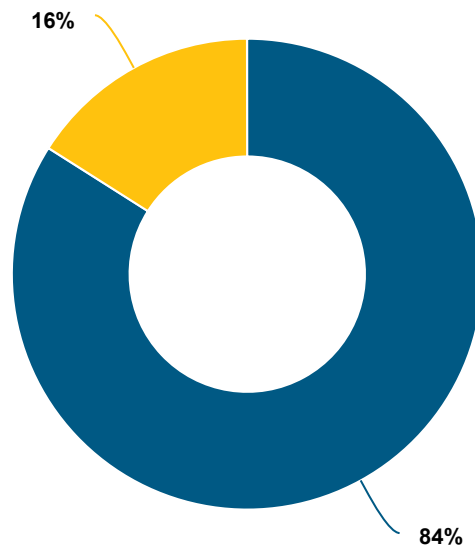
In de tarieven die ter dekking van kosten in rekening worden gebracht, wordt ook de overheadcomponent meegenomen in de berekening. Hiertoe worden de kosten van de overhead afgezet tegen de kosten van de directe personeelslasten.

Directe personeelslasten (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Directe P-lasten in de bijdrage aan Duo+	6.468	6.364	6.294	6.294
Directe P-lasten in salarisbegroting van de gemeente	5.754	5.762	5.712	5.712
Totaal Directe personeelslasten	12.222	12.126	12.006	12.006

In de tabel van de totale overhead is de % verdeling van de Duo+ begroting naar de taakvelden aangehouden. Deze berekening leidt voor 2021 tot een percentage van 93%. Uit een nadere analyse is gebleken een overheadpercentage van 79% een juister beeld geeft. Dit is in lijn met het overheadpercentage van 2020, namelijk 78%. Bij de berekening van de tarieven 2021 is dan ook rekening gehouden met het overheadpercentage van 79%.

Indicatoren

% Overhead van de totale lasten



3.4.8 Algemene dekkingsmiddelen

Overzicht baten en lasten

Algemene dekkingsmiddelen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	-222	557	-578	-353	-299	-159
Baten	49.947	77.827	51.476	50.912	51.367	51.734
Saldo baten en lasten	50.170	77.269	52.053	51.265	51.666	51.893
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	50.170	77.269	52.053	51.265	51.666	51.893

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

Algemene uitk. en overige uitk. Gemeentefonds	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	24	24	6	6	6	6
Baten	36.482	37.385	38.867	39.746	40.103	40.478
Saldo baten en lasten	36.458	37.360	38.861	39.740	40.098	40.472
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	36.458	37.360	38.861	39.740	40.098	40.472

Toelichting financieel overzicht algemene uitkering en overige uitkering Gemeentefonds

Lasten

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

Baten

De baten voor 2021 ten opzichte van 2020 zijn € 1,48 mln. hoger. Dit verschil bestaat uit de ontwikkelingen bij de verschillende circulaire. In de programmabegroting 2021 zijn de ontwikkelingen tot en met de meicirculaire 2020 meegenomen. In het meerjarenbeeld zien we jaarlijks een toename. Dit heeft te maken met de meerjarige accresontwikkeling, maar ook met de uitbreiding van de gemeente Uithoorn. Meer woningen en meer inwoners betekent ook meer inkomsten.

Accresontwikkeling (voordeel € 1,64 mln.)

De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de totale rijksuitgaven. Volgens de normeringssystematiek (trap-op-trap-af) hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de ontwikkeling van de

algemene uitkering en daarmee de omvang van het fonds. Als het Rijk meer gaat uitgeven, dan groeit daarmee ook de omvang van het gemeentefonds. Dit wordt het accres genoemd. Het belangrijkste verschil wordt verklaard vanuit deze accresontwikkeling en leidt tot een voordeel.

Uitkeringsbasis en uikeringsfactor (nadeel € 0,43 mln.)

Het macrobudget van de algemene uitkering wordt verdeeld over de verschillende gemeenten op basis van een fijnmazig geheel van objectieve maatstaven met bijbehorend gewicht per maatstaf (bedrag per eenheid). Deze maatstaven zijn geactualiseerd naar de laatste beschikbare gegevens bij de meicirculaire 2020. Een sterke stijging van maatstaven leidt tot een lager bedrag per eenheid (uitkeringsbasis) en een bijstelling van de uitkeringsfactor. De aanpassing van deze uitkeringsbasis en uitkeringsfactor leidt tot een nadeel.

Inkomenskorting WOZ (nadeel € 0,06 mln.)

Gemeenten worden geacht inkomsten te realiseren door het heffen van onroerendzaakbelasting (ozb). De ozb opbrengsten zijn gebaseerd op de woz-waarden binnen de gemeente. De mogelijkheid om inkomsten te realiseren vanuit ozb werkt als korting door op de inkomsten die gemeenten ontvangen binnen de algemene uitkering. Voor uitkeringsjaar 2021 zijn de rekentarieven aangepast door het ministerie van BZK. De aanpassing van de rekentarieven van de verdeelmaatstaf ozb is afgestemd op de woz-tijdvakken en leidt tot een nadeel.

Hoeveelheidsverschillen (voordeel € 0,45 mln.)

De maatstaven zijn geactualiseerd naar de laatst beschikbare informatie welke zijn opgenomen bij de meicirculaire 2020. Deze actualisatie leidt tot een voordeel.

Decentralisatieuitkeringen (nadeel € 0,12 mln.)

Binnen het gemeentefonds zijn naast de algemene uitkering ook diverse decentralisatie uitkeringen opgenomen. Deze uitkeringen kennen een specifieke verdeling op basis van het doel waarvoor de middelen beschikbaar zijn gesteld en lopen niet mee in de berekening van de algemene uitkering. Deze decentralisatie uitkeringen zijn in 2021 lager dan in 2020, doordat er in 2020 diverse eenmalige decentralisatie uitkeringen in het kader van de coronacrisis zijn opgenomen (nadeel € 0,12 mln.)

Dividend	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	93	600	87	85	85	84
Baten	918	28.429	262	262	412	412
Saldo baten en lasten	824	27.828	175	176	327	327
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	824	27.828	175	176	327	327

Toelichting financieel overzicht Dividend

Baten 2021 t.o.v. 2020 (nadeel € 28,2 miljoen)

Door de verkoop van de aandelen Eneco zien we in 2020 eenmalige baten van € 27,6 miljoen. Daarnaast zijn de dividendinkomsten € 0,6 miljoen lager dan in 2020. Door de verkoop vallen de structurele dividendinkomsten van Eneco weg. Ook andere deelnemingen

waarschuwen voor lager dividend. Het dividend van de BNG is daarom ook structureel verlaagd. Vanaf 2021 zijn daardoor structureel € 0,5 miljoen lagere dividendinkomsten. Stedin verwacht lagere dividenduitkeringen te kunnen doen door een toenemende kapitaalsbehoefte vanwege de benodigde investeringen om de energietransitie te kunnen faciliteren. De verwachte dividendinkomsten van Stedin in de jaren 2021 en 2022 zijn daarom incidenteel verlaagd.

Lasten 2021 t.o.v. 2020 (voordeel € 0,5 miljoen)

Door de verkoop van de aandelen Eneco zijn de lasten in 2020 € 0,5 miljoen hoger dan in 2021.

Lokale heffingen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	337	357	370	370	370	370
Baten	8.855	9.076	9.468	8.025	8.035	8.045
Saldo baten en lasten	8.518	8.718	9.099	7.655	7.665	7.675
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	8.518	8.718	9.099	7.655	7.665	7.675

Toelichting financieel overzicht lokale heffingen

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

Baten 2021 t.o.v. 2020 (voordeel € 0,4 miljoen)

Het voordeel aan de baten ontstaat voornamelijk vanwege de verhoging van het OZB tarief in 2021 met 1,5%.

Overige dekkingsmiddelen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	-605	-691	-708	-708	-703	-700
Baten	26	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	631	691	708	708	703	700
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	631	691	708	708	703	700

Toelichting financieel overzicht overige dekkingsmiddelen

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

Er is geen verschil tussen de baten in 2021 t.o.v. 2020.

Saldo vd financieringsfunctie	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	-72	266	-350	-295	-473	-506
Baten	1.594	977	944	941	930	920
Saldo baten en lasten	1.666	711	1.294	1.236	1.403	1.426
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	1.666	711	1.294	1.236	1.403	1.426

Toelichting financieel overzicht saldo van de financieringsfunctie

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

Lasten 2021 t.o.v. 2020 (voordeel € 0,6 miljoen)

Dit verschil wordt voor € 0,1 miljoen veroorzaakt door aflopende rentelasten door aflossingen op bestaande leningen. € 0,5 miljoen betreft hogere rentelasten door hogere investeringen. Ruim 50% van de hogere rentelasten betreft de investeringen in de breedtesport en 20% betreft rentelasten van grondexploitaties. De overige hogere rentelasten worden veroorzaakt door investeringen in het gemeentehuis, riolering en wegen.

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

3.4.9 Onvoorzien

Overzicht baten en lasten

Onvoorzien	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	-	58	58	58	58	58
Baten	-	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-	-58	-58	-58	-58	-58
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	-	-58	-58	-58	-58	-58

Toelichting financieel overzicht onvoorzien

Het bedrag voor onvoorzien wordt gehandhaafd.

3.4.10 Vennootschapsbelasting

Overzicht baten en lasten

Vennootschapsbelasting	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	209	104	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-209	-104	-	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	-209	-104	-	-	-	-

Toelichting financieel overzicht vennootschapsbelasting

Lasten 2021 t.o.v. 2020 (voordeel € 0,1 miljoen)

Vanaf 2016 geldt de vennootschapsbelasting (Vpb) ook voor gemeenten. Een van de fiscale activiteiten van een gemeente betreft het grondbedrijf, waarbinnen de resultaten van actieve grondexploitaties vallen. Voor 2020 is een voorlopige aanslag opgelegd door de Belastingdienst van € 103.800. De bedragen zijn pas definitief als door de Belastingdienst de definitieve aanslagen zijn opgelegd. Op basis van de laatst gemaakt meerjarenprognose te betalen Vpb (aangifte 2018), is er geen te betalen Vpb in 2021. Deze prognose wordt geactualiseerd bij de definitieve aangifte over 2019 in de tweede helft 2020.

4 Paragrafen



4.1 Paragraaf lokale heffingen

Inleiding

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

In deze paragraaf wordt ingegaan op:

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

Ontwikkelingen op het gebied van belastingen:

Duurzame alternatieven in lokale heffingen

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

Verruiming gemeentelijk belastinggebied

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

Beleid lokale heffingen

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

Overzicht lokale heffingen

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

Heffingen en niet gebonden Woonlasten (bedragen x € 1.000)	Opbrengst 2021	Dekkingspercentage	gebonden / niet gebonden
OZB	7.723	n.v.t.	niet gebonden
Afvalstoffenheffing	3.581	100%	gebonden
Rioolheffing	3.619	100%	gebonden
Overige belastingen:			
Woonforensenbelasting	5	n.v.t.	niet gebonden
Hondenbelasting	125	n.v.t.	niet gebonden
Precariobelasting	1.532	n.v.t.	niet gebonden
Toeristenbelasting	53	n.v.t.	niet gebonden
Marktgeden	14	100%	gebonden
Grafrechten	317	100%	gebonden
Algemene rechtenverordening		84%	gebonden
Titel 1 / burgerzaken	595		
Titel 2 / omgevingsvergunning	966		
Titel 3 / overige rechten	65		

Onroerende zaakbelasting

Voor het belastingjaar 2021 geldt de WOZ-waarde naar de peildatum 1 januari 2020. Als gevolg van de nog lopende herwaardering zijn de WOZ-waarden, de gemiddelde waardeontwikkeling en dus ook het tarief op dit onderdeel nog niet aangepast. Overigens zal de totale opbrengst van de OZB door de herwaardering niet veranderen. Immers wanneer de WOZ-waarde daalt wordt het tarief verhoogd en andersom. Per saldo blijft de OZB voor de belastingbetaler en de OZB-opbrengst voor de gemeente voor wat betreft de herwaardering gelijk. Het tarief van de OZB 2021 woningen eigenaren stijgt ten opzichte van 2020 met 2,5%.

Rekening houdend met een woning met een gemiddelde waarde van € 309.000 (peildatum 2020) betekent dit dat de OZB woning eigenaren met gemiddeld afgerond €8 per jaar stijgt.

Berekenen tarief	Tarief 2020	Waarde ontwikkeling	Indexering	Tarief 2021
Woningen eigenaren	0,1028%	p.m.	0,0026%	0,1054%
Niet-woningen eigenaren	0,2497%	p.m.	0,0062%	0,2559%
Niet-woningen gebruikers	0,1924%	p.m.	0,0048%	0,1972%

Onderstaand treft u ter vergelijking de OZB-tarieven en de gemiddelde aanslag voor een woningeigenaar aan van de omliggende gemeenten in 2020 op basis van COELO (Atlas van de Lokale Lasten 2020).

