

Programmabegroting 2020

Tangelo versie 1

29-03-2021



Inhoudsopgave

1	Begroting op hoofdlijnen.....	4
2	Begroting 2020 in één oogopslag.....	10
3	Programma's.....	13
3.1	Programma Samenleving.....	15
3.2	Programma Wonen.....	29
3.3	Programma Werken.....	41
3.4	Programma Organiseren.....	49
4	Paragrafen.....	63
4.1	Paragraaf lokale heffingen.....	65
4.2	Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen.....	75
4.3	Paragraaf financiering.....	83
4.4	Paragraaf bedrijfsvoering.....	87
4.5	Verbonden partijen.....	91
4.6	Paragraaf grondbeleid.....	105
4.7	Paragraaf weerstandsvermogen.....	109
5	Financiële begroting.....	115
5.1	Overzicht reserves en voorzieningen.....	116
5.2	Overzicht baten en lasten.....	118
5.3	Financiële positie.....	121
5.4	Balans.....	124
5.5	Grondslagen ramingen baten en lasten.....	126
5.6	Overzicht algemene dekkingsmiddelen.....	129
5.7	Overzicht investeringen.....	130
6	Bijlagen.....	131
6.1	Taakveldenraming.....	132
6.2	Overzicht subsidieplafonds.....	134
6.3	EMU-Saldo.....	135
	Raadsbesluit.....	136

1 Begroting op hoofdlijnen

College uitvoeringsprogramma (CUP)

Hierbij presenteren wij u de programmabegroting 2020, de tweede programmabegroting in deze raadsperiode. De programmabegroting is gebaseerd op het college-uitvoeringsprogramma (CUP) 2018-2022. In het CUP zijn de hoofdlijnen van het beleid nader uitgewerkt in opgaven, effecten en activiteiten voor de gehele raadsperiode. De planning van de activiteiten wordt jaarlijks in de kadernota en de programmabegroting bijgesteld. In de programmabegroting 2020 zetten we de gekozen lijn voort en zijn de voorgenomen activiteiten voor 2020 opgenomen. Ook is het financiële perspectief aangepast aan de actualiteit.

Leeswijzer, opzet van de begroting

Het BBV vereist dat een aantal onderdelen los van de programma's worden gepubliceerd: Algemene dekkingsmiddelen, Overhead, Heffing VPB, Bedrag onvoorzien. Deze onderdelen maakten deel uit van de programma's, hoofdzakelijk de deelprogramma's Bestuur & Organisatie en Financiën. In de 2e Turap 2019 is voorgesteld om de verplichte indeling voortaan toe te passen en enkele wijzigingen in relatie tot deelprogramma Vastgoed. Voor de vergelijkbaarheid met voorgaande jaren is de nieuwe indeling niet alleen in de jaarschijf 2020 toegepast, maar ook in de kolommen van voorgaande jaren. Deze aanpassingen hebben tot doel om de raad een beter inzicht te geven.

De begroting is gebaseerd op de meicirculaire. De (positieve) effecten van de Septembercirculaire worden bij de 1e Turap 2020 verwerkt. De structurele gevolgen van de 2e Turap 2019 zijn meegenomen in de programmabegroting 2020. Ook zijn de wijzigingen van de 2e Turap 2019 verwerkt in de vergelijkingscijfers van 2019. Een belangrijke wijziging is de financiële afsluiting van project Dorpscentrum in 2019. Door het afwaarderen van de boekwaarde en de bijbehorende voorziening kunnen de Projecten Irenelaan en Schansgebied in 2020 met een schone lei verder.

Een van de taken van de auditcommissie is het adviseren over de leesbaarheid van de P&C-documenten. De auditcommissie heeft de wens geuit om de P&C-documenten toegankelijker te maken en het inzicht te vergroten. Dit jaar voegen we per deelprogramma een aantal indicatoren toe die we in overleg met de auditcommissie hebben geselecteerd. Verder kijken we naar de mogelijkheden om P&C producten beter inzichtelijk te maken, bijvoorbeeld door het verder ontwikkelen van de infographic.

Meerjarenperspectief

Een belangrijk uitgangspunt is dat de begroting structureel en reël in evenwicht moet zijn.

Meerjarenperspectief bedragen x € 1.000	2020	2021	2022	2023
Saldo baten en lasten	426	50	-1.501	280
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-426	-412	939	-179
Begrotingssaldo na bestemming	0	-362	-563	101
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-374	-210	-115	0
Structureel begrotingssaldo	374	-152	-448	101

Financiële positie

De schuldquote (de netto schuld van de gemeente Uithoorn ten opzichte van de jaarlijkse inkomsten) komt met deze begroting na 2020 boven de norm uit die de raad heeft vastgesteld: de schuld mag niet hoger zijn dan 100% van de jaarinkomsten. Er zijn twee oorzaken aan te wijzen waardoor we boven de norm uitkomen: de begrotingsomvang en de investeringen.

De begrotingsomvang neemt af doordat de omvang van de grondexploitaties afneemt. De invloed hiervan is ten opzichte van eerdere jaren circa € 10 miljoen jaarinkomsten. Door de lagere inkomsten zitten we eerder aan de norm. Keerzijde hiervan is dat de omvang van de risico's op grondexploitaties ook teruglopen.

Enkele maatschappelijke ambities uit deze begroting vragen om extra investeringen in een sporthal, Multi Functionele Accommodatie en het Dorpscentrum. De gemeente is in staat om deze substantiële investeringen voor de toekomst op te vangen. Vanzelfsprekend neemt de financieringsbehoefte hierdoor toe.

Deze effecten zorgen ervoor dat de schuldquote in 2023 uitkomt op 107%. De VNG adviseert om 130% als maximum norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen (<https://vng.nl/financiële-kengetallen>). In Uithoorn is eerder gekozen voor een lagere schuldquote omdat Uithoorn langlopende leningen heeft met relatief hoge rente. Zoals eerder gemeld worden deze oude leningen steeds verder afgebouwd. Gezien de huidige lage rente achten wij een verhoging van de schuldquote verantwoord. We stellen dan ook voor om de norm voor de schuldquote tijdelijk te verhogen naar maximaal 110%.

Het is ook mogelijk om binnen de huidige lokale norm te blijven, bijvoorbeeld door investeringen uit te stellen of door het eigen vermogen te versterken. We versterken het eigen vermogen onder andere door de heffing van precariobelasting op kabels en leidingen. Verder biedt de mogelijke verkoop van eigendommen, zoals de aandelen Eneco, een kans om het eigen vermogen te versterken, om zo binnen de lokale norm te blijven.

Risico's en onzekerheden

De algemene uitkering vormt een grote onzekere factor in de begroting. Vanaf 2021 wordt de verdeling van de algemene uitkering herzien. Dat betekent dat er voordeeltgemeenten zullen zijn en nadeeltgemeenten. Begin 2020 worden de eerste resultaten verwacht. Het is nog onbekend hoe dit voor Uithoorn gaat uitwerken. Gemeenten pleiten al langer voor meer voorspelbaarheid. In de tweede kamer is bij de algemene beschouwingen is op 19 september 2019 kamerbreed een motie aangenomen om voor het eind van het jaar met verbetervoorstellen te komen.

In de begroting rekening gehouden met een investering van € 3 miljoen voor de infrastructuur van het Dorpscentrum. Parallel aan de programmabegroting heeft het college een raadsvoorstel ingediend met een hogere investering. De hogere kapitaallasten zijn nog niet in deze begroting verwerkt. Voorgesteld is om de effecten mee te nemen bij de kadernota 2020.

Positief is de verhoging van de algemene uitkering bij de septembercirculaire 2019. Deze ontwikkeling is nog niet verwerkt in deze begroting. De gemeenten profiteren van hogere uitgaven door het Rijk door de samen-trap-op-trap-af methode. Tegelijk is dit een risico

omdat het Rijk niet altijd in staat is om de grote projecten daadwerkelijk uit te voeren. We zien nu al meerdere jaren dat de uitkering naderhand weer verlaagd wordt doordat er door het Rijk minder uitgegeven wordt dan gedacht.

Gemeentelijke belastingen

De inkomsten uit de OZB zijn met 1,6% opgehoogd. We hebben de jaarlijkse indexatie gebaseerd op de CPB-ramingen van maart 2019.

Door de lage rente hoeft de geplande verhoging van de rioolheffing volgens het GRP-6 niet door te gaan. De totale woonlasten stijgen beduidend minder dan de inflatie.

Woonlasten	2019	2020	Verhoging absoluut	Verhoging relatief
OZB eigenaar woning	€ 311	€ 316	€ 5	1,6%
Afvalstoffenheffing	€ 264	€ 264	€ 0	0%
Rioolheffing	€ 244	€ 244	€ 0	0%
Totale woonlasten	€ 819	€ 824	€ 5	0,6%

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.

Mutaties Programmabegroting 2020 x € 1.000)	2020	2021	2022	2023
Meerjarenbeeld uit de begroting 2019	-470	-104	-128	552
Structurele posten uit de eerste Turap 2019	796	331	339	372
Voorstellen kadernota	-668	-373	-563	-563
Effecten algemene Uitkering (stand meicirculaire)	1.108	897	731	768
Effecten indexeringen en rente (bij kadernota ingeschat op € 1 miljoen)	-745	-918	-1.041	-1.137
Mutaties programma Samenleving (hoofdzakelijk WMO)	-282	-282	-282	-282
OZB indexering met 1,6%	99	141	183	182
Bijstellingen afschrijvingen	3	4	239	258
Diverse kleinere bijstellingen begroting	159	-57	-41	-49
Begrotingssaldo Programmabegroting 2020	0	-362	-563	101
Waarvan incidenteel	374	210	115	
Structureel begrotingssaldo	374	-152	-448	101
Septembercirculaire (niet verwerkt in de begroting)	390	821	887	722

Structurele posten uit de eerste Turap 2019

Zoals aangegeven bij de programmabegroting 2019 hebben wij in de periode voorafgaand aan de kadernota mogelijkheden onderzocht om het tekort op de begroting terug te dringen. Dit traject heeft een besparing van circa € 0,3 miljoen opgeleverd. De doorwerking van de structurele financiële effecten is meegenomen in deze begroting.

Voorstellen kadernota

In de lange termijnagenda van het college uitvoeringsprogramma (CUP) is de voortgang van de acties inzichtelijk gemaakt. Bij de Programmabegroting 2020 geldt de lange termijnagenda als uitgangspunt voor de acties in 2020. Aanvullend zijn de actualiteiten en beleidsprioriteiten uit de kadernota opgenomen in deze begroting. Ten tijde van de kadernota was het beeld verre van sluitend. Echter, de verhoging van de algemene uitkering maakte het mogelijk om de onderwerpen toch integraal over te nemen in de begroting. Wel moeten we aandacht hebben voor de situatie na 2020, waarin we gedurende 2 jaar een structureel negatief saldo hebben. Volgens de huidige inzichten herstelt dit zich pas in 2023.

Effecten algemene Uitkering (stand meicirculaire)

De algemene uitkering is vooral gestegen door de extra middelen die het Rijk beschikbaar stelt voor jeugdhulp. Voor Uithoorn gaat het in 2020 en 2021 om jaarlijks € 480.000. Hoewel hier nog geen besluit over is, mogen gemeenten er in hun begroting van uitgaan dat deze middelen ook na 2021 worden verstrekt. Het ministerie, de VNG en de toezichthouder hebben gezamenlijk deze zogenaamde 'boekhoudtruc' bedacht, die ook in Uithoorn is toegepast. Aanvullend wordt onderzoek verricht om te kunnen bepalen of, en zo ja in welke mate, gemeenten structureel extra middelen nodig hebben.

Naast de middelen voor jeugd verwacht het Rijk meer geld uit te gaan geven. De gemeenten profiteren hiervan mee door de samen-trap-op-trap-af methode. Tegelijk is dit een risico omdat het Rijk niet altijd in staat is om de grote projecten daadwerkelijk uit te voeren. Dat kan naderhand tot een neerwaartse bijstelling van de uitkering leiden.

Effecten indexeringen en rente (bij kadernota ingeschat op € 1 miljoen)

Op basis van de CPB-ramingen was in de kadernota rekening gehouden met een bedrag van € 1 miljoen aan indexering. Indexering is onder andere toegepast op salarissen vanwege cao, bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen en andere overeenkomsten. Voor Duo + was nog geen definitieve doorrekening van de cao-effecten beschikbaar. We zijn hier uitgegaan van de inschatting die in de begroting 2020 van Duo+ is meegenomen volgens de nieuwe verdeelmethodiek.

Zoals eerder aangegeven is de rekenrente of omslagrente verlaagd van 4% naar 3% doordat de gemeente goedkoper kan financieren. Daardoor wordt minder rente toegeschreven aan kostendekkende elementen in de begroting, waaronder de riolering, reiniging en de grondexploitatie. Het voordeel op riolering en reiniging van circa € 0,3 mln. ten opzicht van 2019 komt ten goede aan de inwoners; de geplande tariefstijging uit het GRP-6 in 2020 kan hierdoor achterwege blijven.

Mutaties programma Samenleving (hoofdzakelijk WMO)

De kosten voor de WMO nemen toe terwijl de inkomsten uit eigen bijdragen lager worden. De inkomsten lopen terug doordat de eigen bijdrage is gemaximeerd op € 17,50 per 4 weken ongeacht het aantal WMO/ WLZ voorzieningen dat wordt afgenomen.

Daartegenover zien we een toename van het aantal aanvragen en het aantal voorzieningen WMO-begeleiding en hulp bij het huishouden. Onder andere door meer (en reguliere) communicatie over het loket, de samenwerking met andere partijen in het sociaal loket in de Waterlinie en het landelijke beleid dat ervoor zorgt dat ouderen langer thuis blijven wonen. Ook is het door de lagere eigen bijdrage aantrekkelijker geworden om een beroep op de WMO te doen.

Raming OZB, indexatie 1,6%

De inkomsten uit de OZB zijn met 1,6% opgehoogd. We hebben de jaarlijkse indexatie gebaseerd op de CPB-ramingen van maart 2019.

Inwoners betalen gemiddeld slechts 1,6% meer OZB dan vorig jaar. De hogere woningwaarde leidt dus niet tot hogere belastingen. We corrigeren het tarief namelijk voor waardeinstijging, waardoor effectief alleen de inflatiecorrectie wordt doorberekend.

De gemeente loopt hierdoor wel inkomsten mis; het Rijk kort de algemene uitkering met een percentage van de belastingcapaciteit. De gemeente heeft volgens het Rijk zelf de mogelijkheid om deze middelen via belastingen te heffen. Door de hogere WOZ-waarde is de belastingcapaciteit ook hoger. Uithoorn wordt hiervoor gekort met circa € 170.000 extra. Dit wordt tot op heden niet doorbelast aan de inwoners.

Bijstellingen afschrijvingen

Het voordeel op de bijstelling van de afschrijvingen vanaf 2022 komt doordat de begroting 2019 nog uitging van een renovatie van sporthal De Scheg met een afschrijvingstermijn van 20 jaar. De afschrijvingstermijn van een nieuw gebouw is 40 jaar. Verder is in de begroting rekening gehouden met een investering van 3 miljoen voor de infrastructuur van het Dorpscentrum. De hogere kapitaallasten vanaf 2022 staan onder het kopje 'Voorstellen Kadernota'.

Diverse kleinere bijstellingen begroting

Verder is de begroting op een aantal onderdelen bijgesteld. Er zijn extra middelen beschikbaar gekomen voor het Gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid. De uitgaven die hiermee samenhangen waren al in de begroting opgenomen, dus per saldo levert dit een voordeel op. Met het assetmanagement krijgen we steeds meer grip op het beheer van het gemeentelijk kapitaal. Om de sturing en regie bij de gemeente te borgen is er behoefte aan een beleidsmedewerker Wegen, Groen en Water. De meerjaren onderhoudsplannen voor het gemeentelijke vastgoed zijn actueel gemaakt. Op basis daarvan is het gemiddelde onderhoudsbudget verlaagd. Diverse kleinere verschuivingen leiden tot hogere uitgaven in 2020, en lagere structurele kosten na 2020.

College van Burgemeester en Wethouders



V.l.n.r. Burgemeester Heiliegers, wethouder Hazen, gemeentesecretaris Voorhorst, wethouder Zijlstra, wethouder Bouma.

2 Begroting 2020 in één oogopslag

Begroting 2020

in één oogopslag

In 2020 heeft Uithoorn een begrotingstekort van € 0,426 miljoen. Dit heeft vooral te maken met hogere kosten voor jeugdzorg en een aantal eenmalige uitgaven, bijvoorbeeld voor de nieuwe Omgevingswet.

Na 2019 is het structurele beeld sluitend. Het komende half jaar onderzoekt de gemeente mogelijkheden om het tekort terug te dringen.

Wilt u meer weten? Ga naar onze begrotingsapp www.uthoorn.nl/bestuur/publicatie/bestuurlijke-informatie

Het College van burgemeester en wethouders.

Inkomsten

Waar komt het vandaan?

45,497
Miljoen

+

24,744
Miljoen

=

70,241
Miljoen

Het grootste deel krijgen we van het Rijk

De rest krijgen we uit lokale heffingen en andere inkomstenbronnen

De totale inkomsten in 2019 zijn 70,241 miljoen

18,131
Miljoen

6,613
Miljoen

Lokale heffingen

🏠	Onroerende en roerende zaakbelasting	€ 7.359.000
🗑️	Rioolheffing	€ 3.672.000
🗑️	Afvalstoffenheffing	€ 3.541.000
🏠	Precariobelasting	€ 1.532.000
📄	Overige leges (paspoorten en huwelijk)	€ 523.000
📄	Afgeven omgevingsvergunningen	€ 970.000
👤	Begraafrechten	€ 337.000
🐕	Hondenbelasting	€ 125.000
🎬	Toeristenbelasting	€ 53.000
👉👈	Forenzenbelasting	€ 5.000
👂	Marktgeden	€ 14.000

Andere inkomstenbronnen

🔧	Onderhanden werken grondexploitatie	€ 1.749.000
☰	Overige	€ 1.1956.000
📊	Dividenden	€ 918.000
🏠	Verhuuropbrengsten	€ 946.000
%	Rente	€ 1.046.000

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

Uitgaven

Waar gaat het naartoe

Samenleving

Totaal aantal inwoners 29.431

32,768
Miljoen

	Totaal	Per inwoner
Sport, cultuur en onderwijs	€ 3.061.000	€ 94
Maatschappelijke ondersteuning	€ 17.724.000	€ 588
Werk en inkomen	€ 9.218.000	€ 307
Veiligheid	€ 2.766.000	€ 86

+

Wonen en Werken

15,912
Miljoen

Woonomgeving	€ 13.731.000	€ 475
Woonbeleid	€ 1.217.000	€ 41
Ruimtelijke ontwikkeling	€ 1.031.000	€ 32
Ondernemen	€ 754.000	€ 24
Mobiliteit	€ 1.379.000	€ 43

+

Organiseren

19,002
Miljoen

Bestuur en organisatie	€ 1.937.000	€ 355
Overhead	€ 9.097.000	
Dienstverlening	€ 1.149.000	€ 45
Vastgoed	€ 4.523.000	€ 165
Financiën	€ 139.000	€ 41
Grondexploitatie	€ 2.156.000	€ 337

=

69,815
Miljoen

De totale uitgaven
in 2020 zijn: € 69.815.000,-

Reserves

Saldo van de inkomsten en uitgaven	-€	426
Saldo van de reservemutaties (per saldo een onttrekking)	€	0,414
Tekort 2020	-€	X

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. Uithoorn 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 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 beperktere groep inwoners is dat helaas niet het geval. Ze hebben weinig eigenwaarde en kunnen zich niet zelfstandig redden in de maatschappij. Met als gevolg dat zij gevoelens van vervreemding hebben. Deze groep heeft een grotere kans om in een onveilige situatie terecht te komen. Denk bijvoorbeeld aan mishandeling en/of verwaarlozing. Door al deze factoren kunnen zij hun talenten niet benutten. Mensen in een kwetsbare positie hebben namelijk vaak moeite op school en het vinden en behouden van werk. Meestal zijn het problemen die niet op zichzelf staan, maar met elkaar samenhangend de levensloop van mensen bepalen.