Gemeenten	Woningen Tarief eigenaar	Woningen Gemiddelde aanslag	Niet Woningen Tarief eigenaar	Niet Woningen Tarief gebruiker
Diemen	0,0836%	254	0,2581%	0,2452%

Gemeenten	Woningen Tarief eigenaar	Woningen Gemiddelde aanslag	Niet Woningen Tarief eigenaar	Niet Woningen Tarief gebruiker
Amstelveen	0,0653%	279	0,2534%	0,2040%
Haarlemmermeer	0,0848%	288	0,2925%	0,2548%
Ouder-Amstel	0,0693%	300	0,2595%	0,2247%
De Ronde Venen	0,0800%	304	0,1396%	0,1040%
Uithoorn	0,1028%	318	0,2497%	0,1924%
Kaag en Braassem	0,1078%	351	0,1608%	0,1484%
Nieuwkoop	0,1266%	409	0,3522%	0,2775%
Aalsmeer	0,1119%	415	0,2165%	0,1889%
Gemiddeld omliggende gemeenten		324		

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de gemiddelde OZB-aanslag in 2020 in Uithoorn ten opzichte van het gemiddelde van omliggende gemeenten lager ligt. De landelijk gemiddelde OZB-aanslag bedraagt over 2020 € 323.

OZB niet-woningen in relatie tot het Ondernemersfonds

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

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

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

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

Heffingen en belastingen

Afvalstoffenheffing

De kosten van de afvalstoffenheffing zijn gebaseerd op het op 30 mei 2013 vastgestelde grondstoffenbeleid. Voor de afvalstoffenheffing geldt een kostendekkend tarief. Daarnaast is bij de behandeling van de Kadernota 2014 op 4 juli 2013 besloten om vanaf 2014 de btw door te berekenen binnen de tarieven van afvalstoffenheffing en rioolheffing.

Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	2.899
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	336
Netto kosten taakveld	2.563
Toe te rekenen directe kosten (uren)	338
Overhead	267
BTW	413
Totale kosten	3.581
Opbrengst heffingen	3.581
Dekkingspercentage	100%

Rioolheffing

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

Berekening kostendekkendheid rioolheffing	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	3.302
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	293
Netto kosten taakveld	3.009
Toe te rekenen directe kosten (uren)	205
Overhead	162
BTW	243
Totale kosten	3.619
Opbrengst heffingen	3.619
Dekkingspercentage	100%

Overzicht woonlasten 2020 ter vergelijking met omliggende gemeenten

Onderstaand ter vergelijking, de woonlasten van de omliggende gemeenten in 2020 op basis van Coelo (Atlas van de Lokale Lasten 2020, gegevens gemeenten 2020) voor een woningeigenaar en op basis van een meerpersoonshuishouden.

Gemeenten	OZB 2020	Afvalstoffen heffing 2020	Rioolheffing 2020	Totale woonlasten
Amstelveen	€ 279	€ 274	€ 204	€ 757
Haarlemmermeer	€ 288	€ 339	€ 132	€ 759
De Ronde Venen	€ 304	€ 269	€ 213	€ 786
Diemen	€ 254	€ 352	€ 209	€ 815
Uithoorn	€ 318	€ 279	€ 244	€ 841
Ouder-Amstel	€ 300	€ 295	€ 268	€ 863
Aalsmeer	€ 415	€ 291	€ 174	€ 880
Kaag en Braassem	€ 351	€ 262	€ 277	€ 890
Nieuwkoop	€ 409	€ 335	€ 208	€ 952
Gemiddeld omliggende gemeenten	€ 324	€ 300	€ 214	€ 838

Woonforensenbelasting

Deze belasting kan worden geheven van natuurlijke personen die, zonder in de gemeente hoofdverblijf te hebben, er gedurende het belastingjaar voor zichzelf of hun gezin een gemeubileerde woning beschikbaar houden. Deze belasting is gedeeltelijk een profijtbelasting. Dit houdt in dat een vergoeding wordt gevraagd aan personen, die niet als inwoner van de gemeente kunnen worden aangemerkt, maar die wel profiteren van de voorzieningen die door de gemeente worden geboden. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 223 Gemeentewet en de verordening woonforensenbelasting. De tarieven voor de woonforensenbelasting worden geïndexeerd conform het prijsindexcijfer van 2,5%.

Hondenbelasting

Hondenbelasting wordt geheven over het houden van één of meer honden in de gemeente. Met ingang van 2012 is de tariefdifferentiatie vervallen en geldt slechts één tarief per hond. Voor het houden van honden in kennels geldt een separaat tarief. Er bestaat geen relatie met voorzieningen en overlastbestrijding. Hondenbelasting is een zuivere belasting waarvan de opbrengst ten goede komt aan de algemene middelen. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 226 Gemeentewet en de verordening hondenbelasting. De tarieven voor de hondenbelasting worden geïndexeerd conform het prijsindexcijfer van 2,5%.

Toeristenbelasting

Met ingang van 2018 wordt voorgesteld om toeristenbelasting te heffen. De belastingplicht luidt: ter zake van het houden van verblijf met overnachten binnen de gemeente tegen vergoeding in welke vorm dan ook door personen die niet als ingezetene met een adres in de gemeente zijn ingeschreven in de basisregistratie personen, wordt onder de naam 'toeristenbelasting' een directe belasting geheven. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 224 Gemeentewet. Het tarief voor de toeristenbelasting wordt geïndexeerd conform het prijsindexcijfer van 2,5%.

Precariobelasting

Precariobelasting maakt het mogelijk om belasting te heffen voor het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond. De belasting wordt geheven per periode van het gebruik en de ruimte die in gebruik genomen wordt. De precariobelasting wordt bijvoorbeeld geheven vanwege het hebben van reclame-uitingen boven gemeentegrond, het exploiteren van een terras op gemeentegrond en woonschepen. Ook heft Uithoorn precariobelasting over kabels en leidingen. Vanaf 1 juli 2017 heeft het Rijk de precariobelasting over kabels en leidingen afgeschaft. Voor een aantal gemeenten is er een overgangsregeling, waardoor deze gemeenten nog mogen heffen tot en met 2021. Wij menen dat ook Uithoorn valt onder de overgangsregeling. We nemen de inkomsten op in de begroting en we gebruiken deze om de financiële positie te verbeteren door deze toe te voegen aan de algemene risicoreserve.

De wettelijke basis voor de heffing is artikel 228 Gemeentewet en de verordening precariobelasting. De tarieven voor de precariobelasting worden jaarlijks geïndexeerd conform het consument prijsindexcijfer van het CBS, met uitzondering van het tarief voor kabels en leidingen. Verhoging is niet toegestaan voor zover het nutsbedrijven betreft.

Marktgeden

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

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

Rechten

Grafrechten

Grafrechten kunnen worden geheven voor de dienstverlening die de gemeente verricht voor de algemene begraafplaats. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 229 Gemeentewet en de verordening grafrechten. Zoals vastgelegd in de nota lokale heffingen is het uitgangspunt van 100% kostendekkendheid gehanteerd.

Berekening kostendekkendheid grafrechten	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	123
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	-
Netto kosten taakveld	123
Toe te rekenen directe kosten (uren)	108
Overhead	86
BTW	-
Totale kosten	317
Opbrengst heffingen	317
Dekkingspercentage	100%

Algemene rechtenverordening

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

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

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

Berekening kostendekkendheid van de leges Titel 1	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	195
Toe te rekenen directe kosten (uren)	364
Overhead	287
BTW	20
Totale kosten	866
Opbrengst heffingen	595
Dekkingspercentage	69%

Berekening kostendekkendheid van de leges Titel 2	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	349
Toe te rekenen directe kosten (uren)	307
Overhead	242
BTW	38
Totale kosten	936
Opbrengst heffingen	966
Dekkingspercentage	103%

Berekening kostendekkendheid van de leges Titel 3	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	8
Toe te rekenen directe kosten (uren)	63
Overhead	50
BTW	2
Totale kosten	123
Opbrengst heffingen	65
Dekkingspercentage	53%

Berekening kostendekkendheid van de totale legesverordening	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	552
Toe te rekenen directe kosten (uren)	734
Overhead	579
BTW	60
Totale kosten	1.925
Opbrengst heffingen	1.626
Dekkingspercentage	84%

Kwijtscheldingsbeleid

De gemeente is op grond van de Gemeentewet bevoegd om kwijtschelding van gemeentelijke heffingen te verlenen. De uitvoering van de kwijtschelding is gebonden aan de wetgeving van het Rijk. Strenger toepassen van de wetgeving is daarbij toegestaan. Een meer ruimhartige toepassing niet. Het huidige beleid is om de wettelijke kwijtscheldingsmogelijkheden zo optimaal mogelijk te benutten. Kwijtschelding kan

aangevraagd worden door particuliere belastingplichtigen alleen voor de afvalstoffenheffing. Bijstandsgerechtigden hoeven geen verzoek om kwijtschelding in te dienen. Deze wordt automatisch toegekend.

Ontwikkeling lokale lasten

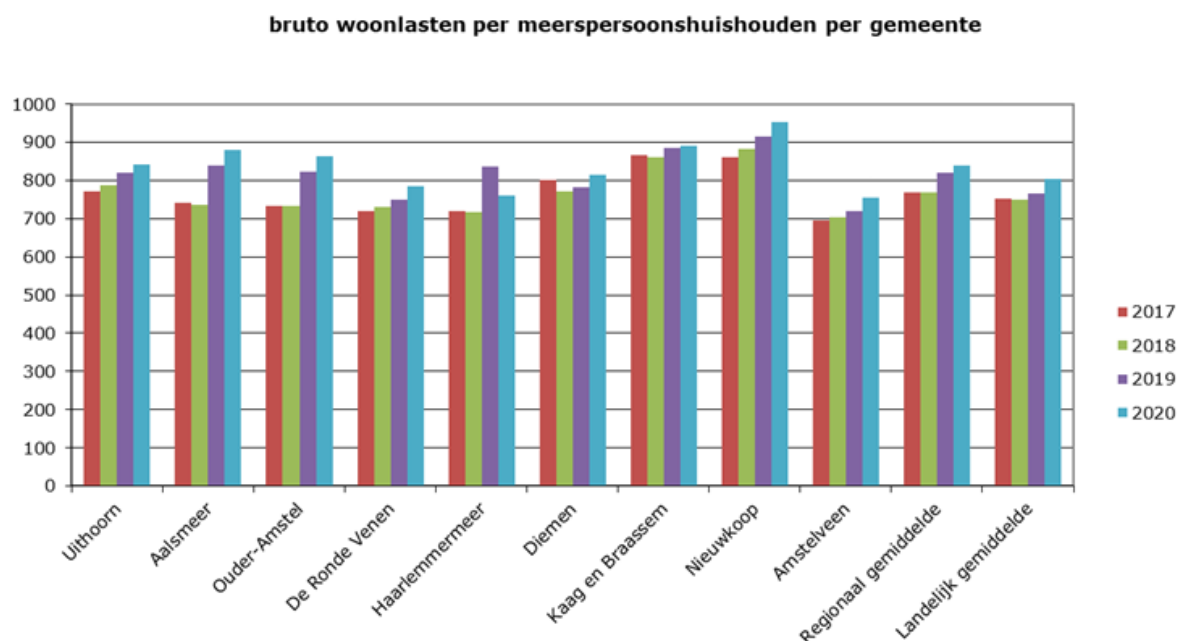
Met ingang van 2015 is voor de berekening van de woonlasten de koppeling losgelaten. Echter voor de vergelijking van de woonlasten met vorig jaar is onderstaand overzicht nog wel opgenomen.

Rekening houdend met een woning met een gemiddelde waarde van €309.000 betekent dit dat de OZB voor woning eigenaren met gemiddeld afgerond € 8 stijgt. Dit betekent in 2021 een procentuele stijging van 2,5% ten opzichte van 2020. Voor de jaren 2022 en verder is er geen aanpassing van het OZB-tarief meegenomen in de begroting. Voor de afvalstoffenheffing en rioolheffing geldt het uitgangspunt van 100% kostendekkendheid en zijn de tarieven gebaseerd op respectievelijk het grondstoffenbeleid en het GRP-6.

Woonlasten	2020	2021	Mutatie absoluut	Mutatie relatief
OZB eigenaar woning	€ 318	326	€ 7,9	2,5%
Afvalstoffenheffing	€ 279	287	€ 8,6	3,1%
Rioolheffing	€ 244	235	€ -9,4	-3,8%
Totale woonlasten	€ 841	€ 848	€ 7,2	0,9%

Overzicht lokale lastendruk

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



Bron: COELO - Atlas van de Lokale Lasten 2020.

Prestatie- en kerngegevens

Onderstaand zijn enkele kerngegevens weergegeven.