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

Een belangrijk onderdeel van het programma Samenleving is het sociaal domein. In de komende periode stelt de gemeente een nieuw koersprogramma sociaal domein op. Hier worden de kaders vastgesteld en doelen beschreven ten aanzien van de transformatie-opgave binnen het sociaal domein. Een belangrijke pijler is de integrale toegang voor inwoners met vragen op het gebied van de Wmo, de Jeugdwet en/of de Participatiewet. Een andere pijler is vroegsignalering. Wanneer ingegrepen wordt als het probleem zich nog in een vroeg stadium bevindt, is de kans kleiner dat de situatie verergert. Een transformatie-regisseur wordt verantwoordelijk voor de implementatie van het nieuwe koersprogramma en de realisatie van de doelen.

Programma Samenleving			
Sport Cultuur en Onderwijs	Maatschappelijke ondersteuning	Werk en Inkomen	Veiligheid

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
Kostenverdeelsleutel en uittredingsregeling AM Werkorganisatie
Nadere regels maatschappelijke ondersteuning 2017
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 inkomensvoorziening Uithoorn 2015
Verordening Jeugdhulp Uithoorn 2015
Verordening Loonkostensubsidie Participatiewet Uithoorn 2017
Verordening maatschappelijke ondersteuning 2017
Verordening Participatieplatform Sociaal domein Uithoorn 2015
Verordening studie inkomensvoorziening
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?

- Afronden en uitvoeren sportnota en cultuurnota.
- Actualisatie beleidskader Onderwijshuisvesting en accommodatiebeleid en uitvoering daarvan (maatschappelijk vastgoed).
- Ontwikkeling Multifunctionele Accommodaties: de Scheg en Thamerdal (maatschappelijk vastgoed).
- Lokaal sportakkoord wordt ontwikkeld met inzet van een sportformateur
- Afspraken met kinder-/peuteropvang over het voorkomen en beperken van taalachterstanden.
- Invoering werkgroep 0-6 jaar taalontwikkeling.
- Er wordt meer aandacht besteed aan de doorgaande lijn.
- De Vreedzame Wijk (en school) wordt verder uitgerold. De implementatie van het programma in Europarei, Thamerdal, de Meerwijk en de Kwakel zal in 2020 ook nog aan de orde zijn. Daarnaast worden verkennende gesprekken gevoerd met scholen uit andere wijken over mogelijkheden voor implementatie in 2020.
- De inzet van schoolmaatschappelijk werk/ Praktijk Ondersteuners Huisartsen en Ouder- en kindcoaches versterken om vroegtijdig problemen te signaleren. Deze via preventieve middelen op te lossen of door te verwijzen naar enkelvoudige ondersteuning.

Overzicht baten en lasten

Sport, cultuur en onderwijs (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Vershil
Lasten	2.846	3.003	3.061	-58
Baten	295	488	571	83
Saldo van baten en lasten	2.551	2.515	2.490	25
Toevoeging reserves	-	133	159	-26
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Saldo baten en lasten na mutatie reserves	2.551	2.648	2.649	-1

Toelichting financieel overzicht deelprogramma onderwijs, sport en cultuur

Lasten 2020 tov 2019 (Nadeel € 0,06 mln.)

Het verschil aan de lasten wordt veroorzaakt door diverse verschillen. In de Kadernota 2020 is de Cultuurnota benoemd. Vanuit de notitie met betrekking tot de concept ambitie en concept kaders, welke in de Raad zijn besproken, is variant 3 (Evalueren, participeren en blijvend verbinden) meegegeven voor de verdere uitwerking van de nota. De middelen die benodigd zijn voor deze variant zijn opgenomen in de begroting (nadeel € 0,05 mln.).

Als gevolg van de actualisatie van de Staat van Activa op basis van de gerealiseerde investeringen per 1 januari 2019 zijn de rente en afschrijvingen voor Sport, Cultuur en Onderwijs opgenomen. Per saldo levert dit een voordeel op van € 0,1 mln. Deze wordt grotendeels verklaart door het vervallen van rente en afschrijving van activa voor Sport die aan het einde van de economische levensduur zijn.

Voor 2020 is er een voorlopig bedrag beschikbaar gesteld voor Onderwijsachterstandenbeleid (OAB). Deze zijn € 0,08 hoger dan 2019. Als gevolg hiervan zijn de uitgaven voor beleidsregel 6 (Opgroei- en opvoedondersteuning) met hetzelfde bedrag verhoogd. Voor niet bestede OAB-middelen geldt een terugbetalingsverplichting.

Daarnaast zijn er nog diverse kleine verschillen (nadeel 0,03 mln.)

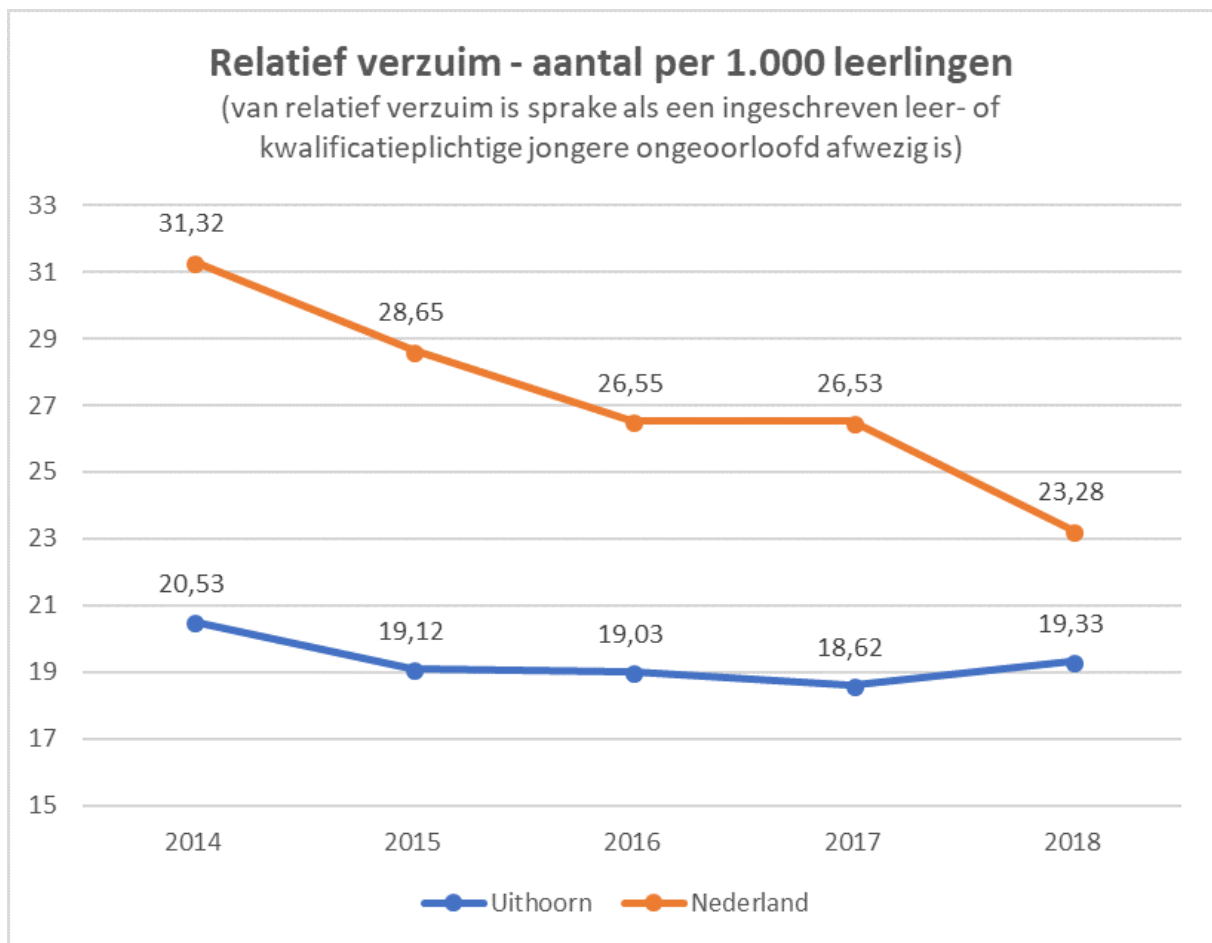
Baten 2020 tov 2019 (Nadeel € 0,2 mln.)

De inkomsten vanuit het Rijk voor de middelen Onderwijs achterstandenbeleid (OAB) zijn hoger dan 2019 (€ 0,08).

Mutatie reserve

Dit betreft de onderhoudsreserve voor de Multifunctionele Accommodatie De Legmeer. Het verschil in de mutatie van de reserve is per saldo lager dan € 0,1 mln. en wordt derhalve niet toegelicht.

Indicatoren



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?

- Opstellen van een uitvoeringsagenda gezondheid met belanghebbende partijen en samen met inwoners uitvoering hieraan geven. De uitvoeringsagenda voldoet aan de door de gemeenteraad vastgestelde kaders in de gezondheidsnota Uithoorn gezonder en gelukkiger;
- De afronding van het koersplan sociaal domein 2020 en verder en de uitvoering daarvan;
- In 2020 wordt gestart met de aanbesteding hulp bij het huishouden voor nieuwe contracten per 1 januari 2021;
- in 2020 wordt gestart met de aanbesteding voor de jeugdhulp vanaf 2021 of 2022 (indien de lopende contracten 2021 nog eenmaal verlengd worden);
- De vreedzame school en wijk wordt verder geïmplementeerd in Uithoorn de aankomende jaren;
- In 2021 vindt de door-decentralisatie van Maatschappelijke Opvang/ Beschermd Wonen plaats. In 2020 zal hiervoor met de regio (Amsterdam-Amstelland) voorbereid worden.

Overzicht baten en lasten

Sport, cultuur en onderwijs (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Vershil
Lasten	2.846	3.003	3.061	-58
Baten	295	488	571	83
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	2.551	2.515	2.490	25
Toevoeging reserves	-	133	159	-26
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Bbaten en lasten na mutatie reserves	2.551	2.648	2.649	-1

Toelichting financieel overzicht deelprogramma onderwijs, sport en cultuur

Lasten 2020 tov 2019 (Nadeel € 0,06 mln.)

Het verschil aan de lasten wordt veroorzaakt door diverse verschillen. In de Kadernota 2020 is de Cultuurnota benoemd. Vanuit de notitie met betrekking tot de concept ambitie en concept kaders, welke in de Raad zijn besproken, is variant 3 (Evalueren, participeren en blijvend verbinden) meegegeven voor de verdere uitwerking van de nota. De middelen die benodigd zijn voor deze variant zijn opgenomen in de begroting (nadeel € 0,05 mln.).

Als gevolg van de actualisatie van de Staat van Activa op basis van de gerealiseerde investeringen per 1 januari 2019 zijn de rente en afschrijvingen voor Sport, Cultuur en Onderwijs opgenomen. Per saldo levert dit een voordeel op van € 0,1 mln. Deze wordt grotendeels verklaart door het vervallen van rente en afschrijving van activa voor Sport die aan het einde van de economische levensduur zijn.

Voor 2020 is er een voorlopig bedrag beschikbaar gesteld voor Onderwijsachterstandenbeleid (OAB). Deze zijn € 0,08 hoger dan 2019. Als gevolg hiervan zijn de uitgaven voor beleidsregel 6 (Opgroei- en opvoedondersteuning) met hetzelfde bedrag verhoogd. Voor niet bestede OAB-middelen geldt een terugbetalingsverplichting.

Daarnaast zijn er nog diverse kleine verschillen (nadeel 0,03 mln.)

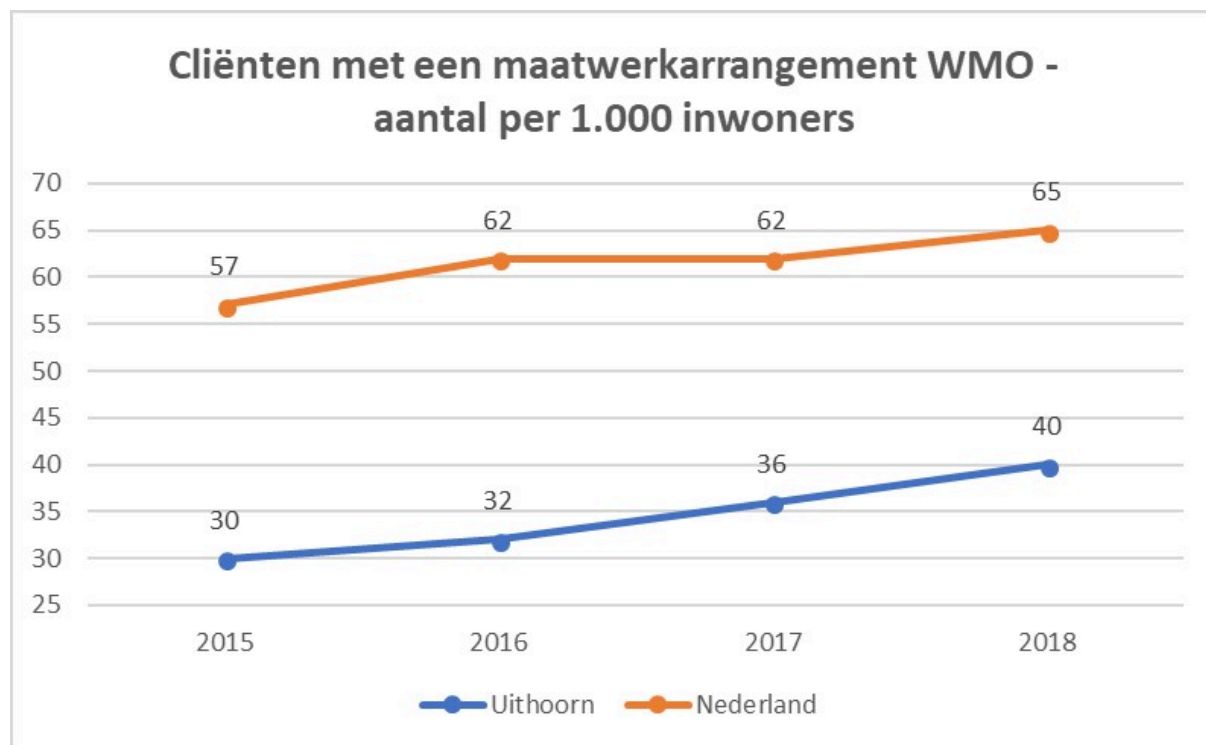
Baten 2020 tov 2019 (Nadeel € 0,2 mln.)

De inkomsten vanuit het Rijk voor de middelen Onderwijs achterstandenbeleid (OAB) zijn hoger dan 2019 (€ 0,08).

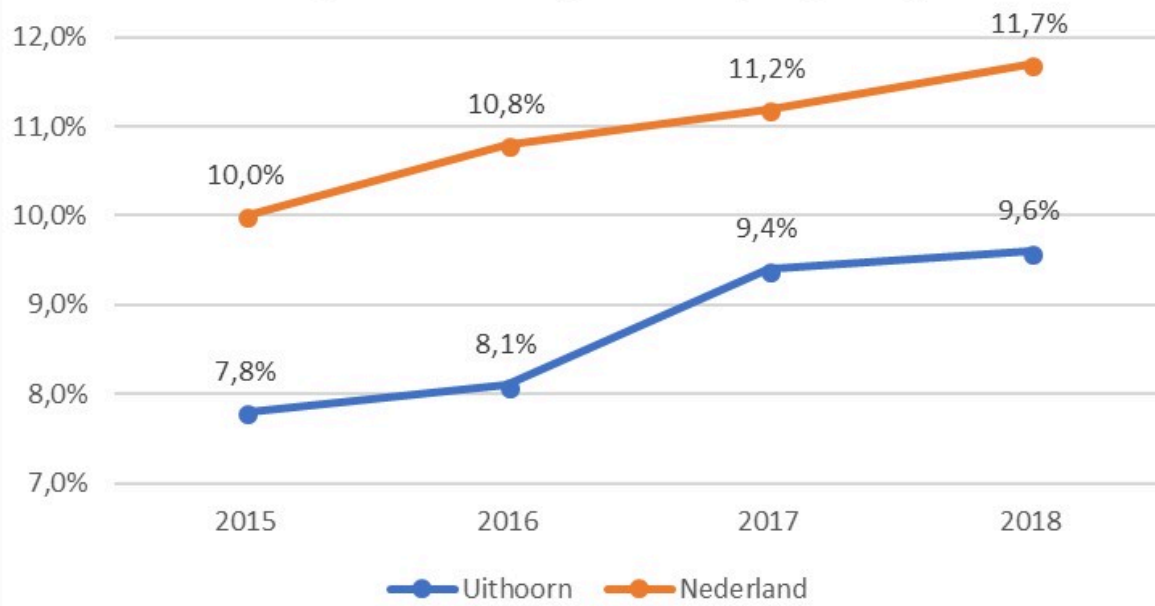
Mutatie reserve

Dit betreft de onderhoudsreserve voor de Multifunctionele Accommodatie De Legmeer. Het verschil in de mutatie van de reserve is per saldo lager dan € 0,1 mln. en wordt derhalve niet toegelicht.

Indicatoren



Jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp



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?

- We gaan de acties uit de vastgestelde armoedenota 'De touwtjes aan elkaar knopen 2019-2022' uitvoeren. In 2020 zal de focus liggen op het vroeg signaleren van armoede en versterking van de samenwerking in de armoede aanpak. Ook start er een pilot kinderarmoede en gaan we aan de slag met toegankelijkheid en maatwerk van regelingen en met meer stress sensitieve dienstverlening.
- We maken afspraken met samenwerkingspartners die via contractmanagement intensiever gemonitord en geëvalueerd worden. Hierbij geven we specifieke aandacht en sturing aan maatwerk waarbij duurzaamheid van plaatsingen op werk, coaching tijdens en na het traject, een belangrijke rol speelt.
- Er moeten meer verbindingen gecreëerd worden tussen ondernemer, onderwijs en werkzoekenden zodat vraag en aanbod op de arbeidsmarkt beter op elkaar afgestemd worden.
- Door het opstellen van een Koersprogramma worden nieuwe kaders opgesteld voor een integrale toegang naar ondersteuning.

Overzicht baten en lasten

Werk en inkomen (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Vershil
Lasten	9.061	8.940	9.218	-278
Baten	6.217	5.796	5.796	0
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	2.844	3.143	3.422	-278
Toevoeging reserves	50	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Baten en lasten na mutatie reserves	2.894	3.143	3.422	-278

Toelichting financieel overzicht deelprogramma werk en inkomen

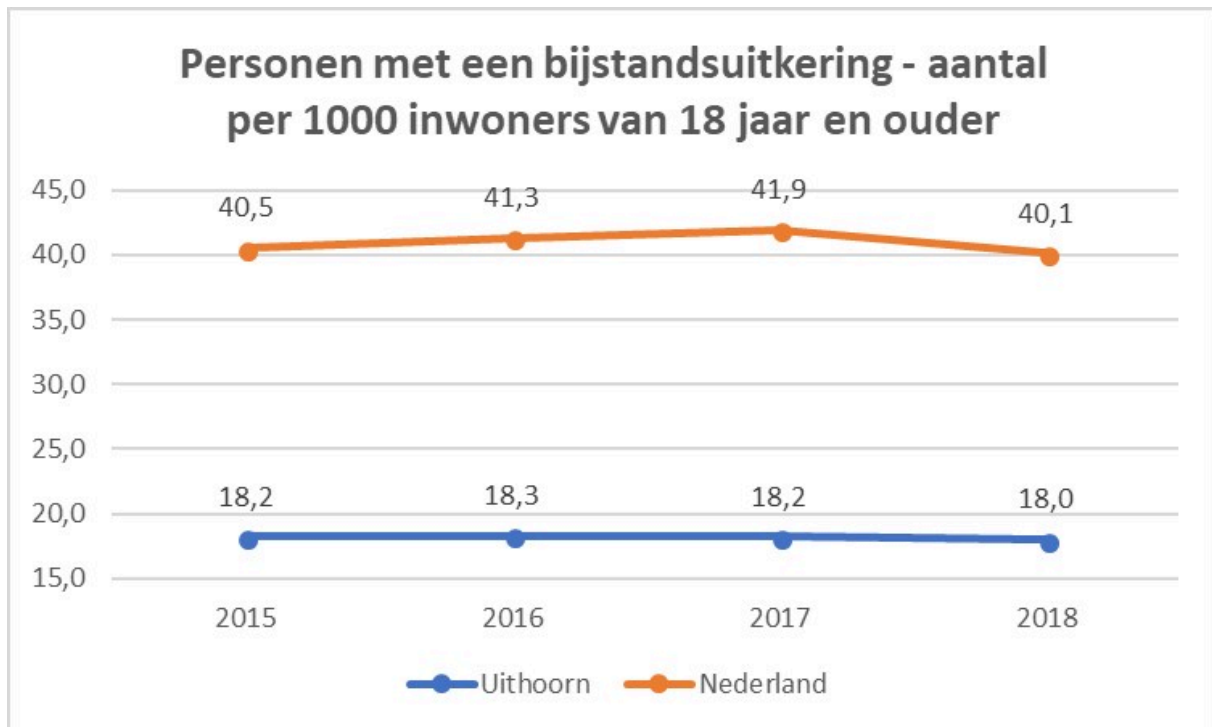
Lasten 2020 tov 2019 (Nadeel € 0,28 miljoen)

De hogere lasten worden veroorzaakt door het opnemen van de re-integratiekosten (nadeel € 0,28 miljoen) voor de doelgroep <70% loonwaarde. Bij het onderbrengen van deze doelgroep bij de AM-Match is destijds besloten de eerste jaren te bekostigen vanuit de reserve Herinvesteringsfonds die bij de AM-Match hiervoor door de deelnemende gemeenten was gevormd. Vanaf 2020 is er voor Uithoorn geen dekking meer aanwezig binnen deze reserve en moeten daarom opgenomen worden binnen de eigen begroting van Uithoorn. Bij het opstellen van de begroting 2019 zijn deze middelen reeds in de meerjarenbegroting opgenomen voor de jaren 2020 en verder.

Baten 2020 tov 2019

Het verschil in de baten is < € 0,1 miljoen en worden derhalve niet toegelicht.

Indicatoren



3.1.5 Veiligheid

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

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

Acties - Welke acties 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. In 2019 is een plan ontwikkeld om vanaf 1 januari 2020 met een wijkveiligheidsaanpak te gaan werken in een tweetal pilot wijken.
- Doorontwikkeling van de verbinding tussen veiligheid en zorg
We zien dat er steeds meer onderwerpen zijn op het snijvlak van veiligheid en zorg; te denken valt aan de aanpak van personen met verward gedrag. Om hiermee aan de slag te gaan is het van belang dat er een goede verbinding is tussen de thema's veiligheid en zorg.
- 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 Uithoorn mee aan de slag moeten. In 2019 zijn de eerste stappen gezet om dit structureel in te bedden in de organisatie. In 2020 zal dit verder ingebed worden waarbij de nadruk vooral komt te liggen op het voorkomen van georganiseerde criminaliteit; bijvoorbeeld door de wet Bibob intensiever toe te passen.
- Wet verplichte GGZ; vanaf 1 januari 2020 treedt de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg in werking. Door de invoering van deze wet krijgt de gemeente meer bevoegdheden op het gebied van verplichte geestelijke gezondheidszorg. In 2020 zal dit binnen de organisatie ingebed moeten worden.
- 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, maar in 2020 zal deze aansluiting mogelijk versterkt worden.

Overzicht baten en lasten

Veiligheid (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Vershil
Lasten	2.445	2.636	2.766	-130
Baten	95	116	123	7
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	2.350	2.520	2.643	-123
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	20	-	-	-
Baten en lasten na mutatie reserves	2.330	2.520	2.643	-123

Toelichting financieel overzicht deelprogramma veiligheid

Lasten 2020 tov 2019 (Nadeel € 0,1 mln.)

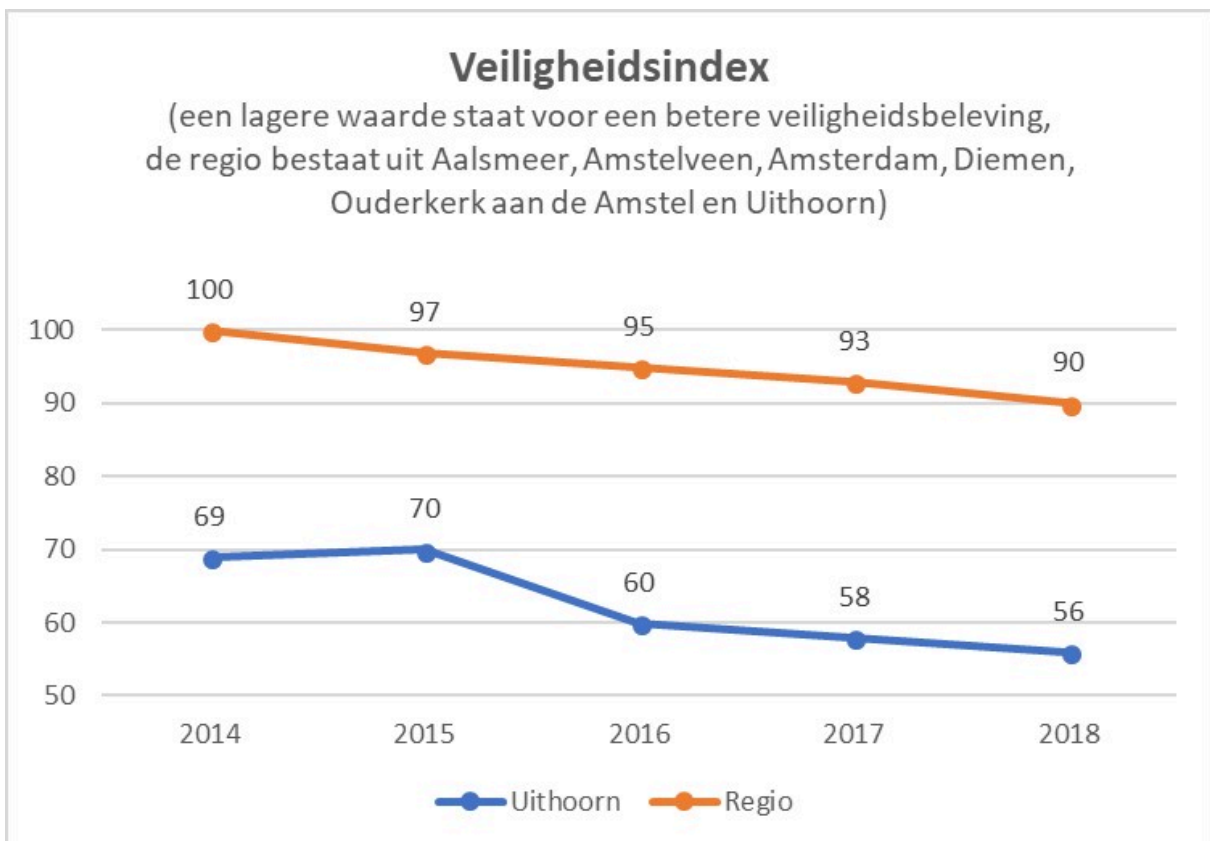
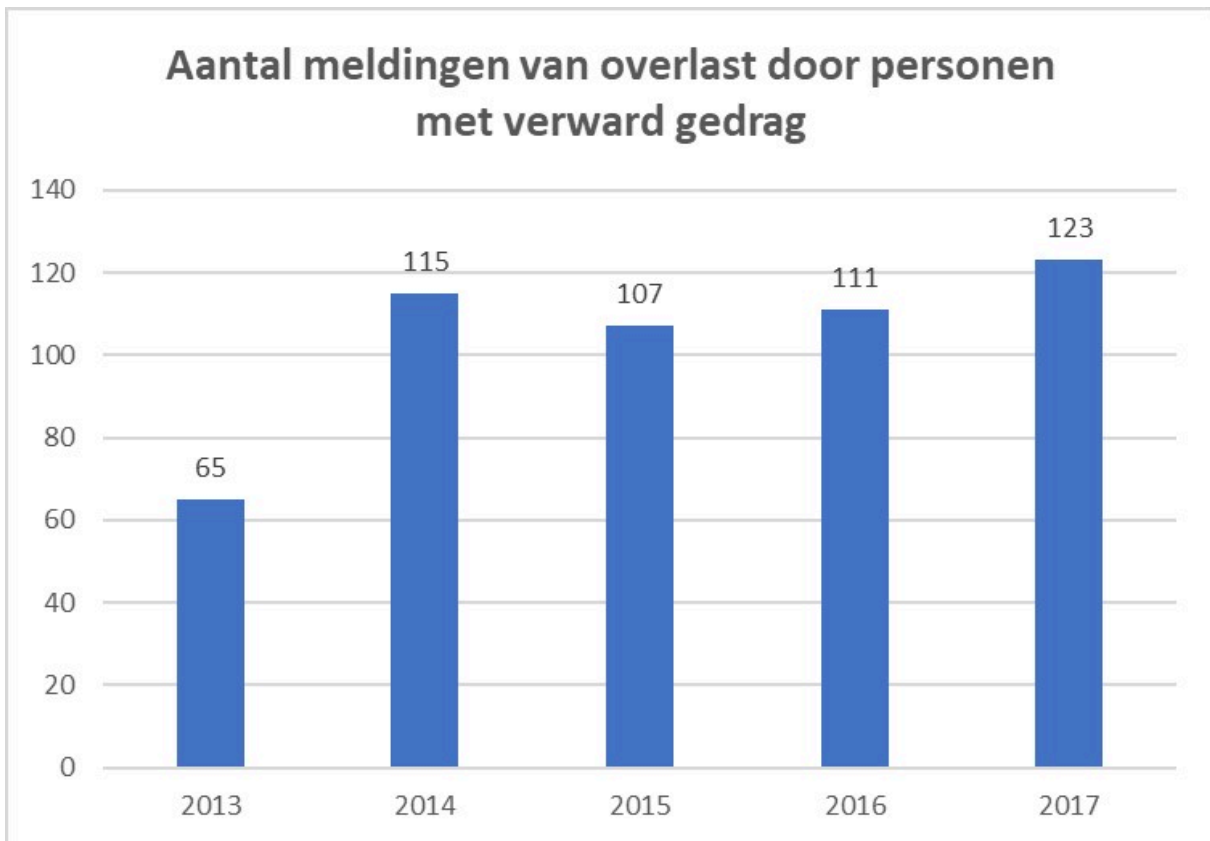
Op 1 januari 2020 wordt de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (WvGGZ) van kracht. De wet vervangt de huidige Wet bijzondere opnemingen psychiatrische ziekenhuizen (BOPZ) en stelt een aantal aanvullende eisen aan de gemeente. Deze taak wordt ondergebracht bij het Meldpunt Zorg en Overlast (nadeel € 0,05 mln.).

In het Integraal Veiligheidsbeleid 2019 - 2020 is opgenomen dat de gemeente op het gebied van veiligheid meer wijkgericht wil gaan werken. Hiermee wordt ingezet op het dalende veiligheidsgevoel in bepaalde wijken en worden inwoners meer betrekken bij hun eigen veiligheid. Om burgers te bereiken moeten we met hen in gesprek, samen projecten oppakken en initiatieven uit de samenleving faciliteren (nadeel € 0,05 mln.).

Daarnaast is de bijdrage conform de vastgestelde begroting 2020 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam Amstelland verwerkt in de begroting.

Baten 2020 tov 2019

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



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 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.

Programma wonen		
Woonomgeving	Wonen	Ruimtelijke ontwikkeling

3.2.1 Kaderstellende beleid notities

Accommodatiebeleid (oktober 2008)
Actieplan Wonen (2017)
Archeologiebeleid (2010)
Bedrijfsplan algemene begraafplaats (2014)
Beheerovereenkomst natuurgebied Uithoorn (1994)
Beleid onderwijshuisvesting
Beleidsnotitie Huisvesting tijdelijke arbeidsmigranten
Beleidsplan openbare verlichting (2010)
Bomenbeleidsplan (2013)
Gemeentelijk rioleringsplan 5 (GRP-5) (2013)
Gladheidbeleidsplan (2010)
Grondstoffenbeleid Uithoorn 2014-2020 (2013)
Kwaliteitsplan Openbare Ruimte (KOR) (2010)
Masterplan Dorpscentrum (raadsbesluit februari 2010)
Natuurkaart (2006)
Nota Grondbeleid Uithoorn (4-6-2015)
Nota Vastgoed
Ruime-jasbeleid (2007)
Schipholnota 'Minder meer'
Speelbeleidsplan 2008-2012 (2008)
Structuurvisie Uithoorn (geactualiseerd 2011)
Uitvoeringsnota Ruimte voor Ruimte (januari 2012)
Woonvisie Uithoorn 2013-2023

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, recreëren en te ontmoeten.
2. Inwoners voelen zich verbonden met hun woonomgeving en voelen zich thuis; de omgeving is schoon en veilig.
3. De inrichting en het onderhoud van de openbare ruimte is duurzaam en klimaatstress-bestendig.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

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

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

Aanpassen bermonderhoud:

Aanleg en -onderhoud van bloemrijke en insecten aantrekkende bermen.

Nieuw grondstoffenbeleid implementeren

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

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

IBOR implementeren en opstellen beheerplannen

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

Beleidsmedewerker Openbare ruimte

Het Assetmanagement wordt verder ontwikkeld om steeds beter grip te krijgen op het beheer van het gemeentelijk kapitaal en de keuzes die hierbij gemaakt kunnen worden. Het is daarbij van belang dat beleid en de regie (accounthouderschap) bij de gemeente

belegd wordt bij een beleidsmedewerker Wegen, Groen en Water. Op dit moment is er bij de gemeente geen kennis en capaciteit in huis over deze beleidsvelden. Na een aantal jaar Duoplus en de scheiding van beleid en uitvoering gaan we nu merken dat daar een gat ontstaat. Dat deze behoefte zou ontstaan is meteen al onderkend erkent bij de start van Duoplus en opgenomen als 'rafelrand'. Met het nieuwe IBOR en het opstellen van beheerplannen is dit het goede moment om de sturing en regie bij de gemeente te borgen.

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

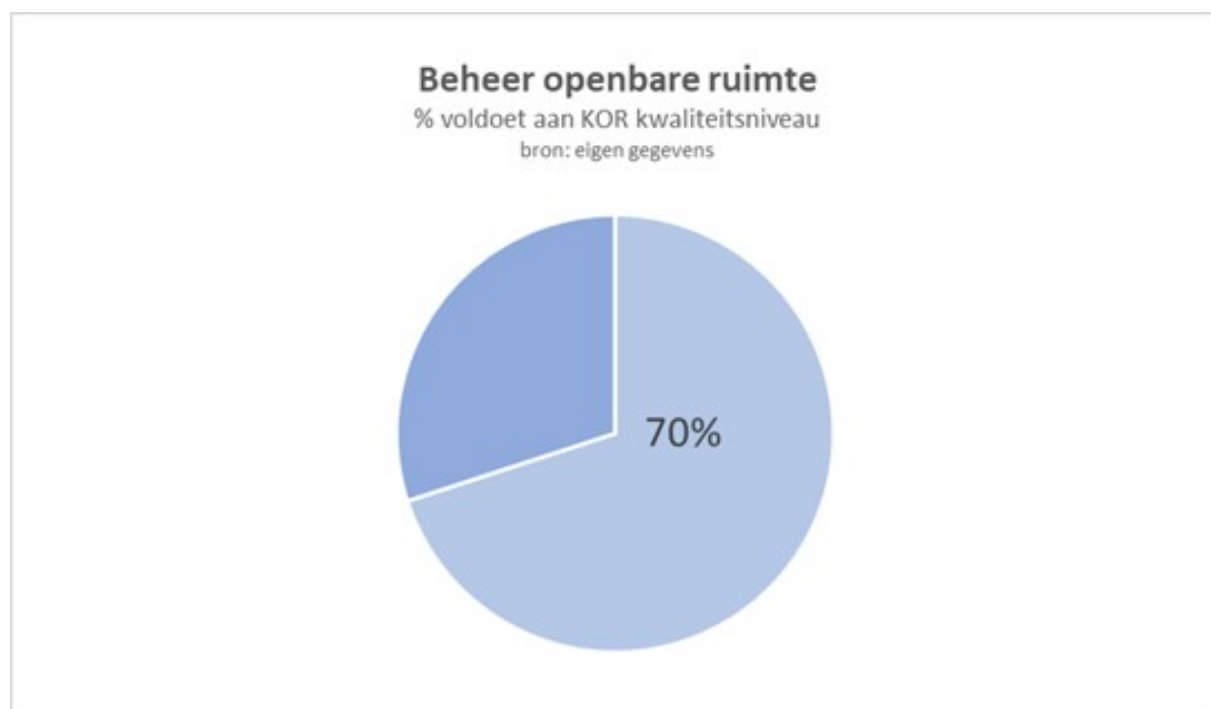
Overzicht baten en lasten

Woonomgeving (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Vershil
Lasten	12.306	13.155	13.731	-576
Baten	4.158	4.501	4.474	-27
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	8.147	8.654	9.257	-603
Toevoeging reserves	1.676	1.609	1.865	-256
Onttrekking reserves	2.488	2.066	2.830	764
Baten en lasten na mutatie reserves	7.335	8.197	8.292	-95

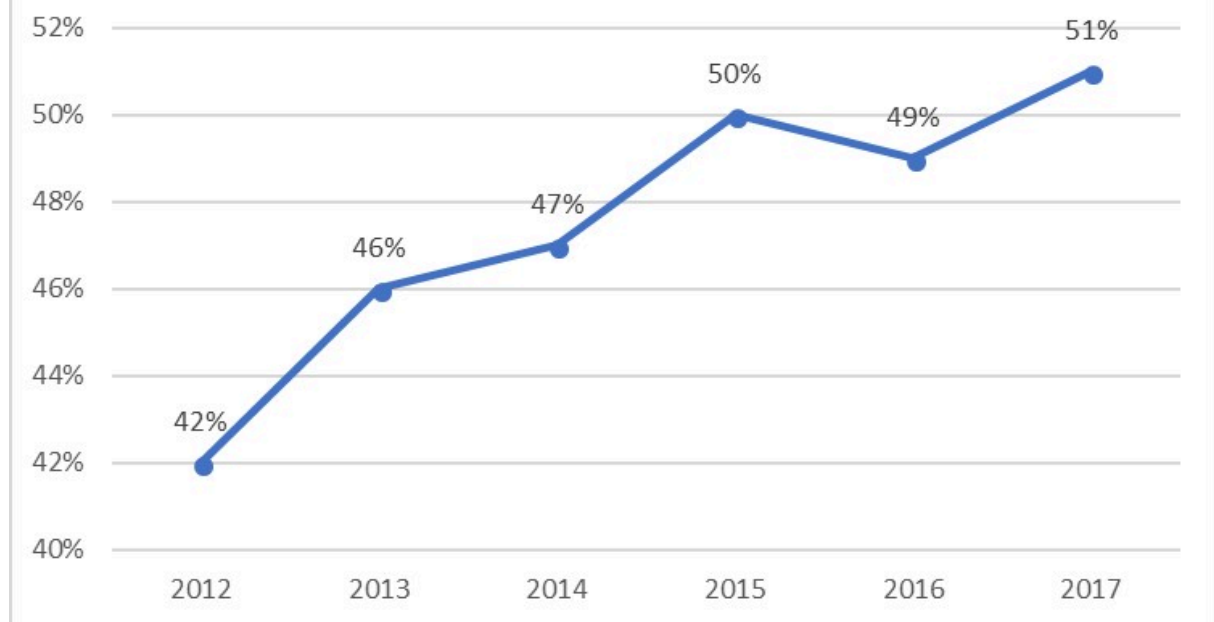
Toelichting financieel overzicht deelprogramma woonomgeving

De hogere lasten (€ 0,6 mln.) worden voornamelijk veroorzaakt doordat er in 2020 meer planmatig onderhoud in de openbare ruimte wordt uitgevoerd dan in 2019 (€ 0,6 mln.). Deze uitgaven worden gedekt door een hogere onttrekking aan de reserve dan in 2019 waardoor dit geen effect heeft op het begrotingsresultaat. Het verschil aan de baten is kleiner dan € 0,1 miljoen en wordt derhalve niet toegelicht. Per saldo zijn er binnen dit deelprogramma (inclusief mutaties reserves) afgerond € 0,1 mln. meer lasten die bestaan uit meerdere diverse kleine verschillen.