Kerngegevens	Werkelijk 2019	Geraamd 2020	Geraamd 2021
WOZ			
WOZ-objecten	15.121	15.350	15.600
WOZ-bezwaarschriften (objecten)	236	240	240
WOZ-(hoger)beroepschriften	5	5	5
Invorderingen			
Aantal afgegeven incasso's	8.615	8.600	8.600
Aantal aanmaningen	1.124	1.200	1.200
Aantal dwangbevelen	328	350	350
Kwijtschelding			
Automatische kwijtschelding	234	250	250
Verleend op verzoek	123	150	150
Afgewezen	32	50	50
Bedrag kwijtschelding	132.900	145.000	145.000

4.2 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

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

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

Kaders

In 2019 is het Kwaliteitsplan doorontwikkeld naar een vastgesteld Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR). Met deze kaders worden ook de beheerplannen voor wegen, civiele kunstwerken, groen, spelen, watergangen en openbare verlichting opnieuw vastgesteld. De nog in 2021 af te ronden beheerplannen worden aan de hand van effectgestuurd beheer opgesteld zodat transparant is welke locaties als eerste aanpakt worden met planmatig onderhoud en waarom. Ook wordt in de beheerplannen opgenomen wat 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)	2021	2022	2023	2024
Groen	1.618	1.640	1.640	1.640
Wegen	994	1.011	1.011	1.011
Civiele Kunstwerken	36	36	36	36
Beeldende Kunstwerken	4	4	4	4
Straatmeubilair	56	56	56	56
Speelplekken	88	89	89	89
Openbare Verlichting	259	259	259	259
Watergangen	51	48	46	45
Verkeersregelinstallaties	81	81	81	81
Totaal	3.186	3.223	3.221	3.220

Onderhoud van het Natuurgebied Uithoorn

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

Planmatig onderhoud

Voor het planmatig onderhoud van de openbare ruimte wordt er gewerkt vanuit de reserve groot planmatig onderhoud openbare buitenruimte. Met behulp van Assetmanagement en effectgestuurd beheer wordt de buitenruimte gemonitord (Asset betekent kapitaalgoed). Op basis van maatschappelijke effecten, risico's en kosten worden planmatige- en vervangingsinvesteringen ingepland en uitgevoerd. Voor de komende jaren is al het planmatig onderhoud voor alle assets in beeld gebracht. Voor de eerste vier jaar zijn de projecten op basis van ramingen voor alle assets concreet gemaakt. In 2019 is begonnen met het opstellen van de nieuwe beheerplannen voor wegen, groen, civiele kunstwerken, watergangen, spelen, begraafplaats en openbare verlichting en verkeersregelininstallaties 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.

In 2021 zijn er uitgaven geraamd voor:

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

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

In 2021 gaan we onder andere dit integrale project in uitvoering nemen:

Couperuslaan



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

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

Planmatig onderhoud (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Groen	506	424	420	403
Wegen	863	1.186	1.028	1.020
Civiele Kunstwerken	85	116	236	58
Beeldende Kunstwerken				
Straatmeubilair				
Speelplekken	3	23	26	31
Openbare Verlichting	103	122	123	122
Watergangen	357	322	421	81
Verkeersregelininstallaties				
Totaal	1.917	2.193	2.253	1.713

Investerings openbare ruimte (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Wegen	4.836	6.312	-	-
Civiele kunstwerken	-	45	-	-
Verkeersregelininstallatie (automaat)				
Verkeersregelininstallatie (buitenwerk)	145	-	-	-
Speelvoorzieningen	165	30	49	551
Totaal	5.146	6.387	49	551

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

Riolering

Kaders

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

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

Dagelijks onderhoud

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

Exploitatie riolering (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Onderhoud	2.641	2.835	2.981	3.210
Totaal	2.641	2.835	2.981	3.210

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

Investering riolering (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Vervangen en renoveren van riolering	3.845	3.818	4.840	2.759
Totaal	3.845	3.818	4.840	2.759

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

Voor het dagelijks- en het meerjarenonderhoud is een meerjarenplanning opgesteld 2016-2020. In 2020 wordt opnieuw geïnspecteerd en bijgesteld.

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			
	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
Categorie												
1 Behouden	241	227	238	238	222	363	138	138	463	590	376	376
2 Onderzoek	64	65	87	87	59	8	16	16	123	73	103	103
3 Afstoten	11	11	11	11	20	1	8	8	31	12	19	19
Totaal	317	303	336	336	300	372	162	162	617	675	499	499

Investerings (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Thamerdal, breedtesport	1.500	-	-	-
Zijdelwaard, breedtesport	3.864	-	-	-
Totaal	5.364	-	-	-

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

Exploitatie Sportparken (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Sportpark De Kwakel	26	26	26	26
Sportpark Noorddammerweg	44	44	44	44
Sportpark De Randhoorn	48	48	48	48
Sportpark Biezenwaard	5	5	5	5
Totaal	124	124	124	124

Investerings sport (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Investerings sport	218	379	100	554
Totaal	218	379	100	554

4.3 Paragraaf financiering

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

Treasury

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

Interne ontwikkelingen

Financieringsbehoefte

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

Externe ontwikkelingen

Renteontwikkeling

Men zegt wel dat de rente van vandaag de beste voorspelling van toekomstige rente is. In de rente van vandaag zitten namelijk ook risico's en toekomstverwachtingen verdisconteerd. De ECB heeft net als de FED aangegeven dat zij in de komende twaalf maanden een ruim monetair beleid blijft 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 rente.

Risicobeheer

Renterisiconorm

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

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

Modelstaat B (bedragen x 1000) Variabelen renterisiconorm		2021	2022	2023	2024
1	Renteherzieningen	-	-	-	-
2	Betaalde aflossingen vaste schuld	4.618	4.618	4.618	4.618
3	Renterisico op vaste schuld (1+2)	4.618	4.618	4.618	4.618
4a	Begrotingstotaal	70.236	71.236	69.541	69.036
4b	Bij ministeriele regeling vastgesteld percentage	20%	20%	20%	20%
4	Renterisiconorm	14.047	14.247	13.908	13.807
5a	Ruimte onder renterisiconorm (4-3)	9.429	9.629	9.290	9.189

Kasgeldlimiet

Het renterisico op korte termijn financiering (leningen met een looptijd korter dan één jaar) wordt in beeld gebracht via de kasgeldlimiet. Deze stelt beperkingen aan financiering van uitgaven met korte termijn leningen. Op basis van de Wet fido bedraagt de kasgeldlimiet 8,5% over de omvang van de begroting. Door de lagere begrotingsomvang daalt ook de kasgeldlimiet. Voor het begrotingsjaar 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. Voor alsnog 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 voor 2021 en verder in beeld gebracht.

Rentetoerekening		2021	2022	2023	2024
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.800	1.685	1.571	1.456
b	-/- De externe rentebaten	-	-	-	-
Saldo rentelasten en rentebaten		1.800	1.685	1.571	1.456
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	58	67	7	7
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		58	67	7	7
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		1.742	1.618	1.564	1.449
d1	Rente over eigen vermogen	906	900	888	877
d2	Rente over voorzieningen	51	51	51	52
Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente		2.699	2.569	2.503	2.378
e	De aan de taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	3.128	2.778	2.601	2.337
f	Rente resultaat op het taakveld Treasury	-429	-209	-98	41

4.4 Paragraaf bedrijfsvoering

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

Gemeenschappelijke Regeling Duo+ Dienstverleningsovereenkomst (DVO)

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

Organisatieontwikkeling

In de 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 onder andere bij Duo+ liggen) 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, 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. Voor 2021 betekent dit dat met een ontwikkelprogramma de vaardigheden en competenties van onze medewerkers worden versterkt. Zodat de organisatie gereed is voor toekomstige opgaven. Daarbij wordt ook gekeken naar de uitkomsten van het bestuurskrachtonderzoek waaraan in 2020 is gewerkt. De relevante conclusies worden meegenomen in het ontwikkelprogramma.

Human Resource Management

Personeel en Organisatie

Onze organisatie staat of valt met de kwaliteit van onze medewerkers. In deze veranderende samenleving is het belangrijk dat zij een goede balans hebben tussen werk en privé. Zeker nu door de coronacrisis medewerkers meer thuis werken. Er wordt gekeken hoe medewerkers goed gefaciliteerd kunnen worden. Zodat ze hun werk kunnen blijven doen en er een goede balans blijft bestaan tussen werk en privé.

Opleiding en ontwikkeling, maar ook andere vormen van 'leren', worden steeds belangrijker om niet alleen de nodige kennis maar ook de nodige competenties in huis te hebben. Denk daarbij aan coaching, kennis en inzichten delen, feedback geven & ontvangen en het leren van 'best practices'. Een lerende organisatie, die de focus legt op de juiste man/vrouw op de juiste plek én op het juiste moment. Daarom is 'duurzame inzetbaarheid' een speerpunt in de HR-kalender 2020 die doorwerkt in 2021. Het is belangrijk dat er steeds aansluiting is met de ontwikkelingen en dat onze professionals daar zo goed mogelijk op voorbereid worden.

Inclusief werkgeverschap

Eén van de punten van dit gezamenlijk werkgeverschap is het thema 'inclusiviteit', wat haar wettelijk kader kent in de wet Banenafspraken. Bij inclusief werkgeverschap staat gelijkwaardigheid en diversiteit voorop, ongeacht gender, afkomst, levensovertuiging, fysieke en mentale beperkingen. Inclusief werkgeverschap is een logisch gevolg van een visie op werkgeverschap waarbij talentontwikkeling en duurzame inzetbaarheid centraal staan. Met de focus op talent en inzetbaarheid ontstaat een werkomgeving waarin plaats wordt geboden aan een diverse groep mensen. Deze diversiteit aan werknemers binnen de organisatie draagt bij aan een dienstverlening die meer aansluit op de diverse behoeften van de inwoners, organisaties en bedrijven binnen onze gemeenten.

Binnen de Quotumwet wordt van overheden gevraagd mensen met een arbeidsbeperking aan werk te helpen. De Duo gemeenten spannen zich maximaal in om het aan hen gevraagde quotum in gezamenlijkheid met de Duo+ uitvoeringsorganisatie in te vullen. In de ontwikkeling van een Visie op Werkgeverschap vormt het zogenoemde Inclusieve werkgeverschap, met inbedding van de verplichtingen rondom de quotumwet, een belangrijke peiler.

HR-visie

De visie op het werkgeverschap biedt richting voor de ondersteuningsopdracht aan het team P&O van Duo+. Omdat het team Personeel en Organisatie niet aan de door Uithoorn gewenste kwaliteitseisen en dienstverlening voldeed, heeft in 2020 een transitie van dit team plaatsgevonden. In 2021 en 2022 wordt verbetering van de advieskwaliteit, en de reductie daarbij van de kwetsbaarheid gevraagd.

Financiën

Digitale P&C-documenten

In 2021 willen we de ontwikkeling van de Planning en Control (P&C) documenten doorzetten. We gebruiken nu voor de 4 Duo organisaties één applicatie om de P&C-documenten digitaal op te stellen. Dit gaat eraan bijdragen dat de begroting, de rapportages en de jaarstukken efficiënter kunnen worden opgesteld met een betere kwaliteit.

Digitalisering en optimalisering financiële administratie

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

Juridische Zaken

De dienstverlening van Juridische Zaken volgt de externe ontwikkelingen. Zij is daarbij 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 zullen nog voor een belangrijk deel doorlopen in 2021. JZK staat voor de manier waarop we gezamenlijk de juridische kwaliteit van het handelen van de organisatie(s) kunnen verbeteren. Daaronder vallen de implementatie van instrumenten zoals: Audit/ Juridische Quick scan, het geven van cursussen en begeleiding, het ontwikkelen en aanbieden van handreikingen en modellen.

Informatisering en automatisering (I en A)

Vervanging hardware

Er wordt invulling gegeven aan een actieve vervangingsplanning gebaseerd op een economische levensduur van computers etc. van in beginsel vijf jaar (voor mobiele telefoons drie jaar). Mede als gevolg van de coronacrisis wordt daarbij gekeken hoe aan de toenemende behoefte aan flexibel (mobiel) werken kan worden voldaan en hoe daarbij aan de diverse eisen kan worden voldaan die bijvoorbeeld de informatieveiligheid en de archivering daaraan stellen.

Doorontwikkeling applicatiebeheer

Reductie van kwetsbaarheid en verhoging van kwaliteit is de continue opgave voor professionalisering van het functioneel applicatiebeheer. In dat kader wordt bij voortdurende gestuurd op harmonisatie van het applicatielandschap tussen de verschillende organisatieonderdelen. Ook vindt evaluatie van het functioneel applicatiebeheer plaats afgezet tegen de gewenste dienstverlening. Doel is de dienstverlening en ondersteuning van Duo+ aan onze organisaties naar een hoger plan te tillen. Zodat de verschillende werkprocessen beter ondersteund worden.

Zaakgericht werken

In 2021 is het borgen van zaakgericht werken, mede door invoering archiefdiscipline, het belangrijkste aandachtspunt. Een zaakstelsel als InProces is hieraan ondersteunend maar niet leidend. Bewust worden van de gevolgen van procesgericht en digitaal werken is voor alle vier organisaties een belangrijk aandachtspunt.

Interne Dienstverlening

De werkzaamheden worden in Duo+ verband nog verder geoptimaliseerd op facilitair gebied. Daarbij wordt bekeken welke invloed de corona-crisis heeft op de dienstverlening en hoe die voor de langere termijn weer moet worden vormgegeven. In 2021 krijgt verbreding van de inzet van de servicedesk dit een vervolg zodat deze in de lijn van één ingezet kan worden voor de totale bedrijfsvoering.