Indicatoren



Scheidingspercentage huishoudelijk afval



3.2.3 Woonbeleid

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

Acties - Welke acties 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 2020 zijn dit de volgende acties:

Uitwerken acties uit het Actieplan wonen:

Vorig jaar is een aantal acties uitgewerkt/uitgevoerd, een aantal komt in 2020 nog aan bod. Waaronder het onderzoeken van de mogelijkheden om tijdelijke sociale huurwoningen toe te voegen en/of gebruik te maken voor tijdelijke contracten voor sociale huurwoningen en het uitwerken van mogelijkheden om woningen aan te passen.

We zetten in op een regionale herziening van de woonruimteverdeling:

Binnen de voormalige SRA wordt gewerkt aan een herziening van de woonruimteverdeling. Hier levert Uithoorn een actieve bijdrage aan, waardoor ook invloed kan worden uitgeoefend. In het voorjaar van 2020 wordt het beleidsvoorstel voor deze herziening voorgelegd aan B&W met het verzoek het vrij te geven voor inspraak. Na inspraak en vaststelling wordt het beleidsvoorstel vastgelegd in een huisvestingsverordening. Streven is deze nieuwe huisvestingsverordening in 2021 in werking te laten treden.

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

Volgens de nieuwbouwprognose worden in 2020 rond de 500 woningen gerealiseerd. Dit zijn 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 gezamenlijke inkoop en wijkaanpak met voorbeeldhuizen, 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.

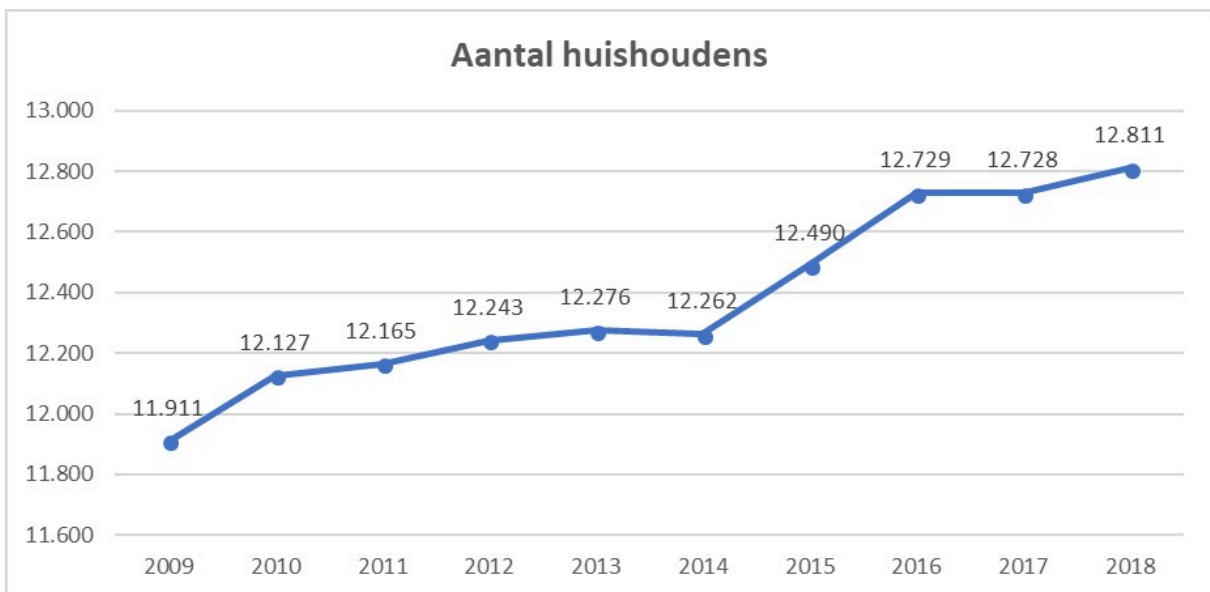
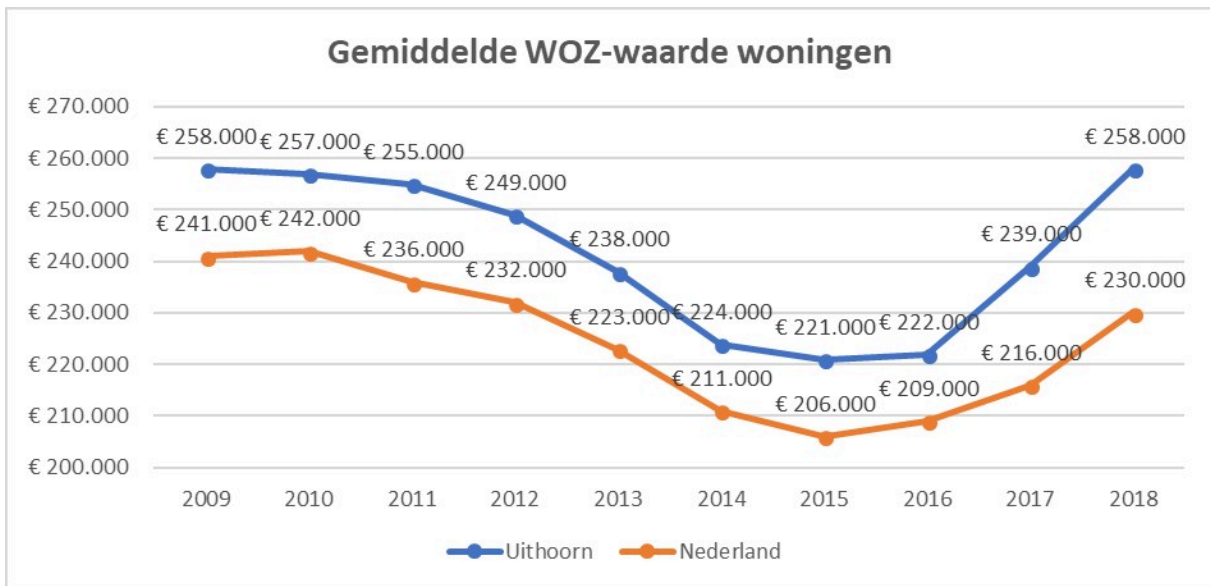
Overzicht baten en lasten

Woonbeleid (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Vershil
Lasten	1.303	1.114	1.150	-36
Baten	104	5	5	-
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	1.199	1.109	1.145	-36
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Baten en lasten na mutatie reserves	1.199	1.109	1.145	-36

Toelichting financieel overzicht deelprogramma Woonbeleid

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

Indicatoren



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. Uithoorn biedt planologisch ruimte en duidelijkheid aan de doelen van de programma's Samenleving, Wonen en Werken.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

1. Benut de onderscheidende kwaliteiten van Uithoorn.
2. Benut de recreatieve mogelijkheden van 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 2020 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 voor 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

Dit neemt meerdere jaren in beslag. Waar 2019 het jaar was van voorbereiden van de veranderingen, zal 2020 de overgang vormen naar (stapsgewijs) implementeren van de wet. Hierbij wordt er gewerkt aan verschillende sporen; werkprocessen en dienstverlening/participatie, het DSO (digitaal stelsel Omgevingswet), het omgevingsplan en de omgevingsvisie.

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. Uithoorn maakt deel uit

van RES regio NHZ. In 2020 moet de eerste concept-RES gereed zijn die anderhalf jaar later moet leiden tot 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 moeten plaatsvinden. De uitkomsten van de RES dienen hiervoor als input.

Het initiatieven overleg wordt doorontwikkeld.

De rol van de gemeente verschuift steeds meer naar faciliterend en katalyserend. Meer ruimte bieden aan initiatieven van burgers of marktpartijen en daarbij oplossingsgericht meedenken. Dit gebeurt onder andere in het initiatieven overleg, waar deze op integrale wijze worden behandeld. Dit 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 na 2020 en de nieuwe Luchtvaarnota die door het ministerie wordt voorbereid. Dit doen we onder andere door actieve deelname aan de verschillende overleggen over Schiphol. Zoals met de Omgevingsraad, de Bestuurlijke Regiegroep en met Schiphol zelf. Daarnaast werkt Uithoorn intensief samen met andere gemeenten en hogere overheden zoals de provincie en het Rijk. We willen Uithoorn onder de aandacht blijven brengen door een actieve lobby.

Overzicht baten en lasten

Ruimtelijke ontwikkeling (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Vershil
Lasten	1.006	978	1.031	-53
Baten	1.119	1.127	965	-162
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-114	-149	66	-215
Toevoeging reserves	101	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-
baten en lasten na mutatie reserves	-13	-149	66	-215

Toelichting financieel overzicht deelprogramma Ruimtelijke ontwikkeling

Lasten

De hogere lasten worden voornamelijk veroorzaakt door enerzijds de inhuur van externe expertise voor het doorzetten van de strategie met betrekking tot Schiphol en anderzijds een hoger benodigd budget voor de invoering van de Omgevingswet.

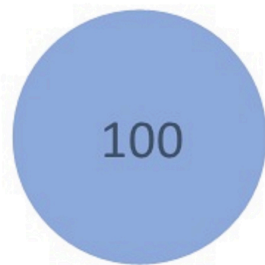
Baten

De lagere baten bestaan uit minder leges uit omgevingsvergunningen.

3.2.4.1 Indicatoren

Aantal projecten in behandeling initiatieven

bron: eigen gegevens peiljaar 2019



3.3 Programma Werken

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

Programma Werken	
Ondernemen	Mobiliteit

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)

3.3.2 Ondernemen

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

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

Acties - Welke acties 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 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 2020 zijn dit de volgende acties:

Verbeteren van de relatie met en tussen lokale ondernemers:

We willen met een accountmanager bedrijven graag een duidelijk aanspreekpunt hebben voor ondernemers, een aanjager zijn voor verbindingen en ideeën, oplossingen op het gebied van duurzaamheid stimuleren, nieuwkomers wegwijs maken in onze gemeente, verbinding leggen met werk en inkomen en we willen zo veel mogelijk belemmeringen wegnemen.

Integraal uitwerkingsplan dorpscentrum:

De voorbereiding van de realisatie van de nieuwe groene infrastructuur zal worden afgerond met een aanbesteding en gunning van de werkzaamheden. Naar verwachting is de start van de aanleg aan het einde van 2020 een feit. Het komende begrotingsjaar wordt ook benut om ontwerpen te maken voor de herinrichting van de openbare ruimte. Vanzelfsprekend is er weer veel ruimte voor participatie. Er zijn twee bouwlocaties in het centrum: de Irenelaan en het Schansgebied. Het begrotingsjaar wordt tevens gebruikt om de stedenbouwkundige uitwerking van deze locaties duidelijker in beeld te krijgen en een ontwikkelaar te selecteren die realisatie een stap dichterbij brengt.

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.

Actualiseren economische visie:

De economische visie moet geactualiseerd worden. Dit gaat gelijk op met het opstellen van de omgevingsvisie die al het beleid voor de fysieke omgeving integraal omvat. De vorm waarin het actualiseren van de visie plaatsvindt moet hierin passen. Daarnaast wordt een uitvoeringsprogramma opgesteld. De eerder genoemde vernieuwing van het horecabeleid en een geactualiseerde visie op het detailhandelsbeleid zijn de eerste bouwstenen van de vernieuwde economische visie.

Verbeteringen glastuinbouw:

In Greenport verband werken aan de realisatie van CO2 leidingen en warmtenet. Dit doen we in het kader van duurzaamheid en toekomstbestendigheid.

Uitvoering Greenport visie

Vanuit de ruimtelijke visie Greenport visie zijn binnen het programma Wonen visies ontwikkeld voor het kernglastuinbouw- gebied en de "ruilverkaveling". Binnen de kaders van deze visies wordt meegewerkt aan wijzigingen van het bestemmingsplan, mits een anterieure overeenkomst met de gemeente wordt gesloten.

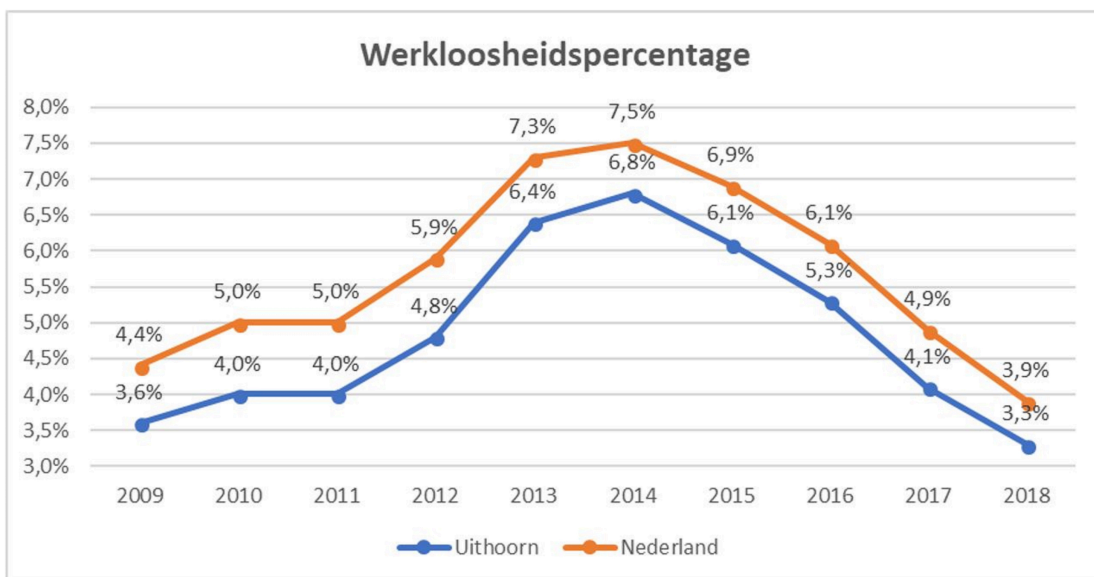
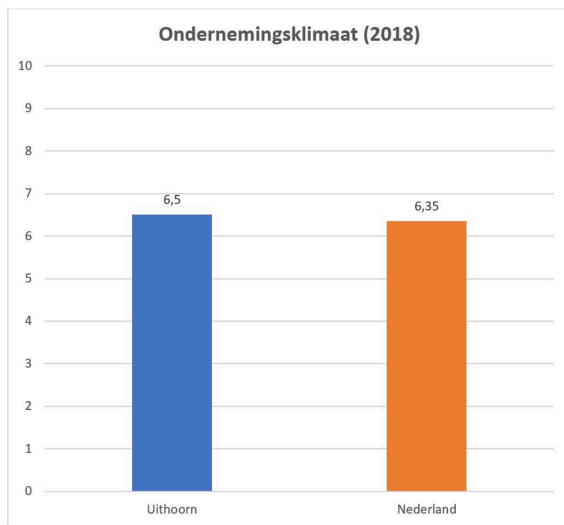
Overzicht baten en lasten

Ondernemen (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Vershil
Lasten	637	681	754	-73
Baten	-38	-32	-31	-1
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	598	649	723	-74
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	20	-	-	-
Gerealiseerd saldo baten en lasten na mutatie reserves	578	649	723	-74

Toelichting financieel overzicht deelprogramma ondernemen

De hogere lasten worden voornamelijk veroorzaakt door het benodigde budget voor het duurzaamheidsprogramma in 2020 (€ 70.000).

Indicatoren



3.3.3 Mobiliteit

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. 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 2020 zijn dit de volgende acties:

Uithoornlijn:

De Vervoerregio Amsterdam heeft de plannen voor de Uithoornlijn vastgesteld. In 2020 wordt het project aanbesteed en gegund. Vanaf 2021 tot en met 2023/24 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 Uithoorn nodig is. In 2020 gaan we aan de slag met het opstellen van deze visie.

De gemeente werkt mee aan een provinciaal onderzoek naar verbetering van de doorstroming op de N231

Uitvoering HOVAZ (Hoogwaardig Openbaar Vervoerverbinding Aalsmeer Schiphol Zuid). Voor Uithoorn betekent dit de aanleg van een stuk busbaan op ons grondgebied en een fietstunnel onder de Legmeerdijk.

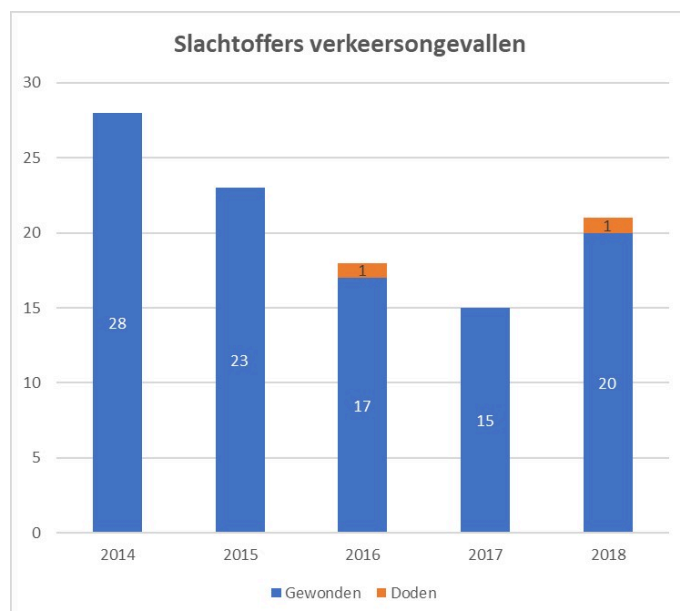
Overzicht baten en lasten

Mobiliteit (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Vershil
Lasten	1.205	1.232	1.379	-147
Baten	-	-	-	-
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	1.205	1.232	1.379	-147
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Baten en lasten na mutatie reserves	1.205	1.232	1.379	-147

Toelichting financieel overzicht deelprogramma Mobiliteit

De hogere lasten worden voornamelijk veroorzaakt door de kosten voor het opstellen van een mobiliteitsvisie (€ 80.000).

Indicatoren



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.

Programma Organiseren			
Bestuur en Organisatie	Dienstverlening	Financiën	Vastgoed

3.4.1 Kaderstellende beleid notities

Bouwgrondexploitatie (BGE) (jaarlijkse actualisatie)
Budgethoudersregeling
Coalitieakkoord
Communicatienota (collegebesluit februari 2011)
Herijking nota Financieel gezond/stresstest (2013)
Inkoop- en aanbestedingsbeleid
Invorderingsleidraad
Nota Activabeleid
Nota Financieel gezond (2012)
Nota Lokale heffingen
Nota Reserves en voorzieningen
Nota Verbonden partijen (2017)
Nota Weerstandsvermogen en risicomanagement
Notitie Onvoorzien en nieuw beleid
Representatiebeleid Uithoorn 2013
Strategische visie Uithoorn 2030
Toets op Dienstverlening gemeente Uithoorn januari 2012
Treasurystatuut
Uitvoeringsplan dienstverlening 2009-2012
Verordening 212
Verordening 213 en 213a

3.4.2 Bestuur & Organisatie

Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

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

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

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

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

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Uitwerken Bestuurskrachtonderzoek:

Op basis van het bestuurskrachtonderzoek dat in 2019 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 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.

Tevens wordt sturing gegeven aan het verder ontwikkelen van Duo+ om een groot deel van de uitvoeringstaken van de gemeente goed uit te laten voeren. Dit gebeurt op basis van de nieuwe kostenverdeelsleutel van Duo+ die in deze begroting is verwerkt.

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 2020 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.

Overzicht baten en lasten

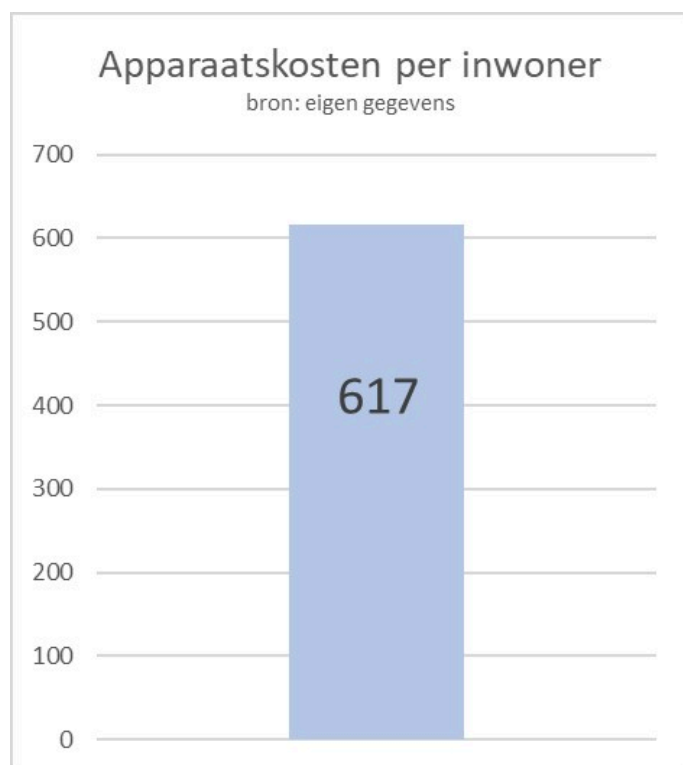
Bestuur & organisatie (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Vershil
Lasten	1.560	1.825	1.937	-112
Baten	120	1	1	-
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	1.440	1.824	1.936	-112
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Baten en lasten na mutatie reserves	1.440	1.824	1.936	-112

Toelichting financieel overzicht deelprogramma bestuur & organisatie

Lasten

Het verschil wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een incidenteel budget voor Uithoorn 200 jaar.

Indicatoren



Formatie

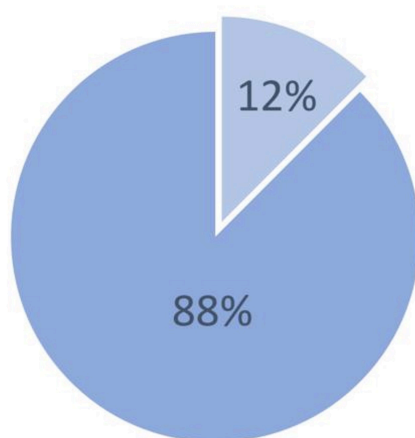
bron: eigen gegevens peiljaar 2019



■ Fte per 1000 inwoners

Overhead

bron: eigen gegevens begroting 2020



■ % van totale lasten

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 voor zal onder andere voor het Klant Contact Centrum en de balie van Burgerzaken een verdere uitvoeringsplan worden opgesteld. Digitaal is hierbij het kernwoord, maar minstens zo belangrijk is dat er voldoende hulp beschikbaar is voor diegenen die hier geen gebruik van kunnen maken.

Opstellen nieuwe Participatienota

De huidige Participatienota wordt geactualiseerd. Dit wordt mede gedaan aan de hand van uitkomsten van een onderzoek 'leren met participatie' dat tweede helft 2019 is uitgevoerd.

Reisdocumentendip

De lasten voor reisdocumenten zijn in 2020 lager dan voor 2019. Daarentegen zijn de verwachte baten ook lager. Beiden worden veroorzaakt door de zogenoemde 'reisdocumentendip': waar reisdocumenten in het verleden elke 5 jaar moesten worden verlengd, hoeft dat sinds medio 2014 nog maar elke 10 jaar. Dat betekent dat tot 2024 rekening moet worden gehouden met lagere legesopbrengsten, maar ook lagere afdrachten van leges aan het Rijk. Vanaf 2024 zijn de verwachte inkomsten weer hoger, aangezien dan weer sprake is van een cyclus van eens per 10 jaar het reisdocument vernieuwen.

Overzicht baten en lasten

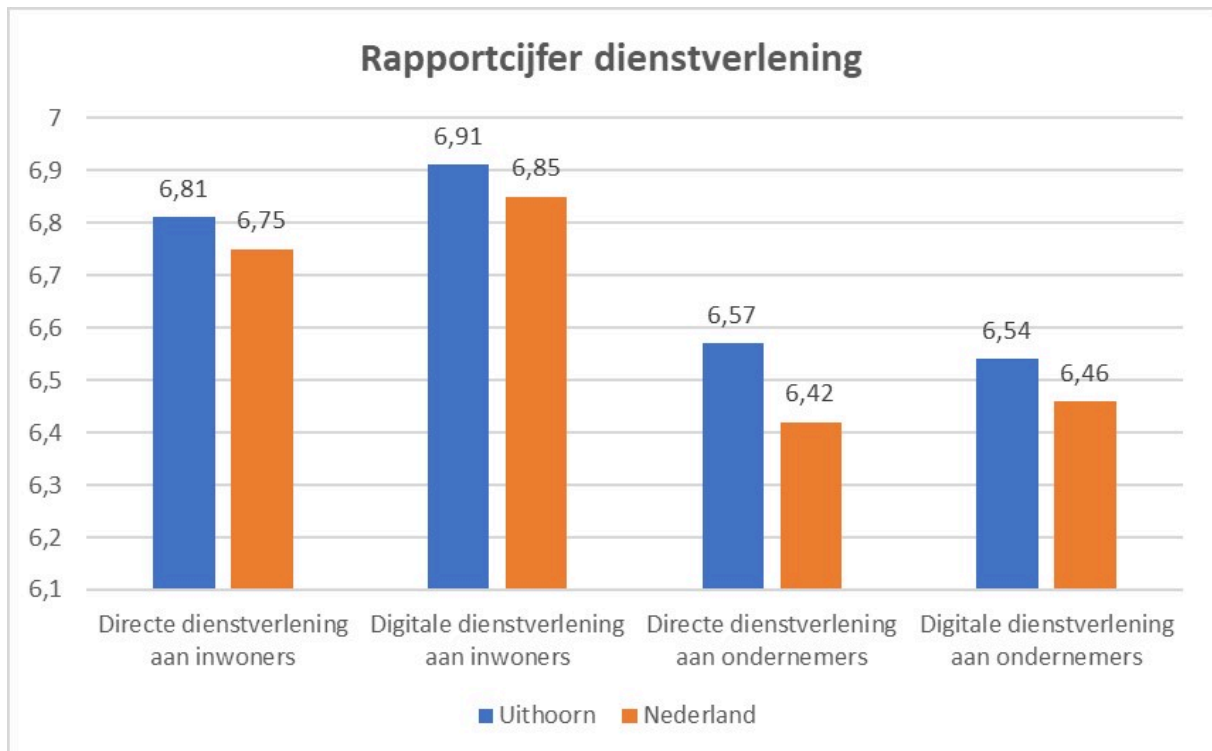
Dienstverlening (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Vershil
Lasten	1.154	1.345	1.149	196
Baten	600	542	523	-19
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	554	802	626	176
Toevoeging reserves		-	-	-
Onttrekking reserves		-	-	-
Baten en lasten na mutatie reserves	554	802	626	176

Toelichting financieel overzicht deelprogramma dienstverlening

Lasten

Het verschil wordt verklaard doordat er enerzijds in het jaar 2019 verkiezingen waren en in 2020 niet (in 2019 was er een budget van € 0,1 miljoen voor Europese verkiezingen). Anderzijds worden er minder kosten gemaakt door de zogenaamde reisdocumentendip (veroorzaakt door het verlengen van de geldigheidsduur van reisdocumenten).

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?

Uitwerkingsplan nota vastgoed:

Als vervolg op de nota vastgoed 2015-2019 wordt een uitwerkingsplan opgesteld en ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden.

In het uitwerkingsplan staan twee belangrijke speerpunten.

- Zo willen we de vastgoedadministratie verder ontwikkelen. Dit is nodig om beter te kunnen sturen op de kosten en de maatschappelijke opbrengsten.
- Het tweede belangrijke speerpunt is het gemeentelijk vastgoed verduurzamen. Zodat dit vastgoed gereed wordt gemaakt voor de toekomst. Door het vastgoed te verduurzamen geven wij tevens het goede voorbeeld aan inwoners.

Wijziging BTW-vrijstelling sport:

Zoals ook bij het deelprogramma Onderwijs, Sport en Cultuur is aangegeven, wordt onderzocht wat de consequenties zijn van de wijziging van de BTW-vrijstelling met betrekking tot sportaccommodaties. Op basis van dit onderzoek wordt bekeken of er voor het beheer van de gemeentelijke gymzalen en sporthallen maatregelen genomen moeten worden.

Overzicht baten en lasten

Vastgoed (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Vershil
Lasten	5.396	4.869	4.523	346
Baten	1.212	1.767	1.703	-64
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	4.184	3.102	2.820	282
Toevoeging reserves	37	135	-	135
Onttrekking reserves	116	-	250	250
Baten en lasten na mutatie reserves	4.105	3.237	2.570	667

Toelichting financieel overzicht deelprogramma vastgoed

Lasten

Het verschil wordt enerzijds veroorzaakt doordat de rentelasten op geactiveerde vastgoedobjecten is gedaald met € 0,25 miljoen door een daling van het renteomslag percentage (zie ook paragraaf financiering). Daarnaast zijn de afschrijvingslasten met € 0,15 miljoen gedaald, vooral omdat sporthal de Scheg in 2019 volledig is afgeschreven.

Baten

Verschillen aan de batenkant worden veroorzaakt door verschillende panden die verkocht zijn in 2019 en 2020.

Mutatie reserves

De mutaties van de egalisatiereserve onderhoud gemeentelijke gebouwen worden bepaald op basis van de gemiddelde onderhoudslasten over een periode van 5 jaar. Dit betekent dat de mutaties per jaar kunnen fluctueren. Momenteel wordt gewerkt aan een actualisatie van de onderhoudsplannen gemeentelijke gebouwen voor 2020 en volgende jaren. Eventuele budgettaire effecten daarvan zullen in de eerste TURAP 2020 worden opgenomen.

Indicatoren

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?

Bijstellen beleid financieel gezond

Een mogelijke verkoop van Eneco in 2020 heeft grote invloed op de wijze waarop we tegen financieel gezond aankijken. In 2008 leende de gemeente Uithoorn geen geld. Na die tijd zijn grote investeringen gedaan in wegen vanwege de omlegging van de N201, de brede school en het Dorpscentrum. Bij elkaar liep de schuld in korte tijd op tot boven de € 60 miljoen met relatief hoge rentelasten tot gevolg. Na de verkoop van Eneco zal de schuld en de rentelasten verder kunnen afnemen. We vinden het van belang om verder vooruit te kijken zodat we bestand zijn tegen nieuwe ontwikkelingen. In samenhang daarmee willen we de standaard voor het weerstandsvermogen opnieuw bezien.

Verkoop Eneco

In 2017 heeft Uithoorn een principebesluit genomen om het aandelenbezit in Eneco te verkopen. Samen met de andere verkopende zijn we nauw bij dit proces betrokken. Ook denken we na over de financiële consequenties van de verkoop. Niet alleen ontvangt de gemeente bij verkoop een aanzienlijk bedrag, maar tegelijk vallen de dividendinkomsten weg.

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. In de raadsvergadering van juni 2018 is de auditcommissie ingesteld. Een van de taken van de auditcommissie is het adviseren over de leesbaarheid van de P&C-documenten. De auditcommissie heeft de wens geuit om de P&C-documenten toegankelijker maken en het inzicht vergroten. Dit jaar voegen we per deelprogramma een aantal indicatoren toe die we in overleg met de auditcommissie hebben geselecteerd. Verder kijken we naar de mogelijkheden om P&C producten beter inzichtelijk te maken, bijvoorbeeld door het verder ontwikkelen van de infographic.

Precariobelasting op kabels en leidingen

Precariobelasting wordt geheven voor het hebben of houden van zaken op, boven of onder gemeentegrond. Vanaf 1 juli 2016 is precariobelasting opgelegd aan nutsbedrijven voor kabels en leidingen. De precario gelden van € 1,5 miljoen per jaar worden toegevoegd aan de algemene risicoreserve ter versterking van de vermogenspositie. Er wordt veel geprocedeerd over de precariobelasting op kabels en leidingen. We houden er rekening mee dat we hier veel aandacht aan moeten besteden.

Overzicht baten en lasten

Financiën

Financiën (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Verschil
Lasten	114	103	147	-44
Baten	3.467	3.736	3.760	24
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-3.354	-3.632	-3.614	-18
Toevoeging reserves	1.500	1.685	1.500	185
Onttrekking reserves	897	186	17	-169
Baten en lasten na mutatie reserves	-2.751	-2.134	-2.131	-3

Toelichting financieel overzicht financiën

Lasten / Baten

De verschillen in de lasten en baten zijn < € 0,1 miljoen en worden derhalve niet toegelicht.

Mutaties reserves

In het jaar 2019 is de frictiereserve opgeheven waarbij het saldo (€ 0,05 miljoen) is vrijgevallen. De overige afwijkingen in 2019 betreffen de budgetegaliseringsreserve (budgetoverhevelingen).

Grondexploitaties

Grondexploitatie (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Verschil
Lasten	11.083	18.469	2.156	16.313
Baten	10.463	17.652	1.749	-15.903
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	620	817	408	409
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	105	-	-105
Baten en lasten na mutatie reserves	620	712	408	304

Toelichting financieel overzicht grondexploitaties

Lasten / Baten

Het niveau van de lasten en baten is in 2019 beduidend hoger dan in 2020. Dit wordt veroorzaakt doordat in 2019 en 2020 een aantal grote grondexploitaties worden afgesloten. Het verschil in saldo op dit deelprogramma wordt voornamelijk veroorzaakt door het wegvallen van de dotatie verliesvoorziening. Deze dotatie betreft de begrote oprenting van de verliesvoorziening. Vanwege het afsluiten van grondexploitatie Dorpscentrum is deze dotatie niet meer nodig.

Mutaties reserves

De onttrekking in 2019 betreft de reserve Vinckebuurt. Tegenover deze onttrekking staan de kosten die voor dit project in 2019 zijn begroot.

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Vershil
Lasten	461	-350	-66	-284
Baten	48.070	49.738	50.269	531
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-47.609	-50.089	-50.334	245
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Baten en lasten na mutatie reserves	-47.609	-50.089	-50.334	245

Toelichting financieel overzicht algemene dekkingsmiddelen

Lasten

De negatieve lastenbegroting wordt veroorzaakt door de wijze waarop de renteomslag conform het BBV moet worden begroot. Het verschil tussen 2019 en 2020 wordt voornamelijk veroorzaakt door een groter verschil tussen de daadwerkelijke betaalde rente en de doorberekende of omgeslagen rente.

Baten				
Algemene Uitkering	36.269	38.166	39.180	1.014
Dividend	742	917	917	0
Lokale heffingen	8.774	9.015	9.125	110
Overige dekkingsmiddelen	28	0	0	0
Saldo financieringsfunctie	2.258	1.639	1.046	593

De hogere baten wordt veroorzaakt door enerzijds meer opbrengsten OZB (€ 0,1 miljoen) en een hogere algemene uitkering (€ 1,0 miljoen) en anderzijds door lagere bespaarde rente van € 0,6 miljoen. Deze lagere rente op reserves en voorzieningen is een gevolg van de lagere renteomslag (zie ook paragraaf financiering) en het wegvallen van het grootste deel van de verliesvoorziening grondexploitatie wegens het afsluiten van Dorpscentrum.

Onvoorzien

Onvoorzien (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Vershil
Lasten	-	13	58	-45

Toelichting financieel overzicht onvoorzien

Lasten

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

Overhead

Overhead (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Verschil
Lasten	9.194	8.967	9.097	-130
Baten	2	16	4	-12
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	9.191	8.951	9.094	-142

Toelichting financieel overzicht overhead

Lasten

De hogere lasten in 2020 worden voornamelijk veroorzaakt door meer planmatig onderhoud voor het gemeentehuis (€ 0,23 miljoen) en door een hogere bijdrage aan DUO + (€ 0,075 miljoen). Hier tegenover staat een lagere doorbelasting van overhead aan de grondexploitaties in 2019 (€ 0,1 miljoen). De overige verschillen betreffen kleine bedragen.

Baten

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

Vennootschapsbelasting

Vennootschapsbelasting (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Verschil
Lasten	-	350	-	350
Baten	-	-	-	-
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-	350	-	350







Toelichting financieel overzicht vennootschapsbelasting

Lasten

In 2019 wordt rekening gehouden met belastingaanslag VPB (m.b.t. grondexploitaties) over het jaar 2016. Voor 2020 en verder wordt er nog geen rekening gehouden met VPB.

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

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.

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)	Opbrengsten 2020	Dekkings- percentage	gebonden - niet gebonden
OZB	7.359	n.v.t.	niet gebonden
Afvalstoffenheffing	3.541	100%	gebonden
Rioolheffing	3.672	100%	gebonden
<i>Overige belastingen:</i>			
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	336	100%	gebonden
<i>Algemene rechtenverordening</i>			
Algemene rechtenverordening		85%	gebonden
Titel 1 / burgerzaken	533		
Titel 2 / omgevingsvergunning	966		
Titel 3 / overige rechten	65		

Onroerende zaakbelasting

Voor het belastingjaar 2020 geldt de WOZ-waarde naar de peildatum 1 januari 2019. 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 2020 woningen eigenaren stijgt ten opzichte van 2019 met 1,6%.