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 Uithoorn door Duo+ in 2021 een plan gemaakt, dat wordt afgestemd met de raadscommunicatiewerkgroep.

Ontwikkeling personeelslasten/formatie

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

Organisatie (bedragen x € 1.000)	Afdeling	type lasten	Fte's	2021	2022	2023	2024
Bestuurlijke organisatie	Raad	Directe	21,0	319	319	319	319
	Burgemeester	Directe	1,0	149	149	149	149
	Wethouders	Directe	3,0	382	382	382	382
	Griffie	Directe	1,9	175	175	175	175
Totaal bestuurlijke organisatie			27	1.025	1.025	1.025	1.025
Ambtelijke organisatie	Directie	Overhead	4,0	492	492	492	492
	Organiseren	Overhead	6,7	495	495	495	495
	Leven	Directe	25,0	2.667	2.667	2.667	2.667
	Wonen en Werken	Directe	11,8	1.145	1.145	1.145	1.145
	Grondbedrijf en vastgoed	Directe/ Overhead	10,2	879	879	879	879
Totaal ambtelijke organisatie			58	5.678	5.678	5.678	5.678
Totaal			85	6.703	6.703	6.703	6.703

Indicatoren

Omschrijving	Jaarstukken 2019	2021
Arbeidsverzuim (%)	8,6%	8,5%
Personeelsverloop (%)	14,5%	11%
Aantal vacatures * (% v/d formatie)	18,6%	20,8%
Doorlooptijd te betalen facturen in dagen	27	30
Overhead uitgedrukt in % van directe P-lasten	76%	79%
Aantal fte formatie per 1.000 inw. (verplicht)	2,0	2,0
Aantal fte bezetting per 1.000 inw. (verplicht)	1,6	1,6

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

Uit de tabel blijkt dat de overheadkosten zijn gestegen ten opzichte van 2019. Dit wordt voor een aanzienlijk deel veroorzaakt door de stijging van de salariskosten als gevolg van het CAO-akkoord voor gemeenteambtenaren, dat in de zomer van 2019 is overeengekomen. Dit geldt ook voor de personeelslasten van Duo+ en daarmee de bijdrage aan Duo+. Daarnaast heeft een herverdeling plaatsgevonden van de Duo+ bijdrage naar de taakvelden binnen de programma's. Deze herverdeling is gebaseerd op de Duo+ begroting 2021 en gaat in 2021 in. Tot die tijd is de verdeling over de taakvelden gebaseerd op de historische inbreng, de oude situatie van voor Duo+. Bij de herverdeling naar de taakvelden binnen de programma's is rekening gehouden met de herbeoordeling van de BTW labeling die in 2019 is gedaan.

4.5 Paragraaf verbonden partijen

Algemeen

Wat zijn verbonden partijen?

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

Waarom zijn verbonden partijen relevant voor de gemeenteraad?

Een paragraaf Verbonden partijen is om twee redenen van belang voor de raad. De eerste reden is dat verbonden partijen vaak beleid uitvoeren dat de gemeente in principe ook zelf kan (blijven) doen. De gemeente mandateert als het ware de verbonden partij. De gemeente blijft de uiteindelijke verantwoordelijkheid houden voor het realiseren van de beoogde doelstellingen. Er blijft dan voor de raad nog steeds een 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. Dit aan de hand van de belangenmatrix, over welk belang aan een verbonden partij moet worden gehecht en daarmee welk sturingsregime voor de desbetreffende verbonden partij moet gelden.

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

Gemeenschappelijke regelingen

Gemeenschappelijke regeling AM Match

Gemeenschappelijke regeling AM Match	
Vestigingsplaats:	Hoofddorp
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur D.J. Zijlstra
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:	
<p>AM Match werkt voor drie doelgroepen: bestaande Sociale werkvoorziening (Wsw), nieuw beschermt en bijstandsgerechtigden met een verdien capaciteit tot 70% van het wettelijk minimum loon (WML). De komende tijd wordt onderzoek gedaan naar de doorontwikkeling van de dienstverlening.</p> <p><i>Doelgroep 70% verdien capaciteit</i> In 2021 bedragen de kosten voor training, plaatsing en begeleiding t.b.v. deze doelgroep € 2.554.000,-. Hiervoor gaat AM match 260 kandidaten uit deze doelgroep trainen om hen voor te bereiden en te motiveren voor een plek op de arbeidsmarkt. Daarnaast worden 60 nieuw beschermt werk plekken gerealiseerd en worden 156 personen met een participatiewet-uitkering met loonwaarde onder 70% Wml begeleid middels jobcoaching. Van het hiervoor genoemde bedrag van € 2.554.000 wordt € 328.000 betaald door de gemeente Uithoorn. In de begroting 2021 zijn voor Uithoorn de volgende aantallen verwerkt:</p> <ol style="list-style-type: none"> 18 P-wet kandidaten nemen deel aan het trainingsprogramma Match je perspectief (MJP) 1 gedetacheerde wordt door AM match begeleid. 34 P-wet kandidaten die in dienst komen bij werkgevers worden door AM match begeleid. 10 P-wet kandidaten worden in het kader van het Nieuw beschermt werk geplaatst en begeleid in een beschutte werkomgeving. <p><i>Wet sociale werkvoorziening</i> Doordat AM match nieuwe taken heeft gekregen voor de doelgroep tot 70% van het WML kunnen de totale overheadkosten van AM match anders worden verdeeld. Dit heeft een positief effect op de uitvoeringskosten van de Wsw. Het aantal Wsw-medewerkers daalt naar verwachting naar 310 fte eind 2021. Deze afname gaat via natuurlijk verloop. Voor Uithoorn bedragen de kosten voor de voormalige Wsw in 2021 € 1.155.000,-. Dit bedrag is gebaseerd op 42,5 standaard eenheden.</p> <p><i>Meerjarenperspectief</i> Het meerjarenperspectief is aanzienlijk verbeterd ten opzicht van de situatie waarin AM match alleen de Wsw uitvoert. Deze verbetering wordt gerealiseerd door enerzijds kostenbesparingen en anderzijds doorbelasting naar een bredere doelgroep. In de jaren 2022 tot en met 2025 wordt een klein positief resultaat verwacht. Echter de gevolgen van de Coronacrisis op langere termijn zijn nog onvoldoende duidelijk.</p> <p><i>Corona</i> 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, waardoor deze mensen preventief thuis zijn. De afgelopen tijd en komende periode staat dan ook in het teken van extra begeleiding in deze moeilijke tijd en het (opnieuw) vinden van een geschikte werkplek.</p>	
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	Begroting 2021		
Bijdrage 2020	€ 1.411		
Bijdrage 2021	€ 1.483		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 2.591	€ 1.603	
31-dec	€ 2.508	€ 1.572	€ -83

Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg

Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg	
Vestigingsplaats:	Hoofddorp
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur P.J. Heiliegiers
Mate van sturing:	
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Het Amstelland- en Meerlandenoverleg is het platform van regionale samenwerking voor de zuidflank van de Metropoolregio Amsterdam (MRA). De zeven gemeenten in de regio, Amstelveen, Aalsmeer, De Ronde Venen, Diemen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn benutten dit platform om de gezamenlijke belangen te behartigen in de (vervoer)regio.	
Relatie met het programma:	Organiseren, Bestuur en Organisatie
Ontwikkelingen:	
Geen bijzonderheden.	
Risico's:	

Financiële gegevens:			
Bron	Begroting 2021		
Bijdrage 2020	€ 21		
Bijdrage 2021	€ 21		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 134	€ 0	
31-dec	€ 134	€ 0	€ 0

Gemeenschappelijke regeling Duo+

Gemeenschappelijke regeling Duo+	
Vestigingsplaats:	Ouderkerk aan de Amstel
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur P.J. Heiliegiers
Mate van sturing:	De bijdrage van Uithoorn is 50% van de totale bijdrage van de met de gemeenten Uithoorn, Ouder-Amstel en Diemen gesloten dienstverleningsovereenkomst. (voor 37% Staf, 37% Bedrijfsvoering, 64% Burger, 68% Buurt en 52% separate aanvullende diensten.)
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
De deelnemende gemeentebesturen delen de opgave om bestuurlijk en ambtelijk voldoende competent te blijven in de toekomst en vanuit deze gezamenlijke opgave willen ze elkaar versterken door samenwerking. Hiertoe willen ze de kwetsbaarheid verminderen, de kwaliteit van het werk verhogen en kosten besparen. Dit moet bereikt worden door een intensieve ambtelijke samenwerking op bedrijfsvoerings- en uitvoeringstaken. De gemeenschappelijke regeling Duo+ voert taken uit voor de deelnemers, waarbij onderscheid wordt gemaakt tussen het verplicht af te nemen basistakenpakket en het niet verplicht af te nemen plustakenpakket.	
Relatie met het programma:	Uitvoering van alle programma's
Ontwikkelingen:	
De organisatie van Duo+ heeft stappen gezet in de verdere professionalisering middels het ingezette herijkingsproces. Ook in 2021 en verder wordt ingezet op verdere doorontwikkeling van de dienstverleningsovereenkomsten en waar mogelijk op verdere harmonisering van primaire processen. De focus komt daarnaast te liggen op professionalisering van ondersteuning van personeel en organisatie, bevorderen van integrale dienstverlening en inclusief werkgeverschap. Ook aan verbetering van het archief en de doorontwikkeling van P&O wordt in 2021 veel aandacht besteed.	

Gemeenschappelijke regeling Duo+
Risico's:

Financiële gegevens:			
Bron	Begroting 2021		
Bijdrage 2020	€ 14.247		
Bijdrage 2021	€ 14.476		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 1.313	€ 0	
31-dec	€ 1.633	€ 0	€ 0

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>Vanaf 1 januari 2017 is prestatiegerichte financiering ingevoerd. Voor de bekostiging op basis van geleverde prestaties en afgenomen producten zijn bij de invoering van de systematiek kengetallen opgebouwd en werkpakketten omschreven. Voor definitieve invoering van de Prestatiegerichte Financieringsmethodiek (PGF methodiek) is bestuurlijk vastgesteld dat gedurende twee jaar (2017-2018) de kengetallen in relatie tot het uniforme uitvoeringsniveau en de daaraan gerelateerde uren/kosten worden gevalideerd. Op 15 maart 2019 heeft het Algemeen Bestuur besloten tot definitieve invoering van de PGF methodiek.</p> <p>Inhoudelijke speerpunten/opgave in het Omgevingsdomein:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vernieuwing werkveld Vergunningen, Toezicht en Handhaving. • Verdichting, grote druk (woning)bouwopgave in de regio, transformatie bedrijfsterreinen en kantoorgebouwen. • Circulaire economie. • Klimaat en energietransitie. 	
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 2019 en de volume afspraken, die ambtelijk besproken worden, voor de concept Uitvoeringsovereenkomsten 2019 (UVO's).</p>	

Financiële gegevens:			
Bron	Begroting 2021		
Bijdrage 2020	€ 257		
Bijdrage 2021	€ 263		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 3.440	€ 16.236	
31-dec	€ 3.524	€ 15.509	€ 0

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

Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland	
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:	
alle taken op grond van de Wet Publieke Gezondheid voert de GGD Amsterdam weer , net zoals voorgaande jaren, uit voor deze gemeenschappelijke regeling. In 2021 wordt de in 2020 gehouden vierjaarlijkse gezondheidsmonitor genanalyseerd en verwerkt.	
Risico's:	
•	

Financiële gegevens:			
Bron	Begroting 2021		
Bijdrage 2020	€ 1.120		
Bijdrage 2021	€ 1.137		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 1.066	€ 0	
31-dec	€ 1.041	€ 0	€ 0

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>Zorgdragen voor de organisatie van een advies- en meldpunt Huiselijk Geweld en Kindermishandeling (Veilig Thuis) en uitvoering van bijhorende de wettelijke taken (artikel 4 van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015), alsmede uitvoering van de taken van het Centrum voor Seksueel Geweld, met als doel onder andere:</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 geweldloos kunnen laten opgroeien; • Zorgdragen voor het Centrum Seksueel Geweld (CSG) met als doel onder andere de versterking van de hulpverlening aan slachtoffers van seksueel geweld in de regio; • Het beschermen, bevorderen en bewaken van de gezondheid van de bevolking en van specifieke groepen daarbinnen, in het rechtsgebied van het lichaam; • Het voorkómen en het vroegtijdig opsporen van ziekten onder de bevolking; 	
Relatie met het programma:	Samenleving, Maatschappelijke ontwikkeling

Gemeenschappelijke regeling openbaar lichaam GGD (Veilig thuis)

Ontwikkelingen:

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

Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland heeft de volgende speerpunten voor 2021 gesteld:
Speerpunt 1 richt zich voornamelijk op gedragsverandering bij inwoners van Amsterdam Amstelland door preventief werk te versterken en de meldingsbereidheid te vergroten. Speerpunt 2 is gericht om geweld te voorkomen door professionals bij de aanpak te betrekken die direct contact hebben met de risicogroep. Speerpunt 3 richt zich op de kring van professionals die de veiligheid samen met het huishouden herstellen. Er wordt gewerkt vanuit één gedeelde visie van risico gestuurde gefaseerde zorg.