Rekening houdend met een woning met een gemiddelde waarde van € 285.000 (peildatum 2019) betekent dit dat de OZB woning eigenaren met gemiddeld afgerond € 5 per jaar stijgt.

Berekenen tarief	Tarief 2019	Waarde ontwikkeling	Indexering	Tarief 2020
Woningen eigenaren	0,1093%	p.m.	1,6%	0,1110%
Niet-woningen eigenaren	0,2581%	p.m.	1,6%	0,2622%
Niet-woningen gebruikers	0,1988%	p.m.	1,6%	0,2020%

Onderstaand treft u ter vergelijking de OZB-tarieven en de gemiddelde aanslag voor een woningeigenaar aan van de omliggende gemeenten in 2019 op basis van COELO (Atlas van de Lokale Lasten 2019, gegevens gemeenten 2018).

Gemeenten	Woningen Tarief Eigenaar	Niet Woningen Gemiddelde Aanslag	Tarief Eigenaar	Tarief Gebruiker
Diemen	0,0879%	€ 240	0,2606%	0,2476%
Amstelveen	0,0702%	€ 270	0,2571%	0,2070%
Ouder-Amstel	0,0693%	€ 282	0,2477%	0,2145%
Haarlemmermeer	0,0952%	€ 285	0,2938%	0,2555%
Uithoorn	0,1093%	€ 311	0,2581%	0,1988%
De Ronde Venen	0,0903%	€ 315	0,1544%	0,0957%
Kaag en Braassem	0,1163%	€ 332	0,1651%	0,1467%
Aalsmeer	0,1177%	€ 390	0,2155%	0,1880%
Nieuwkoop	0,1340%	€ 404	0,3161%	0,2491%
Gemiddeld omliggende gemeenten		€ 314		

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de gemiddelde OZB-aanslag in 2019 in Uithoorn ten opzichte van het gemiddelde van omliggende gemeenten iets lager is. De landelijk gemiddelde OZB-aanslag bedraagt over 2019 € 308.

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.

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	3.094
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	576
Netto kosten taakveld	2.518
Toe te rekenen directe kosten (uren)	337
Overhead	263
BTW	423
Totale kosten	3.541
Opbrengst heffingen	3.541
Dekkingspercentage	100%

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	3.094
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	576
Netto kosten taakveld	2.518
Toe te rekenen directe kosten (uren)	337
Overhead	263
BTW	423
Totale kosten	3.541
Opbrengst heffingen	3.541
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	3.251
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	136
Netto kosten taakveld	3.115
Toe te rekenen directe kosten (uren)	196
Overhead	153
BTW	208
Totale kosten	3.672
Opbrengst heffingen	3.672
Dekkingspercentage	100%

Overzicht woonlasten 2019 ter vergelijking met omliggende gemeenten

Onderstaand ter vergelijking, de woonlasten van de omliggende gemeenten in 2019 op basis van Coelo (Atlas van de Lokale Lasten 2019, gegevens gemeenten 2019) voor een woningeigenaar en op basis van een meerpersoonshuishouden.

Gemeenten	OZB 2019	Afvalstoffen heffing 2019 [1]	Rioolheffing 2019		Totale woonlasten
Amstelveen	€ 270	€ 246	€ 204	[2]	€ 720
De Ronde Venen	€ 315	€ 224	€ 210	[2]	€ 749
Diemen	€ 240	€ 337	€ 206	[2]	€ 783
Uithoorn	€ 311	€ 264	€ 244	[2]	€ 819
Ouder-Amstel	€ 282	€ 257	€ 284	[2]	€ 823
Haarlemmermeer	€ 285	€ 320	€ 231	[2]	€ 836
Aalsmeer	€ 390	€ 276	€ 174	[2]	€ 840
Kaag en Braassem	€ 332	€ 280	€ 272	[2]	€ 884
Nieuwkoop	€ 404	€ 303	€ 207	[1]	€ 914
Gemiddeld omliggende gemeenten	€ 314	€ 279	€ 226		€ 819

1. Gemeenten hanteren voor de afvalstoffenheffing verschillende heffingsmaatstaven zoals bijvoorbeeld differentiatie naar de maat van de afvalbak, aantal inschrijvingen in GBA of aantal aangeboden kilo's. Uithoorn heeft qua tarief geen onderscheid in één- of meerpersoonshuishoudens.
2. Heffing van de eigenaar.

Woonforensenbelasting

Deze belasting kan worden geheven van natuurlijke personen die, zonder in de gemeente hoofdverblijf te hebben, er gedurende het belastingjaar voor zichzelf of hun gezin een gemeubileerde woning beschikbaar houden. Deze belasting is gedeeltelijk een profijtbelasting. Dit houdt in dat een vergoeding wordt gevraagd aan personen, die niet als inwoner van de gemeente kunnen worden aangemerkt, maar die wel profiteren van de voorzieningen die door de gemeente worden geboden. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 223 Gemeentewet en de verordening woonforensenbelasting. De tarieven voor de woonforensenbelasting worden geïndexeerd conform het prijsindexcijfer van 1,6%.

Hondenbelasting

Hondenbelasting wordt geheven over het houden van één of meer honden in de gemeente. Met ingang van 2012 is de tariefdifferentiatie vervallen en geldt slechts één tarief per hond. Voor het houden van honden in kennels geldt een separaat tarief. Er bestaat geen relatie met voorzieningen en overlastbestrijding. Hondenbelasting is een zuivere belasting waarvan de opbrengst ten goede komt aan de algemene middelen. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 226 Gemeentewet en de verordening hondenbelasting. De tarieven voor de hondenbelasting worden geïndexeerd conform het prijsindexcijfer van 1,6%.

Toeristenbelasting

Met ingang van 2018 wordt voorgesteld om toeristenbelasting te heffen. De belastingplicht luidt: ter zake van het houden van verblijf met overnachten binnen de gemeente tegen vergoeding in welke vorm dan ook door personen die niet als ingezetene met een adres in de gemeente zijn ingeschreven in de basisregistratie personen, wordt onder de naam 'toeristenbelasting' een directe belasting geheven. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 224 Gemeentewet. Het tarief voor de toeristenbelasting wordt geïndexeerd conform het prijsindexcijfer van 1,6%.

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.

Marktgelden

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

Berekening kostendekkendheid marktgelden	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	8
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	3
Netto kosten taakveld	5
Toe te rekenen directe kosten (uren)	5
Overhead	4
BTW	0
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	128
Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen	0
Netto kosten taakveld	128
Toe te rekenen directe kosten (uren)	117
Overhead	91
BTW	0
Totale kosten	336
Opbrengst heffingen	336
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	190
Toe te rekenen directe kosten (uren)	384
Overhead	238
BTW	22
Totale kosten	834
Opbrengst heffingen	533
Dekkingspercentage	64%

Berekening kostendekkendheid van de leges Titel 2	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	349
Toe te rekenen directe kosten (uren)	307
Overhead	190
BTW	38
Totale kosten	884
Opbrengst heffingen	966
Dekkingspercentage	109%

Berekening kostendekkendheid van de leges Titel 3	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	8
Toe te rekenen directe kosten (uren)	63
Overhead	39
BTW	2
Totale kosten	112
Opbrengst heffingen	65
Dekkingspercentage	58%

Berekening kostendekkendheid van de totale legesverordening	(bedragen x 1000)
Kosten taakvelden, exclusief uren	547
Toe te rekenen directe kosten (uren)	754
Overhead	467
BTW	62
Totale kosten	1.830
Opbrengst heffingen	1.564
Dekkingspercentage	85%

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.

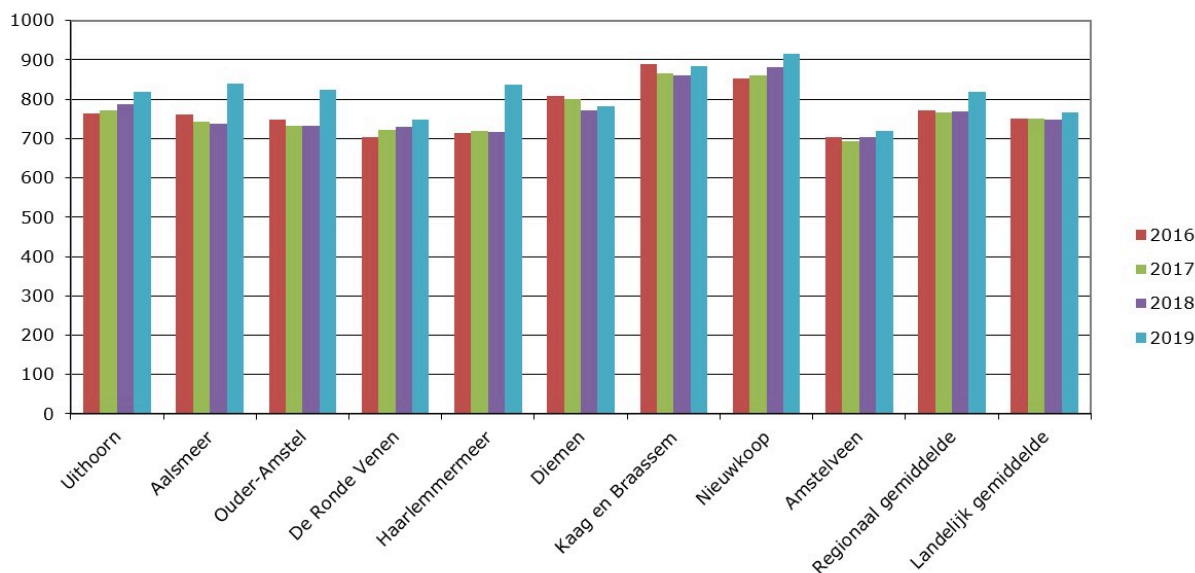
Rekening houdend met een woning met een gemiddelde waarde van € 285.000 betekent dit dat de OZB voor woning eigenaren met gemiddeld afgerond € 5 stijgt. Dit betekent in 2020 een procentuele stijging van 1,6% ten opzichte van 2019. Voor de jaren 2021 en verder is er geen aanpassing van het OZB-tarief 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	2019	2020	Mutatie absoluut	Mutatie relatief
OZB eigenaar woning	€ 311	€ 316	€ 5	1,6%
Afvalstoffenheffing	€ 264	€ 264	€ 0	0,0%
Rioolheffing	€ 244	€ 244	€ 0	0,0%
Totale woonlasten	€ 819	€ 824	€ 5	0,6%

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.

bruto woonlasten per meerspersoonshuishouden per gemeente



Bron: COELO - Atlas van de Lokale Lasten 2019.

Prestatie- en kerngegevens

Onderstaand zijn enkele kerngegevens weergegeven.

Kerngegevens	Werkelijk 2018	Geraamd 2019	Geraamd 2020
WOZ			
WOZ-objecten	15.311	15.500	15.500
WOZ-bezwaarschriften (objecten)	199	240	240
WOZ-(hoger)beroepschriften	3	3	3
Invorderingen			
Aantal afgegeven incasso's	9.026	9.100	9.100
Aantal aanmaningen	1.167	1.200	1.200
Aantal dwangbevelen	407	450	450
Kwijtschelding			
Automatische kwijtschelding	392	400	400
Verleend op verzoek	230	250	250
Afgewezen	62	100	100
Bedrag kwijtschelding	135.230	145.000	145.000

4.2 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

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

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

Openbare ruimte

Kaders

In het Kwaliteitsplan Openbare Ruimte (KOR) staat op welk ambitieniveau de openbare ruimte aangelegd moet worden (bij herinrichting of nieuwe inrichtingsprojecten) en op welk beeldkwaliteitsniveau het dagelijks onderhoud wordt uitgevoerd. Beeldkwaliteit is gedifferentieerd, en op sommige aspecten en gebieden, teruggebracht van B niveau naar minimaal niveau C: een 'sobere kwaliteit' en 'matig tot slechte functionaliteit' van de openbare ruimte. C-kwaliteit geldt voor klinkerverharding in woonwijken, verkeer- en straatnaamborden en gedeeltelijk voor het openbaar groen. In 2019 is het Kwaliteitsplan doorontwikkeld naar een 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 2020 af te ronden beheerplannen worden aan de hand van effectgestuurd beheer opgesteld zodat transparant is welke locaties als eerste aanpak 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. Deze wordt jaarlijks bijgesteld aan de hand van ontwikkelingen in het veld en aangepast ambities zoals het IBOR.

Onderstaand een overzicht van de wettelijke- en beleidskaders:

Objecten	Wettelijk kader	Beleidskader	
		KOR/IBOR	Overig
Groen	Wet Natuurbescherming	x	Bomenbeleidsplan Bedrijfsplan begraafplaats Hondenbeleid
Wegen	Wegenwet		
Civiele Kunstwerken en beschoeiing	Wegenwet, NEN 2767-4	x	
Beeldende Kunstwerken			Cultuurnota
Straatmeubilair		x	
Ondergrondse containers		x	Beleidsregels voor locatieplannen van ondergrondse containers
Verkeersborden	WVV RVV BABW	x	Richtlijnen CROW
Speeltoestellen	Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen		Speelbeleidsplan 2008-2012
Openbare verlichting	WVV	x	Beleidsplan Openbare verlichting Richtlijnen AgentschapNL Richtlijnen NSW
Verkeersregelinstallaties	WVV RVV BABW	x	Richtlijnen CROW
Kabels en leidingen	INSPIRE WION APV Telecommunicatiewet		Handboek Kabels en Leidingen Uithoorn 2018
Watergangen	Waterwet	x	Stedelijk waterplan Beheerplan oppervlakte water 2019-2028 Keur AGV

Onderhoud

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)	2020	2021	2022	2023
Groen	1.335	1.357	1.376	1.376
Wegen	1.047	1.064	1.081	1.081
Civiele Kunstwerken	36	36	36	36
Beeldende Kunstwerken	4	4	4	4
Straatmeubilair	89	89	89	89
Speelplekken	108	108	109	109
Openbare Verlichting	271	274	274	274
Watergangen	33	33	33	33
Verkeersregelinstallaties	81	81	81	81
Totaal	3.004	3.045	3.082	3.082

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 en offertes voor alle assets concreet gemaakt. In 2019 is gestart met het opstellen van de nieuwe beheerplannen voor Wegen, Groen, Civiele kunstwerken, Watergangen, Spelen, Begraafplaats en Openbare Verlichting en Verkeersregelininstallaties 2020-2029. Deze worden naar verwachting begin 2020 afgerond. Voor de periode na 2023 zijn de ramingen minder exact, omdat deze gebaseerd zijn op landelijke eenheidsprijzen, gemiddeldes, kengetallen en aannames.

In 2020 zijn er grote uitgaven geraamd voor :

- groot onderhoud van een aantal wegen met elementenverharding in de woonwijken en aan asfalt op de doorgaande wegen,
- het vervangen van de verkeersregelininstallatie Zijdelweg / Prinses Christinalaan en Zijdelweg / Maximalaan 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.

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 2020 bijgesteld worden als de nieuwe beheerplannen opgesteld zijn met de ambities vanuit het IBOR.

In 2020 gaan we onder anderen met deze integrale projecten aan de slag:

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 worden geïnformeerd en waar mogelijk betrokken bij keuzemogelijkheden in de voorbereidingen.

Fresialaan



Uit de rioolinspectie bleek dat deze toe is aan vervanging. Ook de overige assets zoals de verharding, groen en verlichting zijn ook toe aan vervanging doordat ze verouderd zijn. De bewoners worden geïnformeerd en waar mogelijk betrokken bij keuzemogelijkheden. De openbare ruimte wordt klimaatadaptief en water robuust ingericht. De oude verlichting wordt vervangen door LED verlichting.

Glanskopmees



Uit de inspectie is gebleken dat de Glanskopmees aan onderhoud toe is. De straat voldoet niet meer aan de gestelde eisen en er zijn veel kuilen en rijsporen. Ook is het straatwerk door het inklinken van de veen-ondergrond gezakt. Het bestratingsmateriaal zelf is aan het einde van zijn technische levensduur. Door de verzakkingen is het riool meegezakt. Daarom moet ook het hoofdriool worden opgehaald. Door de noodzakelijke werkzaamheden is het niet mogelijk om het aanwezige openbaar groen te handhaven. Het wordt een integraal project, waarbij ook de verlichting en de ondergrondse containers worden meegenomen. De bewoners worden geïnformeerd en waar mogelijk betrokken bij keuzemogelijkheden.

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

Planmatig onderhoud (bedragen x € 1.000)	2020	2021	2022	2023
Groen	440	606	480	410
Wegen	1.796	1.673	1.313	805
Civiele Kunstwerken	58	36	25	34
Beeldende Kunstwerken	0	0	0	0
Straatmeubilair	0	0	0	0
Speelplekken	5	15	23	26
Openbare Verlichting	136	41	267	60
Watergangen	107	338	302	74
Verkeersregelininstallaties	0	18	17	17
Totaal	2.542	2.727	2.427	1.426

Investerings openbare ruimte (bedragen x € 1.000)	2020	2021	2022	2023
Civiele kunstwerken	114	15	176	527
Verkeersregelinstallatie (automaat)	88	0	0	0
Verkeersregelinstallatie (buitenwerk)	144	0	0	0
Speelvoorzieningen	73	63	28	46
Totaal	419	78	204	573

Riolering

Kaders

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

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)	2020	2021	2022	2023
Onderhoud	594	601	611	611

Planmatig onderhoud

Ook riolering wordt beheerd op basis van Asset management. 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.

Investerings riolering (bedragen x € 1.000)	2020	2021	2022	2023
Vervangen en renoveren van riolering	3.244	3.845	3.818	3.433

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 geschiedt 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)

Categorie	Dagelijks onderhoud				Planmatig onderhoud				Totaal			
	2020	2021	2022	2023	2020	2021	2022	2023	2020	2021	2022	2023
1 Behouden	289	303	288	299	303	245	386	162	592	548	674	461
2 Onderzoek	141	120	115	137	153	58	14	22	294	178	129	159
3 Afstoten	11	11	11	11	22	50	1	8	33	61	12	19
	442	434	414	448	479	353	401	192	921	787	815	640

Investerings (bedragen x € 1.000)	2020	2021	2022	2023
Thamerdal, breedtesport	1.732	100	-	-
Zijdelwaard, breedtesport	6.919	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 ten behoeve van 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 (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 2020 nieuw opgestelde beheerplannen per asset voor de openbare ruimte wordt dit planmatig onderhoud gedekt. Mogelijk veranderd de gemeentelijke bijdrage voor het dagelijks onderhoud aan velden, complexen en openbare ruimte.