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

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

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

Risico's:

De GR Amsterdam-Amstelland wordt deels gefinancierd door de deelnemende regiogemeenten en deels door de Gemeente Amsterdam. De bijdrage vanuit de regio-gemeenten wordt vastgesteld op basis van het aantal inwoners per gemeente op 1 januari 2017.

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

Financiële gegevens:

Bron	Begroting 2021		
Bijdrage 2020	€ 31		
Bijdrage 2021	€ 32		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 174	€ 0	
31-dec	€ 174	€ 0	€ -3.649

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 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

Gemeenschappelijke regeling samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden

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	Begroting 2021		
Bijdrage 2020	€ 601		
Bijdrage 2021	€ 624		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 0	€ 0	
31-dec	€ 0	€ 0	€ 0

Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam

Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam

Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	De Uithoornse vertegenwoordigers in de regioaad zijn de Raadsleden dhr. D.J. Noordanus en dhr. F. Hoekstra
Mate van sturing:	

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

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

Relatie met het programma: Werken

Ontwikkelingen:

De regio staat dus voor een forse bereikbaarheidsopgave. Deze vraagt om een organisatie die de diverse partners verbindt om deze mobiliteitsvraagstukken aan te pakken. Ook wat betreft duurzaamheid en energie moeten de partners nauw samenwerken. De Vervoerregio is de verbindende organisatie die de partners samenbrengt. Het einddoel is een bereikbare regio die voorbereid is op zijn toekomst. De programmabegroting 2020-2023 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.

Risico's:

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

Financiële gegevens:			
Bron	Begroting 2021		
Bijdrage 2020	€ 0		
Bijdrage 2021	€ 0		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 1.643	€ 270.802	
31-dec	€ 362	€ 110.433	€ 0

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. Heiliegiers
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	Begroting 2021		
Bijdrage 2020	€ 1.277		
Bijdrage 2021	€ 1.306		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 35.320	€ 54.691	
31-dec	€ 41.135	€ 50.855	-

Vennootschappen en coöperaties

Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)

Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)	
Vestigingsplaats:	's-Gravenhage
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk
Aandeel van de gemeente in de verbonden partij	Uithoorn bezit 0,097% van de aandelen (54.522 stuks met een nominale waarde van €2,50 per aandeel en een boekwaarde van € 123.705)
Het openbaar belang wat behartigd wordt:	
Historisch aandeelhouderschap. Bij oprichting van de bank is overheden verzocht deel te nemen in het kapitaal.	
Relatie met het programma:	Organiseren, Financiën
Ontwikkelingen:	
Geen bijzonderheden.	
Risico's:	
Geen bijzonderheden	

Financiële gegevens:			
Bron	Jaarstukken 2019		
Bijdrage 2020	€ 0		
Bijdrage 2021	€ 0		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 4.991.000	€ 132.518.000	
31-dec	€ 4.887.000	€ 144.802.000	€ 163.000

Stedin Groep NV

Stedin Groep NV	
Vestigingsplaats:	Rotterdam
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk
Aandeel van de gemeente in de verbonden partij	Uithoorn bezit 0,67% van de aandelen.
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. Op het moment van het opstellen van de begroting loopt dit proces nog. In het najaar van 2020 start in Uithoorn het project 'tijdelijke ombouw van aardgas naar waterstof'. 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.	

Financiële gegevens:			
Bron	Jaarstukken 2019		
Bijdrage 2020	€ 0		
Bijdrage 2021	€ 0		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 2.699.000	€ 4.292.000	
31-dec	€ 2.949.000	€ 4.340.000	€ 325.000

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:	
Geen bijzonderheden.	
Risico's:	
Uithoorn staat garant voor Green Park Aalsmeer voor een bedrag van € 50 miljoen.	

Financiële gegevens:			
Bron	Jaarstukken 2019		
Bijdrage 2020	€ 0		
Bijdrage 2021	€ 0		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 499	€ 98.502	
31-dec	€ 844	€ 101.393	€ 345

Stichtingen en verenigingen

Stichting Initiatievenfonds Uithoorn

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

Financiële gegevens:			
Bron	Stichting in zeer geringe omvang hoeft geen begroting op te stellen		
Bijdrage 2020			
Bijdrage 2021			
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan			
31-dec			

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 .	
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 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	Jaarstukken 2019		
Bijdrage 2020	€ 20		
Bijdrage 2021	€ 20		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 68	€ 5	
31-dec	€ 76	€ 1	€ 8

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 .	
Relatie met het programma:	Werken, Ondernemen
Ontwikkelingen:	
In 2021 loopt de overeenkomst voor de dienstverlening en huisvesting voor Stichting Rijk en de gemeente Heemstede af. Er wordt een proces opgestart naar de behoefte van Stichting Rijk naar huisvesting, de personele en financiële functie om de nieuwe ondersteuning van Stichting Rijk te bepalen. De meerjarenbegroting leidt behoudens indexatie en cao-ontwikkelingen niet tot een kostenstijging en verwacht wordt dat de activiteiten voor een groot deel plaatsvinden binnen het bestaande kader.	
Risico's:	

Financiële gegevens:			
Bron	Begroting 2021		
Bijdrage 2020	€ 138.343		
Bijdrage 2021	€ 142.244		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 0	€ 0	
31-dec	€ 0	€ 0	€ 0

Overige verbonden partijen

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..			
Relatie met het programma:	Organiseren		
Ontwikkelingen:			
In 2017 is het MRA Convenant tot stand gekomen tussen de colleges/dagelijks besturen van de provincies Noord-Holland en Flevoland, 33 gemeenten en de Vervoerregio Amsterdam. In 2019 is begonnen met de MRA agenda 2.0. Hierin worden het doel en in de inhoudelijke lange termijn ambities van de MRA-samenwerking, de manier waarop de MRA de ambities wil bereiken (welke kernprincipes) en de urgente strategische (ingewikkelde) opgaven voor de korte en middellange termijn in beeld gebracht. Parallel aan de agenda 2.0 heeft een evaluatie plaatsgevonden van de MRA-samenwerking en stelt de MRA samen met het Rijk een verstedelijkingsstrategie op. De MRA-agenda 2.0 is in april 2020 door alle deelnemers vastgesteld en middels het werkplan 2021 wordt hieraan uitvoering gegeven langs de vastgestelde lijnen en principes. Het governancetraject dat is opgestart naar aanleiding van de evaluatie wordt in 2021 verder vormgegeven en naar verwachting worden geïmplementeerd.			
Risico's:			

Financiële gegevens:			
Bron	Begroting 2021		
Bijdrage 2020	€ 0		
Bijdrage 2021	€ 0		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 0	€ 0	
31-dec	€ 0	€ 0	€ 0

Omgevingsraad Schiphol (ORS)

Omgevingsraad Schiphol (ORS)			
Vestigingsplaats:	Hoofddorp		
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk		
Bestuurlijk belang:			
Aandeel van de gemeente in de verbonden partij	€ 2.000		
Het openbaar belang wat behartigd wordt:			
De ORS is het podium waar alle vraagstukken, belangen en partijen rond de ontwikkeling van Schiphol en omgeving bij elkaar komen. Betrokken partijen zijn overheden, de luchtvaartsector, bewoners en brancheorganisaties. De Omgevingsraad is de opvolger van de Alderstafel Schiphol en de Commissie Regionaal Overleg luchthaven Schiphol (CROS). De ORS bestaat uit een College van Advies (CvA) en een Regioforum. Gemeente Uithoorn streeft via de ORS naar een balans tussen de activiteiten van luchthaven Schiphol en de leefomgeving in Uithoorn en De Kwakel.			
Relatie met het programma:	Wonen		
Ontwikkelingen:			
Eind 2019/begin 2020 zal de ORS geëvalueerd worden. De ontwikkeling van de ORS is afhankelijk van deze evaluatie.			
Risico's:			

Financiële gegevens:			
Bron	Jaarstukken 2019		
Bijdrage 2020	€ 2		
Bijdrage 2021	€ 2		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1-jan	€ 409	€ 126	
31-dec	€ 442	€ 90	€ 33

4.6 Paragraaf grondbeleid

Algemeen

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

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

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

Nota grondbeleid Uithoorn

Op 30 april 2015 heeft de gemeenteraad de nota grondbeleid Uithoorn vastgesteld. In de nota zijn de beleidskaders vastgelegd van het gemeentelijk grond- en grondprijnsbeleid. De nota grondbeleid is eind 2020 geëvalueerd en waar nodig herzien. Dit was echter na de vaststelling van deze begroting waardoor het nieuwe of aangepaste beleid hier nog niet is benoemd.

Wettelijk kader

Het wettelijk kader voor het grondbeleid wordt onder meer bepaald door de Wet ruimtelijke ordening (Wro), het Besluit ruimtelijke ordening (Bro), het burgerlijk wetboek (BW), Wet voorkeursrecht gemeenten (Wvg) en de Onteigeningswet (Ow). In hoofdstuk 6 Wro ('grondexploitatiewet') is het verplichte kostenverhaal door de gemeente bij ruimtelijke ontwikkelingen geregeld. In beginsel is de gemeente verplicht een exploitatieplan vast te stellen waarin het kostenverhaal is geregeld, tenzij het kostenverhaal anderszins verzekerd is.

Het kostenverhaal is anderszins verzekerd indien de gemeente over het kostenverhaal privaatrechtelijk met de initiatiefnemer van een ruimtelijke ontwikkeling afspraken heeft gemaakt. Dit kan door een zogeheten anterieure overeenkomst met een initiatiefnemer te sluiten. Voor een dergelijke overeenkomst geldt in principe contract vrijheid. Dan zijn partijen vrij om de afspraken te maken die zij willen. Dit wordt slechts begrensd door het bepaalde in het BW en (voor de overheid) de algemene beginselen van behoorlijk bestuur (ABBB).

Huidig grondbezit

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

Als uitgangspunt geldt daarbij dat dit gebeurt binnen de door de gemeente en hogere overheden te stellen wettelijke en/of beleidskaders en dat de grondexploitaties van deze ontwikkelingen gericht zijn op een tenminste sluitend resultaat. De keuze voor een bepaalde

grondpolitiek (actief of passief) en de inzet van het instrumentarium (minnelijke verwerving, Wvg, onteigening, bouwclaim, anterieure overeenkomst, exploitatieplan, etc.) maken hier deel van uit.

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

Bouwgrondexploitatie (BGE)

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

In de huidige grondexploitaties wordt gerekend met de volgende parameters:

Rente	2,21%
Inflatie	2,5%
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. Einde boekjaar 2019 is de grondexploitatie Dorpscentrum afgesloten. Het verlies van deze grondexploitatie is afgeboekt van de verliesvoorziening. De stand van de voorziening per 1-1-2021 is begroot op € 1,88 miljoen, gebaseerd op de bij de jaarstukken 2019 geactualiseerde grondexploitatieberekeningen (peildatum 1-1-2020). De voorziening is berekend op contante waarde (prijspeildatum 1-1-2020). In de jaren 2020 tot en met 2022 wordt een toevoeging aan de voorziening gedaan, om het verlies op de eindwaarde in 2022 van de grondexploitatie Legmeer West ten laste te kunnen brengen van de voorziening.

Voorts kan op basis van de jaarlijkse rapportage van de actualisatie van de BGE, besluitvorming plaatsvinden over eventuele (tussentijdse) winstnemingen. De meest recente actualisatie van de BGE (prijspeildatum 1 januari 2020) is op 25 juni 2020 vastgesteld (niet openbaar). In deze actualisatie zijn geen winstnemingen voorzien in 2021. Hierop kan nog een bijstelling plaatsvinden op basis van een raadsbesluit in de 2e helft van 2020.

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 gemeenteraad onmiddellijk geïnformeerd.

Risico's grondexploitatie 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 grondexploitatie), gerapporteerd over de risico's en de consequenties hiervan voor het weerstandsvermogen.

4.7 Paragraaf weerstandsvermogen

Inleiding

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

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

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

In deze paragraaf gaan we in op de volgende aspecten:

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

Financiële positie in kengetallen

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

Kengetallen:	2021	2022	2023	2024	Norm
Netto schuldquote	65%	74%	77%	75%	< 100%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	66%	75%	78%	77%	< 100%
Solvabiliteitsratio	52%	49%	48%	48%	> 20%
Structurele exploitatieruimte	-3%	-1%	0%	1%	> 0%
Grondexploitatie	3%	4%	0%	0%	-
Belastingcapaciteit*	105%	105%	105%	105%	-

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 hoeft de gemeente Uithoorn voorlopig

geen nieuwe leningen aan te gaan voor herfinanciering van aflossingen. Dit heeft een positief effect op de meerjarige ontwikkeling van de schuldquote. De tijdelijke ophoging van de norm schuldquote naar <110% (besloten bij de begroting 2020) is daarmee niet langer noodzakelijk.

Op de middel lange termijn blijft wel minder ruimte over vanwege de substantiële investeringenvoor onder andere de Multi Functionele Accommodaties en het Dorpscentrum. Samen met andere investeringen zien we een investeringsopgave van circa € 40 miljoen. Daardoor zal de financieringsbehoefte 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. Ook hier zien we een afname door de genoemde investeringen.

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 is de grondexploitatie van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V. (GPA) buiten beschouwing gelaten. Uithoorn bezit 50% van de aandelen en staat garant voor een bedrag van € 50 miljoen.

Structurele exploitatieruimte

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

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen, en of er financiële ruimte is voor nieuw beleid. Hoewel er geen maximale hoogte van de OZB bestaat, geeft deze indicator een beeld dat meegewogen kan worden bij besluiten omtrent belastingen.

Deze indicator vergelijkt het geldende tarief in de gemeente Uithoorn met landelijk gemiddelde tarieven. De belastingcapaciteit wordt gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde woonlasten. 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 risicomangement een vast onderdeel. Het beleid is erop gericht om risico's waar mogelijk te vermijden of anderszins maatregelen te treffen om risico's te verkleinen of af te dekken. Bijvoorbeeld door verzekeringen. Voor risico's die niet afgedekt zijn moet de gemeente een weerstandsvermogen hebben.

Risicoprofiel en bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit

Minimaal tweemaal per jaar wordt er op basis van de geïnventariseerde risico's een risicoprofiel samengesteld. Op basis van kansberekening is het risicoprofiel bepaald op € 10,9 miljoen.

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

Groter dan 500.000	2	3	4	1	-
250.000 – 500.000	-	4	3	1	-
100.000 – 250.000	4	3	4	-	2
25.000 – 100.000	6	19	9	-	2
Kleiner dan 25.000	17	2	11	1	6
Kans	10%	30%	50%	70%	90%

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

De geïnventariseerde risico's vermenigvuldigd met de ratio is de benodigde weerstandscapaciteit bepaald op € 16 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	50%
Bouwgrondexploitaties (BGE)	1	12%
Sociaal domein	2	13%
Overige risico's	1	25%

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

Green Park Aalsmeer (GPA)

Het belangrijkste risico van de gemeente Uithoorn is een toename van het tekort op de exploitatie van GPA. Gemeente Uithoorn en gemeente Aalsmeer participeren beiden voor 50% in GPA. Beide gemeenten staan voor 50% garant voor een bedrag van maximaal € 100 miljoen voor GPA. GPA is in 2004 opgericht om een bedrijventerrein te realiseren aan de omgelegde N201. Ook was het de bedoeling om de gemeentelijke bijdrage aan de omlegging van de N201 te betalen met het financiële resultaat van de grondexploitatie. Bij een tekort op de grondexploitatie wordt de gemeente uit hoofde van de garantstelling aangesproken voor dit verlies. Hoewel het project steeds meer vorm krijgt blijft er een kans dat de grondexploitatie van GPA met een tekort eindigt. Gezien de doorlooptijd en de omvang van het project is het risicoprofiel in deze begroting 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. Er blijven evenwel onzekerheden over de omvang uitgaven en de inkomsten. De onzekerheden worden op onderdelen versterkt door de coronacrisis, met name voor de BUIG (uitkeringen). Op de lange termijn kan de vergrijzing effect hebben op de Wmo-voorzieningen.

Overige risico's

De overige risico's bestaan uit ongeveer 80 onderwerpen. De belangrijkste hiervan zijn het gemeentefonds, en de herziening hiervan. Ook zijn de ontwikkelingen na de coronacrisis onzeker: wat betekent dit voor de gemeente? Verder komt onder aan de orde nieuwe wetgeving (onder andere de Omgevingswet), risico's binnen verbonden partijen (omgevingsdienst, veiligheidsregio, GGD), schadeclaims, ICT/digitalisering en personeel (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 het bestaande beleid worden de risicoreserves afgestemd op het risicoprofiel. De risicoreserves moeten een weerstandscapaciteit bevatten van € 16 miljoen. De Algemene risicoreserve bedraagt per 1-1-2021 naar verwachting € 49 miljoen. Daarmee is de Algemene risicoreserve ruim op het vereiste niveau.

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

Conclusie weerstandsvermogen

Beoordeling weerstandscapaciteit	
Benodigd weerstandsvermogen	10,9 miljoen
Benodigde reserve bij ratio 2 (grote risico's) en 1 (overige risico's):	16 miljoen
Stand Algemene risicoreserve per 1-1-2021	49 miljoen
Overschot weerstandsvermogen	33 miljoen
Gemiddelde ratio weerstandsvermogen	4,5
<i>Integrale beoordeling van alle risico's:</i>	1-9-2020

Het weerstandsvermogen wordt bepaald door het risicoprofiel (€ 10,9 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 (€ 49 miljoen). De ratio komt uit op 4,5. In zijn algemeenheid wordt dit beoordeeld als ruim voldoende weerstandsvermogen. Dat wil zeggen dat beschikbare weerstandscapaciteit toereikend is om de (financiële) gevolgen van de geïnterpreteerde risico's op te vangen.

5 Financiële begroting

5.1 Overzicht reserves en voorzieningen

Overzicht reserves bedragen x € 1.000	2020			2021			2022			2023			2024		
	stand	dotatie	onttrek.	stand	dotatie	onttrek.	stand	dotatie	onttrek.	stand	dotatie	onttrek.	stand		
Algemene risicoreserve	49.048	-	-	49.048	-	-	49.048	-	-	49.048	-	-	49.048		
Budgetegaliseringsreserve	1.180	-	450	730	-	10	720	-	-	720	-	-	720		
Saldo algemene reserves	50.228	-	450	49.778	-	10	49.768	-	-	49.768	-	-	49.768		
Reserve budgetoverheveling	503	-	96	407	-	-	407	-	-	407	-	-	407		
Reserve onderhoud gebouwen	80	106	-	186	-	162	25	14	-	39	14	-	52		
Reserve speelbeleidsplan	48	-	25	24	-	25	-1	-	-	-1	-	-	-1		
Reserve openbare ruimte	3.781	1.482	1.917	3.345	1.532	2.193	2.684	1.532	2.253	1.963	1.532	1.713	1.781		
Reserve Vinckebuurt	28	-	14	15	-	14	1	-	-	1	-	-	1		
Reserve Onderhoud MFA de Legmeer	749	-	50	699	162	-	861	162	-	1.022	162	-	1.184		
Reserve Friciekosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Reserve ruimte voor ruimte	64	-	-	64	-	-	64	-	-	64	-	-	64		
Reserve reiniging	1	-	-	1	-	-	1	-	-	1	-	-	1		
Reserve riolering	1.152	442	293	1.301	484	499	1.285	490	607	1.168	341	583	926		
Saldo bestemmingsreserves	6.406	2.030	2.394	6.042	2.177	2.892	5.327	2.197	2.860	4.664	2.048	2.296	4.415		
Totaal reserves	56.634	2.030	2.844	55.820	2.177	2.902	55.095	2.197	2.860	54.432	2.048	2.296	54.183		

Overzicht voorzieningen	2020			2021			2022			2023			2024		
	stand	dotatie	onttrek.	stand	dotatie	onttrek.	stand	dotatie	onttrek.	stand	dotatie	onttrek.	stand		
Voorziening pensioenverplichtingen	3.162	103	75	3.190	103	75	3.217	103	75	3.244	103	75	3.272		
Saldo Verplichtingen, risico's en verliezen	3.162	103	75	3.190	103	75	3.217	103	75	3.244	103	75	3.272		
Voorziening exploitatierisico's	1.875	38	-	1.913	38	1.936	16	-	-	16	-	-	16		
Voorziening dubieuze debiteuren	591	25	25	591	25	25	591	25	25	591	25	25	591		
Saldo overige voorzieningen	2.466	63	25	2.504	63	1.961	607	25	25	607	25	25	607		
Totaal voorzieningen	5.628	165	100	5.693	166	2.036	3.823	128	100	3.851	128	100	3.878		

5.2 Overzicht baten en lasten

Samenleving	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sport, cultuur en onderwijs						
Baten	537	591	591	571	571	571
Lasten	3.019	3.165	2.871	2.843	2.867	2.857
Saldo	-2.482	-2.574	-2.280	-2.272	-2.296	-2.286
Maatschappelijke ontwikkeling						
Baten	398	242	242	242	242	242
Lasten	17.347	18.913	18.175	18.050	18.042	18.035
Saldo	-16.949	-18.671	-17.933	-17.808	-17.801	-17.793
Werk en inkomen						
Baten	5.850	9.317	5.667	5.667	5.667	5.667
Lasten	8.936	13.117	9.703	9.693	9.638	9.606
Saldo	-3.087	-3.800	-4.036	-4.027	-3.972	-3.939
Veiligheid						
Baten	181	110	111	111	111	111
Lasten	2.643	2.982	2.702	2.703	2.548	2.548
Saldo	-2.462	-2.872	-2.591	-2.591	-2.436	-2.436
Reserves						
Onttrekking reserves	-	-	50	-	-	-
Toevoeging reserves	66	159	-	162	162	162
Mutatie reserves	-66	-159	50	-162	-162	-162
Saldo	-25.046	-28.075	-26.791	-26.860	-26.666	-26.616

Wonen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Woonomgeving						
Baten	4.345	4.453	4.416	4.532	4.466	4.403
Lasten	11.495	13.824	13.112	13.514	14.039	13.495
Saldo	-7.150	-9.371	-8.697	-8.981	-9.573	-9.092
Woonbeleid						
Baten	1	5	7	7	7	7
Lasten	1.117	1.164	923	928	876	871
Saldo	-1.116	-1.159	-917	-921	-869	-864
Ruimtelijke ordening						
Baten	1.077	985	965	965	965	965
Lasten	1.021	1.233	884	831	630	629
Saldo	55	-248	81	134	335	336
Reserves						
Onttrekking reserves	940	2.485	2.235	2.717	2.860	2.296
Toevoeging reserves	1.761	1.865	1.924	2.015	2.022	1.872
Mutatie reserves	-821	620	311	702	838	424
Saldo	-9.032	-10.157	-9.221	-9.067	-9.269	-9.196

Werken	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ondernemen						
Baten	22	31	31	20	20	20
Lasten	633	635	679	646	654	654
Saldo	-610	-605	-648	-626	-635	-634
Mobiliteit						
Lasten	-	-	-	-	-	-
Baten	1.183	1.343	1.081	1.072	1.034	1.074
Saldo	-1.183	-1.343	-1.081	-1.072	-1.034	-1.074
Reserves						
Onttrekking reserves	-	-	-	-	-	-
Toevoeging reserves	-	-	-	-	-	-
Mutatie reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo	-1.794	-1.947	-1.729	-1.698	-1.668	-1.708

Organiseren	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bestuur & Organisatie						
Baten	-	4	-	-	-	-
Lasten	2.431	2.050	2.029	1.917	1.941	1.891
Saldo	-2.431	-2.046	-2.029	-1.917	-1.941	-1.891
Dienstverlening						
Baten	479	455	544	517	502	776
Lasten	1.118	1.217	1.243	1.217	1.220	1.331
Saldo	-639	-762	-699	-699	-718	-555
Vastgoed						
Baten	1.934	1.703	1.166	1.166	1.166	1.166
Lasten	4.850	4.571	4.890	4.778	4.493	4.339
Saldo	-2.916	-2.868	-3.724	-3.612	-3.327	-3.173
Financiën						
Baten	3.827	3.622	3.707	3.590	3.531	3.517
Lasten	148	101	357	357	357	357
Saldo	3.678	3.521	3.350	3.233	3.174	3.160
Grondexploitatie						
Baten	17.322	5.988	493	1.282	7	7
Lasten	18.006	5.666	716	1.507	179	179
Saldo	-684	321	-223	-224	-172	-172
Algemene dekkingsmiddelen						
Algemene uitkeringen						
Baten	36.482	37.385	38.867	39.746	40.103	40.478
Lasten	24	24	6	6	6	6
Saldo	36.458	37.360	38.861	39.740	40.098	40.472
Overige dekkingsmiddelen						
Baten	26	-	-	-	-	-
Lasten	-605	-691	-708	-708	-703	-700
Saldo	631	691	708	708	703	700
Dividend						
Baten	918	28.429	262	262	412	412

Organiseren	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	93	600	87	85	85	84
Saldo	824	27.828	175	176	327	327
Lokale heffingen						
Baten	8.855	9.076	9.468	8.025	8.035	8.045
Lasten	337	357	370	370	370	370
Saldo	8.518	8.718	9.099	7.655	7.665	7.675
Deelfonds sociaal domein						
Baten	2.072	1.961	1.922	1.928	1.877	1.870
Lasten	-	-	-	-	-	-
Saldo	2.072	1.961	1.922	1.928	1.877	1.870
Saldo van de financieringsfunctie						
Baten	1.594	977	957	951	940	929
Lasten	-72	266	-333	-106	-57	81
Saldo	1.666	711	1.289	1.057	996	849
Overhead						
Baten	9	8	8	8	8	8
Lasten	8.868	9.292	11.391	11.477	11.264	11.273
Saldo	-8.859	-9.284	-11.383	-11.468	-11.255	-11.265
Venootschapsbelasting						
Baten	-	-	-	-	-	-
Lasten	209	104	-	-	-	-
Saldo	-209	-104	-	-	-	-
Onvoorzien						
Lasten	-	-	-	-	-	-
Baten	-	58	58	58	58	58
Saldo	-	-58	-58	-58	-58	-58
Reserves						
Onttrekking reserves	180	3.453	559	186	-	-
Toevoeging reserves	1.778	28.671	106	-	14	14
Mutatie reserves	-1.597	-25.218	453	186	-14	-14
Saldo	36.513	40.773	37.741	36.704	37.355	37.926
Eindsaldo	642	593	-	-921	-248	406

5.3 Financiële positie

Begrotingsresultaat

In 2021 zien we een sluitend begrotingssaldo. Dit komt tot mede stand door de inzet van de inkomsten uit precario op kabels en leidingen. Dit geeft gelijk de kwetsbaarheid van deze begroting aan: de precario op kabels en leidingen is na 2021 niet meer toegestaan. Zonder de precario-inkomsten zou het resultaat in 2021 € 1,5 miljoen negatief geweest zijn. Ook onttrekken we een bedrag van 450.000 euro aan de budgetegalisereserve voor de incidentele lasten.