Exploitatie Sportparken (bedragen x € 1.000)	2020	2021	2022	2023
Sportpark De Kwakel	21	21	21	21
Sportpark Noorddammerweg	44	44	44	44
Sportpark De Randhoorn	48	48	48	48
Sportpark Biezenwaard	5	5	5	5
Totaal	119	119	119	119

Investerings sport (bedragen x € 1.000)	2020	2021	2022	2023
Investerings sport	36	200	391	0
Totaal	36	200	391	0

4.3 Paragraaf financiering

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

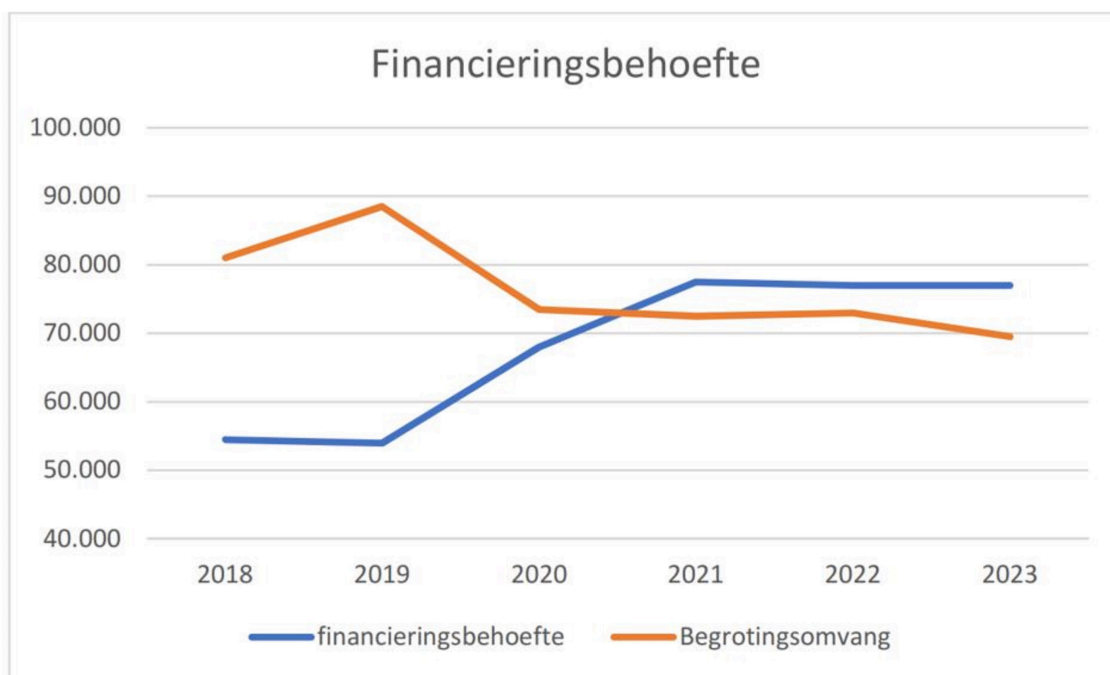
Treasury

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

Voor het bepalen van de financieringsbehoefte gaan we uit van de meerjaren financierings- en investeringsprognose. De financieringsbehoefte neemt op grond van deze prognose na 2020 toe door de nieuwe investeringen. Op basis van de langlopende leningen en het financieringstekort ontwikkelt de financieringsbehoefte zich de komende jaren als volgt.



We zien hier dat de financieringsbehoefte toeneemt terwijl de begrotingsomvang afneemt. In 2021 overtreft de netto schuld van de gemeente Uithoorn de jaarlijkse inkomsten. De schuldquote komt daardoor boven de norm van 100% die de raad heeft vastgesteld.

Het is mogelijk om binnen de huidige lokale norm te blijven, bijvoorbeeld door investeringen uit te stellen of door het eigen vermogen te versterken. We versterken het eigen vermogen onder andere door de heffing van precariobelasting op kabels en leidingen. Verder biedt de mogelijke verkoop van eigendommen, zoals de aandelen Eneco, een kans om het eigen vermogen te versterken, om zo binnen de lokale norm te blijven.

Administratieve organisatie en interne controle

Alle relevante processen met betrekking tot de treasurywerkzaamheden zijn beschreven en vastgesteld. Als gevolg van het schatkistbankieren zal het treasurystatuut aangepast worden.

Externe ontwikkelingen

Renteontwikkeling

De rente op de geldmarkt is historisch laag. Bij het aantrekken van korte termijn leningen (kasgeldlening) wordt nog steeds rente vergoed. De verwachting is dat op de langer termijn de rente stijgt, maar deze stijging is niet extreem. De rente op de kapitaalmarkt (kredieten langer dan een jaar) is evenals de rente op de geldmarkt laag. In 2020 zal daar waar noodzakelijk gekozen worden om langlopende geldleningen aan te trekken. Hierbij wordt uiteraard de ontwikkeling rond Eneco (zie hieronder) meegenomen worden. Met betrekking tot de geld- en kapitaalmarkt wordt, naast de eigen visie en waarneming, gebruik gemaakt van de adviezen van de sector banken en beleggers.

Precario op kabels en leidingen

De verwachte inkomsten uit Precario zijn meegenomen in deze begroting. Tot en met 2021 zijn jaarlijkse inkomsten te verwachten van € 1,5 mln. Met betrekking tot deze inkomsten willen we de nodige voorzichtigheid in acht nemen vanwege mogelijke bezwaren van netwerkbedrijven. Daarom worden de middelen opgenomen in de reserves tot er definitieve zekerheid is over de gelden. Daarmee worden stappen gezet om de financiële positie van Uithoorn te verbeteren. Doordat de gelden gereserveerd worden heeft deze post per saldo geen effect op het resultaat, maar wel op de liquiditeitspositie die mede daardoor stabiliseert.

Aandelenbezit Eneco

De mogelijke verkoop van het aandelenbezit van Eneco kan een grote verandering in het beeld geven. Uithoorn bezit 0,67% van de aandelen.

Risicobeheer

Renterisiconorm

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

Modelstaat B (bedragen x 1000) Variabelen renterisiconorm		2020	2021	2022	2023	2024
1	Renteherzieningen	0	0	0	0	0
2	Betaalde aflossingen vaste schuld	4.619	4.619	4.619	4.619	4.619
3	Renterisico op vaste schuld (1+2)	4.619	4.619	4.619	4.619	4.619
4a	Begrotingstotaal 2020	69.814	69.072	70.735	67.021	67.189
4b	Bij ministeriele regeling vastgesteld percentage	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%
4	Renterisiconorm	13.963	13.814	14.147	13.404	13.438
5a	Ruimte onder renterisiconorm (4-3)	9.344	9.195	9.528	8.785	8.819

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 voor 2020 8,5% over de omvang van de begroting. Door de lagere begrotingsomvang daalt ook de kasgeldlimiet. Voor 2020 is de kasgeldlimiet afgerond € 6 miljoen (8,5% x € 70 miljoen). Indien twee opeenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschreden wordt, merkt de toezichthouder dit aan als structureel. In dat geval verplicht de toezichthouder de gemeente maatregelen te treffen om de overschrijding teniet te doen.

De financieringsbehoefte wordt voor een deel gedekt door langlopende geldleningen. Daar waar mogelijk wordt kort geleend. Voor alsnog wordt niet verwacht dat de kasgeldlimiet wordt overschreden. Waar dit mogelijk het geval dreigt te worden overwogen 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 2020 en verder in beeld gebracht. Met ingang van 2018 is dit volgens het nieuwe BBV (Depla) een verplicht schema binnen de paragraaf Financiering.

Rentescema		2021	2022	2023	2024
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.893	1.778	1.663	1.549
b	-/- De externe rentebaten	81	86	92	74
	Saldo rentelasten en rentebaten	1.812	1.692	1.571	1.475
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	3	42	58	0
c2	-/- de rente projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden doorberekend	0	0	0	0

Renteschema		2021	2022	2023	2024
c3	De rentebaar van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0	0	0	0
	saldo	3	42	58	0
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	1.809	1.650	1.513	1.475
d1	Rente over eigen vermogen	813	813	813	813
d2	Rente over voorzieningen	122	122	122	122
	Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente	2.744	2.585	2.448	2.410
e	De aan de taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	2.829	3.140	3.284	3.233
f	Rente resultaat op het taakveld Treasury	-85	-555	-836	-823

4.4 Paragraaf bedrijfsvoering

Gemeenschappelijke Regeling Duo+

Bedrijfsvoering houdt alle activiteiten in die de gemeentelijke organisatie instaat 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. 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. De administratieve en overige beheersprocessen worden zo efficiënt en doelmatig mogelijk vormgegeven. Het uiteindelijk doel is een bedrijfsvoering met een hoge kwaliteit, een beperking van de kosten ('beter voor minder') en een verminderde kwetsbaarheid.

Dienstverleningsovereenkomst (DVO)

Om te kunnen sturen op de gewenste dienstverlening in relatie tot de bij te dragen kosten, zijn het afgelopen jaar de DVO's herijkt. Middels een groeiproces worden elk jaar de DVO's op basis van de ervaringen uit het voorgaande jaar verder uitgewerkt waarbij de prestaties transparanter en meer gekwantificeerd worden vormgegeven.

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 o.a. bij Duo+ zijn gesitueerd) en de rol die van ons verwacht wordt in het maatschappelijke veld, vragen om het verder professionaliseren van de Uithoornse ambtenaar en de ambtelijke organisatie. Denk aan de dienstverlening aan en de participatie van burgers en organisaties, de rol van Uithoorn in de regio (AM en MRA), de regie op het netwerk van instellingen en organisaties waar Uithoorn mee samenwerkt, het opgavegericht werken en het sturen op maatschappelijke effecten. Voor 2020 betekent dit dat met een ontwikkelprogramma de vaardigheden en competenties van onze medewerkers worden versterkt, zodat de organisatie gereed is voor toekomstige opgaven. Daarbij zal ook gekeken worden naar de uitkomsten van het bestuurskrachtonderzoek dat eind 2019 is uitgevoerd. De relevante conclusies zullen worden meegenomen in het ontwikkelprogramma.

Human Resource Management

Eigen formatie

De loonkosten voor de huidige vaste formatie zullen stijgen als gevolg van de cao-ontwikkelingen. De kostenstijging is in deze begroting verwerkt. Ook zal duidelijk worden wat de uitvoering van de strategie-, beleid- en regierol zal betekenen voor de omvang van onze formatie.

Medewerkers

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, zij beschikken over de (voor de toekomst) benodigde competenties en de juiste medewerker op de juiste plek zit. Dit kan zowel via interne als externe mobiliteit. We willen de medewerkers zich op hun talenten laten ontwikkelen. Bijkomend heeft dit een positief effect op het structurele ziekteverzuimpercentage. Het streven is dit onder de 4,0 % te houden.

Quotumwet

De wet is er om zoveel mogelijk mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt werk te laten vinden. De gemeente heeft als werkgever een verantwoordelijkheid om mensen in deze doelgroep in haar eigen organisatie werkzaam te laten zijn. Ook het komende jaar zal invulling gegeven worden om aan deze verplichting tegemoet te komen.

Wet normalisering rechtspositie ambtenaren

De belangrijkste gevolgen zijn dat de arbeidsrechtelijke (rechts)positie van ambtenaren gelijk wordt aan die van werknemers in het private bedrijfsleven, en dat er een nieuwe (gewijzigde) Ambtenarenwet komt. In 2020 zal dit verder worden uitgewerkt.

Arbeidsomstandigheden en Verzuim

De nog resterende aanbevelingen uit de Risico-inventarisatie en Evaluatie (RI&E) worden in 2020 uitgevoerd.

Financiën

Digitale P&C-documenten

In 2020 willen we de ontwikkeling van de Planning en Control (P&C) documenten doorzetten. We gebruiken een app om de P&C-documenten digitaal op te stellen. Dit moet eraan bijdragen dat de begroting, de rapportages en de jaarstukken transparanter en beter toegankelijk worden.

Digitalisering en optimalisering financiële administratie

Duo+ verzorgt de financiële administratie van de gemeente Uithoorn. De vier organisaties werken met één pakket met als doel om de kwetsbaarheid te verminderen en de kwaliteit te verhogen. Het verder verbeteren en digitaliseren van de processen van de financiële administratie vergt continu aandacht. Ook in 2020 zal hier aan gewerkt worden.

Juridische Zaken

In 2020 wordt invulling gegeven aan het ontsluiten van strategische stuurinformatie die op basis van de afhandeling in het kader van bezwaar en beroep, maar ook van klachten, kan worden gegenereerd.

Informatisering en automatisering (I en A)

Na een jaren waarin door de Duo+ organisatie de basis zoveel mogelijk op orde is gebracht en het belangrijkste deel van de kernapplicaties zijn vervangen, is het nu zaak onze aandacht te richten op het beheren en beheersen van de informatiestromen. In het licht van het steeds intensiever gebruik van (digitale) informatie, is de waarde van onze interne informatiestroom aan het groeien. Deze groei moet zorgvuldig begeleid worden om te zorgen dat ze betrouwbaar en juist blijft en daarnaast ook vindbaar en herleidbaar wordt opgeslagen conform de eisen die archivering daaraan stelt.

Verder is er voor de hardware een actieve vervangingsplanning conform de principes van het ideaalcomplex.

Interne Dienstverlening

De werkzaamheden worden in Duo+ verband nog verder geoptimaliseerd op facilitair gebied. In 2020 wordt invulling gegeven aan een effectieve gezamenlijke inkoop. Contracten die gezamenlijk worden afgesloten bieden mogelijkheden tot efficiency en kostenbesparing. In 2019 is gestart met verbreding van de inzet van de Servicedesk, in 2020 krijgt dit een vervolg zodat de Servicedesk in de lijn van een "KCC-gedachte" ingezet kan worden voor de totale bedrijfsvoering.

Rechtmatigheid

Op verschillende terreinen wordt systematisch de financiële organisatie en de bedrijfsvoering getoetst. Bij de jaarrekening beoordeelt de accountant niet alleen de juistheid en volledigheid maar kijkt ook of de mutaties in de administratie rechtmatig tot stand zijn gekomen. De accountant steunt hierbij op het geheel van interne controlemaatregelen.

Hiervoor wordt gewerkt met een intern controleplan voor zowel Duo+ als de gemeente. Het intern controle-plan wordt door het bestuur vastgesteld. Het doel van het interne controleplan is om de juistheid, rechtmatigheid en volledigheid van de in de administratie opgenomen gegevens te waarborgen en om na te gaan of Duo+ en de gemeente gehandeld hebben overeenkomstig de eigen en externe regelgeving. Het interne controleplan wordt afgestemd met de accountant van Uithoorn en Duo+ zelf.

De interne controles worden nu nog periodiek gehouden maar we streven ernaar om de controles een meer permanent karakter te geven en deze in te bedden in de processen. Dit geldt ook voor de omvangrijkere processen die nu nog getoetst worden door de concerncontroller. Voorbeelden hiervan zijn de subsidieverlening, inkoop en aanbesteding alsmede de grondexploitaties.

De rechtmatigheidscontroles worden zo veel als mogelijk door de proceseigenaren zelf uitgevoerd. Door het inregelen van de interne controles in de processen kunnen fouten en/of onrechtmatigheden veel eerder ontdekt en gecorrigeerd worden. De interne controles die de proceseigenaren uitvoeren worden getoetst door de medewerkers van de verbijzonderde interne controles (het VIC-team). Naar aanleiding van de managementletter (tussentijdse controle) en de jaarlijkse accountantscontrole worden elk jaar verbeteringen doorgevoerd in de (financiële) processen die nog niet als voldoende uit de controle naar voren gekomen zijn.

Ontwikkeling personeelslasten/formatie

In de zomer van 2019 is er een nieuwe Cao voor de gemeenten afgesloten die loopt van 1 januari 2019 tot en met 31 december 2020. De financiële gevolgen hiervan zijn in deze begroting verwerkt.

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

Organisatie (bedragen x € 1.000)	Afdeling	Type lasten	Fte's	2020	2021	2022	2023
Bestuurlijke organisatie	Raad	-	21,00	297	297	297	297
	Burgemeester	-	1,00	149	149	149	149
	Wethouders	-	3,00	310	310	310	310
	Griffie	-	1,89	177	179	179	179
Totaal bestuurlijke organisatie			26,89	933	935	935	935
Ambtelijke organisatie	Directie	Overhead	4,00	461	466	466	466
	Organiseren	Overhead	6,30	471	476	476	476
	Leven	Directe	24,99	2.035	2.055	2.055	2.055
	Wonen en Werken	Directe	11,83	1.024	1.033	1.033	1.033
	Grondbedrijf en vastgoed	Directe	10,22	796	803	803	803
Totaal ambtelijke organisatie			57,35	4.787	4.833	4.833	4.833
Totaal			84,24	5.720	5.768	5.768	5.768

Overhead

Om de raad meer inzicht te geven in de totale kosten van overhead is in de hiernavolgende tabel de kosten van de overhead in beeld gebracht.

Soort kosten (bedragen x € 1.000)	Specificatie	2020	2021	2022	2023
Bedrijfsvoering algemeen					
Bijdrage gemeenschappelijke regeling	Duo+	7.602	7.577	7.577	7.577
Bijdrage gemeenschappelijke regeling	Inkoopbureau stichting Rijk	146	149	153	157
Salariskosten		968	963	963	963
Bedrijfsvoering Huisvesting					
Gemeentehuis		747	522	711	635
Gemeentewerf		128	126	106	98
Totaal overhead		9.591	9.338	9.511	9.431

Uit de tabel blijkt dat de overheadkosten stijgen. Dit wordt voor een aanzienlijk deel veroorzaakt door de stijging van de salariskosten als gevolg van het CAO-akkoord voor gemeentebestuurders, dat in de zomer van 2019 is overeengekomen. Dit geldt ook voor de personeelslasten van Duo+ en daarmee de bijdrage aan Duo+. Daarnaast is de bijdrage aan stichting Rijk vanaf 2020 gestegen. Verder is onder "Bedrijfsvoering Huisvesting" te zien dat in 2021 de kosten voor het gemeentehuis incidenteel toenemen. De stijging is het gevolg van geplande groot onderhoud aan en in het gemeentehuis.

Directe personeelslasten (bedragen x € 1.000)	2020	2021	2022	2023
Directe P-lasten in de bijdrage aan Duo+	7.602	7.577	7.577	7.577
Directe P-lasten in salarisbegroting van de gemeente	4.526	4.565	4.565	4.565
Totaal Directe personeelslasten	12.128	12.142	12.142	12.142

Indicatoren

Omschrijving	Jaarstukken 2018	2020
Arbeidsverzuim (%)	4,90%	4%
Personeelsverloop (%)	nb	7%
Aantal vacatures * (% v/d formatie)	7%	3%
Doorlooptijd te betalen facturen in dagen	32	30
Overhead uitgedrukt in % van directe P-lasten	80%	79%
Aantal fte formatie per 1.000 inw. (verplicht)	2,52	1,9
Aantal fte bezetting per 1.000 inw. (verplicht)	2,28	1,7

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

4.5 Verbonden partijen

Algemeen

Wat zijn verbonden partijen?

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

Waarom zijn verbonden partijen relevant voor de raad?

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

Strategische Visie

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

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

Beleidskader

De gemeente participeert in zowel een aantal gemeenschappelijke regelingen als in een aantal andere samenwerkingsverbanden. De te behartigen belangen liggen vaak op het vlak van de efficiency en schaalvergroting (kostenbesparing), doelmatigheid (grotere slagkracht),

betere coördinatie en beïnvloeding van regionale processen. Het beleid voor (het aangaan van nieuwe) samenwerkingsverbanden en de sturing en beheersing van de verbonden partijen is vastgelegd in de nota Verbonden partijen. Hieronder wordt hier kort op ingegaan.