Om een duidelijk beeld te geven van het begrotingsresultaat heeft de gemeente Uithoorn de precario-inkomsten (die structureel waren) een aantal jaar geleden bestempeld als incidenteel. Dit hebben we gedaan vanuit onze filosofie van financieel gezond beleid. Het besluit begroting en verantwoording (BBV) geeft geen scherpe definitie wat incidenteel of structureel is en laat ruimte aan gemeenten omdat dit past bij de eigen beoordeling van de lokale omstandigheden. Het structurele begrotingssaldo, dat in 2021 nog € 1,5 miljoen negatief is, buigt in de volgende jaren om naar een positief resultaat, vooral vanwege hogere inkomsten door uitbreiding van aantal inwoners en woningen. Initieel zijn de kosten voor areaaluitbreiding gering, maar op den duur nemen de kosten voor onderhoud en vervanging van bijvoorbeeld wegen toe. Op langere termijn zijn ook andere kosten te verwachten, zoals bijvoorbeeld uitbreiding en vervanging van onderwijs gebouwen.

Onderstaande tabel (meer) jarenbegroting 2021-2024 is het begrotingssaldo in beeld gebracht.

Meerjarenperspectief bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024
Saldo baten en lasten	-814	-1.646	-911	157
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	814	725	663	249
Begrotingssaldo na bestemming	-	-921	-248	406
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-1.500	205		
Structureel begrotingssaldo	-1.500	-716	-248	406

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is sterk toegenomen door de verkoop van Eneco in 2020 en bedraagt nu € 56 miljoen. Daarmee is de financiële positie van de gemeente Uithoorn sterk verbeterd. Schommelingen zijn er de komende jaren vooral door fluctuaties in de bestemmingsreserves.

Schuldpositie

De vaste geldleningen zijn met € 56 miljoen ongeveer gelijk aan het eigen vermogen. Door jaarlijkse aflossing loopt dit bedrag af. Daarnaast bezit Uithoorn nog circa € 15 miljoen aan liquide middelen vanuit de verkoop van Eneco. Daardoor hoeft er circa de komende 2 jaar geen herfinanciering te worden aangetrokken. De komende jaren staat de gemeente wel voor groteringsopgaven, waaronder de Multi Functionele Accommodaties en het Dorpscentrum. Ook onderwijsgebouwen zullen de komende jaren aandacht behoeven. We voorzien voor de komende jaren een investeringsopgave van circa € 40 miljoen. De gemeente is in staat om deze substantiële investeringen voor de toekomst te financieren.

5.4 Balans

ACTIVA (bedragen x 1000)	2020	2021	2022	2023	2024
VASTE ACTIVA	101.247	106.808	113.322	114.091	113.314
Immateriële vaste activa	304	311	318	325	332
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	304	311	318	325	332
Materiële vaste activa	95.208	100.700	107.286	107.649	106.962
Investerings economisch nut	55.700	58.439	60.232	62.873	61.041
Economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	29.776	28.474	27.201	25.952	27.664
Investerings maatschappelijk nut	-	-	-	-	-
Financiële vaste activa	9.732	13.787	19.853	18.824	18.257
Kapitaalverstrekkingen aan:	5.735	5.797	5.718	6.117	6.020
Deelnemingen					
Leningen	385	385	385	385	385
bijdrage aan activa in eigendom	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216
overige langlopende leningen u/g	1.542	1.604	1.525	1.924	1.827
VLOTTENDE ACTIVA	429	822	16	16	16
Bouwgrond exploitatie	2.592	2.592	2.592	2.592	2.592
Voorziening BGE	-	-	-	-	-
Totaal activa	101.676	107.630	113.338	114.107	113.330

PASSIVA (bedragen x 1000)	2020	2021	2022	2023	2024
VASTE PASSIVA	115.812	110.408	105.092	99.838	94.999
Eigen Vermogen	56.634	55.820	55.095	54.432	54.183
Algemene reserves	50.228	49.778	49.768	49.768	49.768
Bestemmingsreserves	6.406	6.042	5.327	4.664	4.415
Voorzieningen	3.162	3.190	3.217	3.244	3.272
Vaste lening	3.162	3.190	3.217	3.244	3.272
20mln lening 40.105438	56.016	51.398	46.780	42.162	37.544
17mln lening 40.103046	11.600	10.800	10.000	9.200	8.400
10mln lening 40.106705	12.750	12.265	11.780	11.295	10.810
15mln lening 40.107726	7.416	7.083	6.750	6.417	6.084
10mln lening 40.112760	10.250	9.250	8.250	7.250	6.250
10mln lening 10028695	9.000	8.000	7.000	6.000	5.000
VLOTTENDE PASSIVA	-14.137	-2.778	8.246	14.268	18.331
Financieringstekort	5.000	4.000	3.000	2.000	1.000
Totaal passiva	101.676	107.630	113.338	114.107	113.330

5.5 Grondslagen ramingen baten en lasten

Hieronder vindt u de belangrijkste financiële uitgangspunten, zoals gehanteerd bij het opstellen van de begroting 2021 en de meerjarenraming:

- Inflatiecorrectie Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers 2,8%
- Inflatiecorrectie Prijs materiële overheidsconsumptie (imoc) 1,7%
- Gemiddelde inflatiecorrectie 2,5%
- De berekening van de uitkering gemeentefonds is gebaseerd op de meicirculaire 2020.
- De renteomslag bedraagt 3%.
- De renteomslag voor bouwgrondexploitatie is 2,05%.
- De disconteringsvoet voor bouwgrondexploitatie is 2%.
- De rente rekening-courant is 0%.
- De rente(prognose) lang vreemd vermogen is 0%.
- De rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn 100% kostendekkend.
- Voor de OZB is de inflatiecorrectie als uitgangspunt genomen.

Ontwikkeling voorzieningen

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

Ontwikkeling activa

In april 2020 is het integraal beleidsplan openbare ruimte vastgesteld. Een belangrijke peiler hieronder is het assetmanagement. Assetmanagement is het beheer van middelen die de gemeente gebruikt om haar doelen te bereiken. Voor de openbare ruimte zijn dit bijvoorbeeld wegen, verlichting, groen en speeltoestellen. Het beheer van die middelen is van groot belang: pas als het beheer goed wordt vormgegeven kan optimaal aan onze worden bijgedragen. Bij het bepalen van het juiste beheer gaat assetmanagement uit van een integrale afweging van prestaties, risico's en kosten. De omvang van de activa gaat de komende jaren toenemen door de geplande investeringen. Activa worden afgeschreven naar nul, met uitzondering van af te stoten vastgoed.

Ontwikkeling financieringssaldo

In 2021 is de gemeente over gefinancierd door de verkoop van Eneco. Er is dus geen financieringstekort. Vanaf 2022 moet de gemeente opnieuw nadenken over aanvullende financiering.

Gewaarborgde geldleningen en achtervang

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

De garantstelling voor sociale woningbouw betreft een zogenaamde achtervang. Bij betalingsproblemen grijpt de toezichthouder in en kan een deel van het vastgoed worden. Als dat niet volstaat, moeten woningbouwcorporaties eerst elkaar helpen via een fonds. Pas dan

komen de gemeenten in beeld. Het Rijk (50%) en alle gemeenten (50%) staan gezamenlijk garant voor een resterend tekort, naar rato van het gegarandeerde bedrag en mate van betrokkenheid.

Waarborgen afgegeven voor:	Restantbedrag van de geldlening per 1-1-2021	Waarvan door de gemeente gewaarborgd
Sport	475	475
Welzijn en zorg	2.036	1.018
Heemlocaties	500	500
Sociale woningbouw	108.681	51.963
GPA	97.000	48.500
TOTAAL	208.692	102.456

5.6 Overzicht investeringen

Programma	Investering	2021	2022	2023	2024
Samenleving	Zijdelwaard, breedtesport uitgaven	3.864	-	-	-
	Zijdelwaard, breedtesport inkomsten	3.500	-	-	-
Samenleving	Thamerdal, breedtesport uitgaven	1.500	-	-	-
	Thamerdal, breedtesport inkomsten	1.400	-	-	-
Samenleving	Thamen sportvelden	-	57	-	-
Samenleving	KDO kunstgrasveld	148	-	100	-
Samenleving	Qui Vive hockey	-	322	-	554
Samenleving	Legmeervogels	70	-	-	-
Samenleving	Investeringsbijdrage bibliotheek	118	-	-	-
Wonen	Investerings in rioleringen	3.845	3.818	4.840	2.759
Wonen	Herinrichting DC De Kwakel	-	-	-	-
Wonen	Investering verkeersregelinstallatie automaat	145	-	-	-
Wonen	Investering civiele kunstwerken	-	45	-	-
Wonen	Investerings Spelen	165	30	49	551
Wonen	Vervangen TF signaal openbare verlichting	-	-	-	-
Wonen	Containers	42	42	-	-
Wonen	Ontwikkeling Dorpcentrum infrastructuur uitgaven	3.000	3.215	-	-
	Ontwikkeling Dorpcentrum infrastructuur inkomsten	500	-	-	-
Wonen	Dorpshart a/d Amstel herinrichting openbare ruimte	1.000	2.000	-	-
Wonen	Aanleg urnenmuren	-	60	-	-
Wonen	Noordmanlaan	385	-	-	-
Wonen	Vuurlijn tussen noorddammerweg en Ringdijk	23	400	-	-
Wonen	Zijdelveld	28	697	-	-
Wonen	Vervanging binnenbakken Ondergrondse Containers	-	-	-	165
Werken	Project doorstroming N231 (Legmeerdijk)	200	-	-	-
Werken	Project Uitvoering HOVAZ	200	-	-	-
Werken	Bijdrage aan derden Stadsregio - Uithoornlijn	-	-	448	-
Organiseren	Thematisch plan bedrijfshulpmiddelen	144	144	144	144
Saldo		9.476	10.829	5.581	4.173

5.7 Overzicht incidentele baten en lasten

In de Gemeentewet is opgenomen dat onze begroting structureel en reëel in evenwicht moet zijn. In artikel 189 (tweede lid) is opgenomen dat: “De raad ziet erop toe dat de begroting structureel en reëel in evenwicht is. Hiervan kan hij afwijken indien aannemelijk is dat het structureel en reëel evenwicht in de begroting in de eerstvolgende jaren tot stand zal worden gebracht.”

Met structureel evenwicht wordt bedoeld dat structurele lasten worden gedekt door structurele baten. Met reëel evenwicht wordt bedoeld dat de geraamde baten en lasten in de begroting en meerjarenraming volledig en realistisch zijn.

Incidentele lasten					
Programma	Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Samenleving	Koersplan sociaal domein	95			
Samenleving	Uitvoering en doorontwikkeling Sociaal Domein	40			
Samenleving	Implementatie nieuw woonruimte verdeelsysteem	30			
Samenleving	Regievoerder statushouders	25			
Wonen	Doorzetten strategie Schiphol inhuur externe expertise	50	50		
Organiseren	Archief inlopen digitale archiefachterstanden	125	100		
Organiseren	Op orde brengen dienstverlening team P&O	47	47		
Organiseren	Extra kosten Uithoorn 200 jaar	40			
Organiseren	Actualiseren strategische visie		25	50	
Wonen	Kapitaallasten speelbeidsplan	8	8		
Diverse	Budgetoverhevelingen	96			
Totale incidentele lasten		556	230	50	-

Incidentele baten					
Programma	Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Organiseren	Precarioinkomsten	1.500			
Organiseren	Onttrekking budgetegalisereserve	435			
Organiseren	Onttrekking reserve budgetoverheveling	96			
Wonen	Onttrekking reserve speelbeidsplan	25	25		
Totale incidentele baten		2.056	25	-	-
Saldo incidentele baten en lasten *		-1.500	205	50	-

*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: onderhoud gebouwen, openbare ruimte Onderhoud MFA de Legmeer, ruimte, reiniging en riolering. Mutaties op deze reserves zijn daarom niet opgenomen in bovenstaand overzicht.

6 Bijlagen

6.1 Taakveldenraming

Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)		Baten	Lasten	Saldo
Taakveld 0.1 Bestuur en ondersteuning				
0.1	Bestuur	-	1.799	-1.799
0.2	Burgerzaken	477	800	-323
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	27	470	-443
0.4	Ondersteuning organisatie (overhead)	8	11.391	-11.383
0.5	Treasury	1.218	-246	1.464
0.61	OZB woningen	4.338	187	4.151
0.62	OZB niet-woningen	3.385	156	3.230
0.63	Parkeerbelasting	-	-	-
0.64	Belastingen Overig	1.745	27	1.718
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	40.789	6	40.783
0.8	Overige baten en lasten	-	318	-318
0.9	Vennootschapbelasting	-	-	-
0.10	Mutaties reserves	2.844	2.030	814
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-0
Totaal		54.832	16.938	37.894
Taakveld 1. Veiligheid				
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	-	1.625	-1.625
1.2	Openbare orde en Veiligheid	177	1.132	-954
Totaal		177	2.756	-2.579
Taakveld 2. Verkeer, vervoer en waterstaat				
2.1	Verkeer en vervoer	118	3.868	-3.750
2.2	Parkeren	2	35	-33
2.3	Recreatieve havens	11	51	-40
2.4	Economische Havens en waterwegen	20	444	-424
2.5	Openbaar vervoer	-	135	-135
Totaal		151	4.532	-4.381
Taakveld 3. Economie				
3.1	Economische ontwikkeling	-	396	-396
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	-
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	17	47	-30
3.4	Economische promotie	58	162	-104
Totaal		75	605	-530
Taakveld 4. Onderwijs				
4.1	Openbaar basisonderwijs	-	161	-161
4.2	Onderwijshuisvesting	686	3.312	-2.626
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	657	1.365	-709
Totaal		1.343	4.838	-3.496
Taakveld 5. Sport, cultuur en recreatie				
5.1	Sportbeleid en activering	70	534	-464
5.2	Sportaccommodaties	185	869	-684
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-	140	-140
5.4	Musea	-	24	-24
5.5	Cultureel erfgoed	-	50	-50
5.6	Media	-	526	-526
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	68	2.611	-2.544
Totaal		323	4.756	-4.432
Taakveld 6. Sociaal Domein				

Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)		Baten	Lasten	Saldo
6.1	Samen kracht en burgerparticipatie	207	3.902	-3.695
6.2	Wijkteams	-	816	-816
6.3	Inkomensregelingen	5.648	7.418	-1.771
6.4	Begeleide participatie	-	1.313	-1.313
6.5	Arbeidsparticipatie	19	1.011	-992
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	5	1.199	-1.194
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	125	3.766	-3.641
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-	5.606	-5.606
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-	214	-214
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-	1.382	-1.382
Totaal		6.003	26.626	-20.623
Taakveld 7. Volksgezondheid en milieu				
7.1	Volksgezondheid	-	1.197	-1.197
7.2	Riolering	3.619	3.044	574
7.3	Afval	3.917	3.136	780
7.4	Milieubeheer	10	846	-835
7.5	Begraafplaatsen	317	231	86
Totaal		7.863	8.455	-592
Taakveld 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing				
8.1	Ruimtelijke Ordening	55	950	-895
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	493	716	-223
8.3	Wonen en bouwen	950	1.092	-142
Totaal		1.498	2.759	-1.261
Totaal taakvelden		72.266	72.266	-

6.2 Overzicht subsidieplafonds

Beleidsregel	Subsidie	Bedrag (x €1.000)
1	Participatie	39.260
2	Ontmoeten	57.242
3	Veiligheid	13.364
4	Zelfredzaamheid	27.756
5	Bibliotheek	497.465
6	Opgroei- en opvoedondersteuning	600.000
7	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg	106.110
8	Generalistische Ambulante Jeugdhulp	365.406
9	Cultuur gemeentelijke monumenten	25.700
-	Uithoorn 200 jaar	30.000
Totaal		1.762.303

6.3 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 de jaren 2021 tot en met 2024 berekend.

EMU Saldo (bedragen x 1000)		2021	2022	2023	2024
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-814	-1.646	-911	157
2	Mutatie (im)materiele vaste activa	5.499	6.593	370	-680
3	Mutatie voorzieningen	27	27	27	27
4	Mutatie voorraaden incl. bouwgronden in exploitatie)	431	-2.735	-	-
5	Verwachte boekwinst/verlies bij verkoop FVA en (I)MVA, alsmede de afwaardering van FVA	-	-	-	-
Berekend EMU-saldo		-6.717	-5.477	-1.253	864

Toelichting EMU-saldo

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

Het negatieve EMU-saldo 2021 á € 6.717 betekent feitelijk dat de uitgaven groter zijn dan de inkomsten. Met als voornaamste oorzaak investeringen in (im)materiele vaste activa zoals de ontwikkelingen in het Dorpscentrum, Dorpshart en de MFA's.

6.4 Begrotingsmutaties

Mutaties begroting bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024
Begroting 2020 (beginstand)	-362	-563	101	510
Investeringsbijdrage bibliotheek	-4	-31	-30	-29
Structurele posten 1e Turap 2020	-261	-294	-263	-263
Actualisatie Algemene uitkering tot en met meicirculaire 2020	1.567	2.332	2.223	2.395
Samenleving				
Actualisatie meerjaren investeringsplan sport	-59	-54	-51	-58
Dierenbescherming	-16	-16	-16	-16
Plan van aanpak jaarwisseling en jeugdoverlast	-155	-155		
Uitvoering en doorontwikkeling Sociaal Domein	-175	-135	-135	-135
Aanpak ondermijning	-50	-50	-50	-50
Subsidie Uithoorn voor Elkaar	-164	-164	-164	-164
Subsidie Uithoorn voor Elkaar t.l.v. stelpost inflatie	46	46	46	46
KoersPlan sociaal domein	-135	-40	-40	-40
Voorlopig budget Inburgering - nader onderzoeken	-45	-100	-111	-111
Aanbesteding hulp bij huishouden	-156	-156	-156	-156
Aanbesteding hulp bij huishouden t.l.v. stelpost inflatie	20	20	20	20
Huiselijk geweld en Kindermishandeling	-15	-15	-15	-15
Bijdrage dienstverlening Actiecentrum Veiligheid en Zorg	-24	-24	-24	-24
Ontwerpprogrammabegroting 2021 Veiligheidsregio Amsterdam Amstelland	-23	-23	-23	-23
Ontwerpprogrammabegroting 2021 Veiligheidsregio tlv stelpost inflatie	23	23	23	23
Opgavegerichte wijkaanpak veiligheid	-50	-50	-50	-50
WSW vanuit Meicirculaire 2019	-35	-61	-41	-18
Huurderving SMGU	-17	-17	-17	-17
Vervallen interne doorberekening clientondersteuning	-10	-10	-10	-10
Wonen				
Groenbestekken	-60	-60	-60	-60
Groenbestekken t.l.v. stelpost inflatie	60	60	60	60
Voordeel openbare verlichting	15	15	15	15
Motie Libellebos	-42	-42	-42	-42
Implementatie nieuw woonruimte verdeelsysteem	-30			
Doorzetten strategie Schiphol inhuur externe expertise	-50	-50		
Erfpachtovereenkomst met Landschap Noord-Holland	-8	-8	-8	-8
Hogere inkomsten kabels en leidingen	40	40	40	40
Werken				
Adviseur energienetwerken	-40	-40	-40	-40
Organiseren				
Strategische visie overhevelen meerjarig budget (meerjarig neutraal)	75	-25	-50	-
Archief inlopen digitale archiefachterstanden structureel	-44	-36	-35	-35
Archief inlopen digitale archiefachterstanden incidenteel	-125	-100		
Op orde brengen dienstverlening team P&O	-47	-47		
Lager dividend BNG (op basis van gemiddeld dividend over de afgelopen 5 jaar)	-50	-50	-50	-50
Inflatiecorrectie (lasten)	-1.168	-1.148	-1.130	-1.120
Indexering belastingen en tarieven	307	277	269	270
Verkoop Eneco lagere dividendinkomsten	-456	-456	-456	-456
Verlagen dividend Stedin	-150	-150		
Dotatie grex	-38	-38		
Rente effect door financiering eigen middelen	436	619	556	546

Mutaties begroting bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024
Bijstellen rente langlopende geldleningen	-102	-131	-113	-113
Indexering personeelslasten	-255	-255	-255	-255
Indexering personeelslasten Dekking stelpost inflatie	255	255	255	255
Indexering bijdrage Duo+	-492	-492	-474	-474
Indexering bijdrage Duo+ dekking uit stelpost inflatie	492	492	474	474
Doorbereken personeelskosten aan grondexploitaties en investeringen	130	130	130	130
Vervallen dotatie percarioinkomsten aan algemene risicoreserve	1.500			
Incidenteel onttrekken budgetegelisatiereserve	435			
Extra kosten Uithoorn 200 jaar	-40			
Baseline Informatieveiligheid Overheid	-48			
Diverse programma's				
BTW effect DUO +	-274	-275	-276	-276
Herschikking en actualiseren organisatiebudgetten	55	55	55	55
Hogere kosten afval vanwege Coronacrisis	-163	-15	-14	-17
Infrastructuur Dorpcentrum			-140	-140
Dorpshart aan de Amstel openbare ruimte			-120	-120
Actualisatie meerjaren kapitaallasten	-26	88	-59	-44
Diverse kleine mutaties	7	1	2	-3
Begrotingssaldo Programmabegroting 2021	-	-921	-248	406
Waarvan incidenteel	-1.500	205		
Structureel begrotingssaldo	-1.500	-716	-248	406
Septembercirculaire (niet verwerkt in de begroting)				

6.5 Overige indicatoren

In het herziene BBV wordt voorgeschreven dat gemeenten een basisset van beleidsindicatoren opnemen in de begroting. Doel hiervan is om de begrotingen inzichtelijker te maken voor raadsleden die niet met financiën zijn belast en een betere onderlinge vergelijkbaarheid van de gemeentebegrotingen mogelijk maken. De belangrijkste indicatoren zijn op de programma's opgenomen. Onderstaand de overige indicatoren vanuit de basisset.²

Indicator	2015	2016	2017	2018	2019
Verwijzingen Halt [per 10.000 jongeren]	101	81	68	101	138,00
Winkeldiefstallen [per 1.000 inwoners]	1,90	1,50	0,90	0,80	
Geweldsmisdrijven [per 1.000 inwoners]	4,50	5	4,30	3,80	4,20
Diefstallen uit woning [per 1.000 inwoners]	2,60	1,90	2,90	2,20	
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) [per 1.000 inwoners]	6,50	6,60	6,20	4,80	5,70
Verkeersongevallen - ziekenhuis opname [per 1.000 inwoners]	0,50	0,40	0,30	0,50	
Vestigingen (van bedrijven) [per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar]	125,20	126,10	130,70	134,10	139,10
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) [%]	1,8%	1,9%	1,9%	1,9%	
Banen [per 1.000 inwoners van 15-64 jaar]	700,50	687,10	702,50	700,70	689,20
Kinderen in uitkeringsgezin [%]	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	
Netto arbeidsparticipatie [%]	68,4%	70,1%	70,6%	71,1%	72,1%
Werkloze jongeren [%]	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	
Lopende re-integratievoorzieningen [per 10.000 inwoners van 15-64 jaar]	377,80	264,10	269,80	220,20	149,10
Jongeren met jeugdbescherming [%]	0,9%	1,0%	1,1%	0,7%	0,7%

² Bron van de indicatoren www.waarstaatjegemeente.nl

Raadsbesluit



Raadsbesluit

Exemplaar naar
Griffie
Afschrift naar:
Organiseren

De raad van Uithoorn;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 5 november 2020, nr. 2020-085368

gelet op de gemeentewet;

b e s l u i t

1. De programmabegroting 2021 vast te stellen;
2. De in de programmabegroting 2021 genoemde lasten en baten per programma, investeringen, subsidieplafonds en onttrekkingen en toevoegingen aan reserves vast te stellen.

Vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van Uithoorn van 5 november 2020, nr. P 2.

de griffier

(dhr. mr. J.H. van Leeuwen)

de voorzitter

(dhr. P.J. Heiligers)

Exemplaar naar
Griffie
Afschrift naar:
Organiseren

De raad van Uithoorn;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 5 november 2020, nr. 2020-085368

gelet op de gemeentewet;

b e s l u i t:

1. De programmabegroting 2021 vast te stellen;
2. De in de programmabegroting 2021 genoemde lasten en baten per programma, investeringen, subsidieplafonds en onttrekkingen en toevoegingen aan reserves vast te stellen.

Vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van Uithoorn van 5 november 2020, nr. P 2.

de griffier,

de voorzitter,

(dhr. mr. J.H. van Leeuwen)

(dhr. P.J. Heilieggers)