Nota Verbonden partijen

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

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

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:	
Per 1 juli 2016 is de nieuwe uitvoeringsorganisatie AM Match van start gegaan. Vanaf die datum werkt AM Match voor drie doelgroepen: bestaande Sociale werkvoorziening (Wsw), nieuw beschut en bijstandsgerechtigden met een verdien capaciteit tot 70% van het WML. De komende tijd wordt onderzoek gedaan naar de doorontwikkeling van de dienstverlening.	
<i>Doelgroep 70% verdien capaciteit</i>	
In 2020 bedragen de kosten voor training, plaatsing en begeleiding t.b.v. deze doelgroep €2.113.000,-. Hiervoor gaat AM match 208 kandidaten uit deze doelgroep trainen om hen voor te bereiden en te motiveren voor een plek op de arbeidsmarkt. De kosten voor Uithoorn bedragen naar schatting € 270.000. Daarnaast worden 50 nieuw beschut plekken gerealiseerd (waarvan 7 voor Uithoorn) en worden 192 personen met een participatiewet-uitkering met loonwaarde onder 70% Wml begeleid middels jobcoaching.	
<i>Wet sociale werkvoorziening</i>	
Het begrote resultaat voor de Wsw komt in de primaire begroting 2020 uit op een bedrag van € 196.000 tekort. Het negatieve resultaat kan gedekt worden uit het positieve resultaat dat in de jaarrekening 2017 hiervoor is gereserveerd.	
<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. Dit beeld geldt ook voor de jaren 2021 en verder.	
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 financiële gegevens:	Programmabegroting 2020 en tussenrapportage 2019-1, EV en VV o.b.v. Jaarstukken 2018

Gemeenschappelijke regeling AM Match			
Bijdrage 2019:		Als aandeel van de totale bijdrage op basis van aantallen SE WSW en Re-integratie (€ 1.389.000, inclusief inzet reserve herinvesteringsfonds))	
Bijdrage 2020:		als aandeel van de totale bijdrage op basis van aantallen SE WSW en Re-integratie (€ 1.463.000)	
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1 januari	€ 6.569.000	€ 2.322.000	
31 december	€ 5.376.000	€ 1.571.000	€ 0

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 financiële gegevens:		Concept begroting 2020	
Bijdrage 2019:		€ 29.200	
Bijdrage 2020:		€ 21.495	
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1 januari	€ 102.952	€ 0	
31 december	€ 102.952	€ 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

Gemeenschappelijke regeling Duo+			
Ontwikkelingen:			
De organisatie van Duo+ heeft stappen gezet in de verdere professionalisering middels het ingezette herijkingsproces. Ook in 2020 en verder wordt ingezet op verdere doorontwikkeling van de dienstverleningsovereenkomsten en waar mogelijk op verdere harmonisering van primaire processen. Het beleggen van interne controle in de processen heeft hoge prioriteit met als doel om bij een aantal processen over te stappen van gegevensgerichte controle naar procesgerichte controle. Ook de verdere doorontwikkeling van applicatiebeheer, gebruik van data, digitalisering en monitoring en sturing vanuit management dashboards wordt verder ingezet in 2020. Er wordt ingespeeld op een aantal nieuwe ontwikkelingen waaronder de Omgevingswet en de WNRA.			
Risico's:			
Financiële gegevens:			
Bron financiële gegevens:		Jaarstukken 2018	
Datum			
Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
Resultaat			
1 januari	€ 1.198.000	€ 4.565.000	
31 december	€ 1.198.000	€ 4.565.000	€ 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:			
Vanaf 1 januari 2017 is prestatiegerichte financiering ingevoerd. Voor de bekostiging op basis van geleverde prestaties en afgenomen producten zijn bij de invoering van de systematiek kengetallen opgebouwd en werkpakketten omschreven. Voor definitieve invoering van de Prestatiegerichte Financieringsmethodiek (PGF methodiek) is bestuurlijk vastgesteld dat gedurende twee jaar (2017-2018) de kengetallen in relatie tot het uniforme uitvoeringsniveau en de daaraan gerelateerde uren/kosten worden gevalideerd. Op 15 maart 2019 heeft het Algemeen Bestuur besloten tot definitieve invoering van de PGF methodiek.			
Inhoudelijke speerpunten/opgave in het Omgevingsdomein:			
<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:			
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.			
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).			
Financiële gegevens:			
Bron financiële gegevens:		Eindrapportage 2018 jaarverslag en -rekening en meerjarenbegroting 2020-2023	
Bijdrage 2019:		€ 253.000	
Bijdrage 2020:		€ 266.000	
Datum			
Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
Resultaat			
1 januari	€ 2.318.000	€ 17.018.000	

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied			
31 december	€ 2.267.000	€ 16.537.000	€ 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		
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:			
<ul style="list-style-type: none"> In 2020 wordt het nieuwe Basispakket Jeugdgezondheidszorg ingevoerd. in 2020 wordt de vierjaarlijkse gezondheidsmonitor uitgevoerd. in 2020 wordt op basis van landelijke ontwikkelingen het toezicht op gastouderopvang geïntensiveerd. 			
Risico's:			
<ul style="list-style-type: none"> In 2020 wordt het nieuwe Basispakket Jeugdgezondheidszorg ingevoerd. in 2020 wordt de vierjaarlijkse gezondheidsmonitor uitgevoerd. in 2020 wordt op basis van landelijke ontwikkelingen het toezicht op gastouderopvang geïntensiveerd. 			
Financiële gegevens:			
Bron financiële gegevens:	Programmabegroting 2020		
Bijdrage 2019:	€ 1.074.573		
Bijdrage 2020:	€ 1.119.626		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1 januari	€ 1.071.000	€ 0	
31 december	€ 1.056.000	€ 0	€ 0

Gemeenschappelijke regeling Openbaar lichaam GGD

Gemeenschappelijke regeling openbaar lichaam GGD	
Vestigingsplaats:	Amsterdam
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang:	Vertegenwoordiger(s) bestuur D.J. Zijlstra
Mate van sturing:	15,4% als aandeel gemeentelijke bijdrage

Gemeenschappelijke regeling openbaar lichaam GGD

Het openbaar belang wat behartigd wordt:

Zorgdragen voor de organisatie van een advies- en meldpunt Huiselijk Geweld en Kindermishandeling (Veilig Thuis) en uitvoering van bijhorende de wettelijke taken (artikel 4 van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015), alsmede uitvoering van de taken van het Centrum voor Seksueel Geweld, met als doel onder andere:

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

Relatie met het programma:

Samenleving, Maatschappelijke ontwikkeling

Ontwikkelingen:

De opdracht van Veilig Thuis is veranderd door de invoering van de Wet verbeterde Meldcode met ingang van 1 januari 2019. Naast de veranderende opdracht verandert ook de werkwijze van Veilig Thuis. De focus komt te liggen op acute en structurele onveiligheid. Alle andere (Multi)problematische leefsituaties zullen terug of doorgezet worden naar het lokale veld.

Veilig Thuis Amsterdam-Amstelland heeft de volgende speerpunten voor 2019 gesteld:

- Personeel (scholing zorg/nazorg, veiligheid)
- Eerder en beter in beeld (preventie/voorlichting, samenwerking lokale veld, BlijfGroep, samenwerking forensische geneeskunde)
- Stoppen en duurzaam oplossen (spoeddienst, MDA++, veiligheid en zorg strafbare kindermishandeling, samenwerking lokaal)
- Specifieke doelgroepen (complexe scheiding, seksueel misbruik, ouderenmishandeling, eengerelateerd geweld, vluchtelingen en statushouders)

Het Centrum Seksueel geweld heeft de volgende speerpunten voor 2019 gesteld:

- Toegankelijkheid minderjarigen vergroten
- Aanbod juridische ondersteuning verder uitbreiden
- Toetsen of zorgaanbod voldoende aansluit bij slachtoffers met cultuurspecifieke vragen/behoefte en of CSG bekend is binnen migrantengemeenschappen en organisaties die hun ondersteunen

Op 1 januari 2020 start 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 ondersteuningsprogramma'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 Uitering Vrouwen Opvang (DUVO). Deze bijdrage is bedoeld voor de aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling in Amsterdam en de regio. De Gemeente Amsterdam draagt jaarlijks een bedrag bij aan de Amstelland gemeenten vanuit de DUVO-middelen. Daarnaast draagt de Gemeente Amsterdam alle risico's en alle niet-begrote noodzakelijke activiteiten ten behoeve van de regio.

Financiële gegevens:

Bron financiële gegevens:

Jaarrekening 2018 en begroting 2020 (resultaat)

Bijdrage 2019: € 30.980

Bijdrage 2020:

Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1 januari	€ 423.533	€ 0	
31 december	€ 511.952	€ 0	€ 0

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		
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 financiële gegevens:	Raambegroting Gemeentebelastingen Amstelland 2020		
Bijdrage 2019:	€ 538.800		
Bijdrage 2020:	€ 600.900		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1 januari	€ 0	€ 0	
31 december	€ 0	€ 0	€ 0

Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam

Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam			
Vestigingsplaats:	Amsterdam		
Soort verbonden partij:	Publiekrechtelijk		
Bestuurlijk belang:	De Uithoornse vertegenwoordigers in de regio raad zijn de Raadsleden dhr. D.J. Noordanus en dhr. F. Hoekstra		
Mate van sturing:			
Het openbaar belang wat behartigd wordt:			
<ol style="list-style-type: none"> 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; 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.			

Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam			
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 financiële gegevens:			
Bijdrage 2020:			
Bijdrage 2021:			
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1 januari	€	€	
31 december	€	€	€

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. Heiligeers		
Mate van sturing:			
Het openbaar belang wat behartigd wordt:			
De colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten die behoren tot een regio als bedoeld in artikel 8 Wet Veiligheidsregio's treffen een gemeenschappelijke regeling, waarbij een openbaar lichaam wordt ingesteld met de naam: Veiligheidsregio. De Veiligheidsregio vervult taken op het gebied van brandweerzorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en de bestrijding en beheersing van crisis. Met als doel te voorkomen dat burgers in onveilige of zorgwekkende situaties terecht komen.			
Relatie met het programma:	Samenleving, Veiligheid		
Ontwikkelingen:			
Er worden in 2020 geen bijzondere ontwikkelingen verwacht met betrekking tot deze verbonden partij.			
Risico's:			
Ontvlechting van GHOR Zaanstreek Waterland krijgt definitief zijn beslag per 1-1-2020. De Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland heeft per 1 januari het convenant opgezegd waarin de Zaanstreek Waterland taken van de GHOR bij de GHOR Amsterdam Amstelland werden belegd. Dit was reeds bekend bij het opstellen van de begroting 2019/actualisatie 2018. Het op de inkomsten negatieve effect kon op de korte termijn deels met bezuinigingen worden opgevangen, maar voor een verantwoorde afbouw van activiteiten is meer tijd nodig. Bij de begroting van 2019 is besloten om deze inkomsterugval over meerdere jaren verspreid af te bouwen om verantwoord structurele extra bezuinigingen mogelijk te maken. De tijdelijke tekorten die dan zullen ontstaan kunnen worden opgevangen uit de Algemene reserve die in de loop van de jaren is opgebouwd.			
Financiële gegevens:			
Bron financiële gegevens:	Programmabegroting 2020		
Bijdrage 2019:	€ 1.263.000		
Bijdrage 2020:	€ 1.272.000		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1 januari	€ 29.085.000	€54.528.000	
31 december	€ 30.575.000	€ 52.324.000	€ 0

Vennootschappen en coöperaties

Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)

Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)			
Vestigingsplaats:	's-Gravenhage		
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk		
Bestuurlijk belang:	-		
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 financiële gegevens:	jaarverslag		
Bijdrage 2020:			
Bijdrage 2021:			
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1 januari	€ 4.991.000.000	€ 132.518.000.000	
31 december	€ 4.991.000.000	€ 132.518.000.000	n.n.b.

Eneco Groep N.V.

Eneco Groep N.V.			
Vestigingsplaats:	Rotterdam		
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk		
Bestuurlijk belang:	-		
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:			
Rechtsopvolger van Nutsbedrijf Amstelland NV. En Eneco Holding. Historisch aandeelhouderschap.			
Relatie met het programma:	Organiseren, Financiën		
Ontwikkelingen:			
Op 31 januari 2017 is Eneco Holding opgesplitst in Eneco Groep en Stedin Groep. Door de splitsing mogen de aandelen van Eneco Groep vrij verhandeld worden. In 2017 heeft Uithoorn een principebesluit genomen tot afbouw van het aandelenbezit in Eneco. Een definitief besluit volgt nadat er een definitief bod is.			
Risico's:			
Geen bijzonderheden			
Financiële gegevens:			
Bron financiële gegevens:	jaarverslag		
Bijdrage 2020:			
Bijdrage 2021:			
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1 januari	€ 2.939.000.000	€ 2.804.000.000	
31 december	€ 2.939.000.000	€ 2.804.000.000	n.n.b.

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 zijn twee wethouders vertegenwoordigd. Het is de bedoeling dat deze plaatsen worden ingenomen door bij de Uithoornse samenleving betrokken partijen.		
Het openbaar belang wat behartigd wordt:			
De Stichting heeft ten doel het verhogen van de kwaliteit van de Uithoornse samenleving en het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.			
Relatie met het programma:	Samenleving, Maatschappelijke ondersteuning		
Ontwikkelingen:			
Met de Stichting is een nieuwe samenwerkingsovereenkomst aangegaan op 1 juli 2019 voor de duur van 3 jaar.			
Risico's:			
Financiële gegevens:			
Bron financiële gegevens:	Jaarrekening 2018		
Bijdrage 2019:	€ 143.377		
Bijdrage 2020:	€ 145.852		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1 januari	€ 19.796	€ 0	
31 december	€ 64.362	€ 5.961	€ 44.566

Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel (SPUK)

Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel (SPUK)			
Vestigingsplaats:	Heemstede		
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk		
Bestuurlijk belang:			
Aandeel van de gemeente in de verbinden partij	Het college moet nog een besluit nemen over de gemeentelijke bijdrage in 2020. Tot en met 2019 heeft de gemeente jaarlijks € 20.000 bijgedragen. Eenzelfde bedrag wordt door de ondernemers uit het ondernemersfonds bijgedragen		
Het openbaar belang wat behartigd wordt:			
De stichting heeft als doel het promoten van de gemeente Uithoorn ter bevordering van de lokale en regionale beleving van Uithoorn en De Kwakel als een aantrekkelijke woon-, werk, leef- en verblijfsomgeving in de meest uitgebreide zin.			
Relatie met het programma:	Werken, ondernemen		
Ontwikkelingen:			
Het eigen vermogen van deze verbonden partij is in de afgelopen 3 jaar gegroeid van ruim € 30.000 naar ruim € 70.000. De financiële situatie van de stichting is gezond te noemen. In 2019 en 2020 worden in het kader van de viering van 200 jaar gemeente Uithoorn extra uitgaven verwacht die het eigen vermogen zullen laten afnemen.			
Risico's:			
Financiële gegevens:			
Bron financiële gegevens:	Jaarrekening 2018		
Bijdrage 2019:	€ 20.000		
Bijdrage 2020:			
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1 januari	€ 67.703	€ 5.457	

Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel (SPUK)			
31 december	€ 67.703	€ 5.457	€ 0

Stichting RIJK

Stichting RIJK			
Vestigingsplaats:	Uithoorn		
Soort verbonden partij:	Privaatrechtelijk		
Bestuurlijk belang:			
Mate van sturing:			
Het openbaar belang wat behartigd wordt:			
De stichting heeft als doel het promoten van de gemeente Uithoorn ter bevordering van de lokale en regionale beleving van Uithoorn en De Kwakel als een aantrekkelijke woon-, werk, leef- en verblijfsomgeving in de meest uitgebreide zin.			
Relatie met het programma:	Werken, Ondernemen		
Ontwikkelingen:			
Het eigen vermogen van deze verbonden partij is in de afgelopen 3 jaar gegroeid van ruim € 30.000 naar ruim € 70.000. De financiële situatie van de stichting is gezond te noemen. In 2019 en 2020 worden in het kader van de viering van 200 jaar gemeente Uithoorn extra uitgaven verwacht die het eigen vermogen zullen laten afnemen.			
Risico's:			
Financiële gegevens:			
Bron financiële gegevens:	Jaarrekening 2018		
Bijdrage 2019:	€ 143.377		
Bijdrage 2020:	€ 145.852		
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1 januari	€ 67.703	€ 5.457	
31 december	€ 67.703	€ 5.457	€ 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 in de meest uitgebreide zin.			
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. Voor 2018 is voor het eerst een werkplan en een begroting opgesteld, die worden vastgesteld in de regiegroep van de MRA. 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 vindt een evaluatie plaats van de MRA-samenwerking en stelt de MRA samen met het Rijk een verstedelijkingsstrategie op. Deze strategie zal een belangrijke onderlegger zijn voor de MIRT-afspraken (Meerjarenprogramma Infrastructuur Ruimte en Transport) en ook een bouwsteen vormen voor de Omgevingsagenda die in het kader van de Nationale Omgevingsvisie (NOVI) wordt opgesteld. Begin 2020 wordt de agenda 2.0 gelanceerd. De verwachting is dat de verstedelijkingsstrategie in het najaar van 2020 vastgesteld wordt.			
Risico's:			
Financiële gegevens:			
Bron financiële gegevens:			
Bijdrage 2019:			
Bijdrage 2020:			
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1 januari	-	-	-
31 december	-	-	-

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 financiële gegevens:			
Begroting 2019			
Bijdrage 2019:			
Bijdrage 2020:			

Omgevingsraad Schiphol (ORS)			
Datum	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Resultaat
1 januari	€ 442.241	€ 218.393	n.b.
31 december	n.b.	n.b.	n.b.

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 voornaamste beleidskeuze in de nota is een keuze tussen actief of passief/faciliterend grondbeleid. In de nota grondbeleid wordt gesproken van een passief grondbeleid, tenzij de situatie vraagt om een actieve grondpolitiek. In het geval er afgeweken wordt van het uitgangspunt om een passieve grondpolitiek te voeren wordt een separaat besluit genomen. In de nota staat aan welke voorwaarden een dergelijk voorstel moet voldoen.

De gemeente is voornemens om de nota grondbeleid in 2019 te evalueren en indien nodig te herzien.

Wettelijk kader

Het wettelijk kader voor het grondbeleid wordt onder meer bepaald door de Wet ruimtelijke ordening (Wro), het Besluit ruimtelijke ordening (Bro), het burgerlijk wetboek (BW), Wet voorkeursrecht gemeenten (Wvg) en de Ontheffingswet (Ow). 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).

Doordat het in een anterieure overeenkomst mogelijk is om maatwerk te leveren, zonder bepaalde beperkingen van de Wro en Bro, geeft de gemeente, zoals vastgelegd in de nota grondbeleid, de voorkeur aan het sluiten van anterieure overeenkomsten om de gemeentelijke kosten te verhalen. De vaststelling van een exploitatieplan ziet zij daarbij als een stok achter de deur.

Huidig grondbezit

De gemeente is eigenaar van veel gronden binnen Uithoorn. Het overgrote deel is bestemd voor en wordt gebruikt als openbare ruimte. De gemeente heeft echter ook gronden in eigendom, die zijn bedoeld voor het ontwikkelen en realiseren van een goed volkshuisvestingsbeleid (bijvoorbeeld gemeentelijke woningbouw Legmeer-West), ruimtelijk-, economisch-, natuur- (bijvoorbeeld de aanleg van de eco-zone in Legmeer-West), milieu- en verkeersbeleid (bijvoorbeeld omlegging N201, aanleg vrije busbaan). 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 (mannelijke 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 Vinckebuurt, Park Krayenhoff, 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	2,05%
Inflatie	3,75%
Opbrengstenstijging	0,00%
Disconteringsvoet	2,00%

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 wordt een voorziening gevormd. Op basis van de bij de jaarstukken geactualiseerde grondexploitatieberekeningen is een voorziening gevormd voor een bedrag van € 16,01 miljoen (peildatum 1-1-2019). Einde boekjaar 2019 wordt de grondexploitatie Dorpscentrum (resultaatneutraal) afgesloten. Dit betekent dat het grootste deel van deze verliesvoorziening zal worden afgeboekt tegen het verlies van deze grondexploitatie.

Voorts kan op basis van de jaarlijkse rapportage van de actualisatie van de BGE, besluitvorming plaatsvinden over eventuele (tussentijdse) winstnemingen dan wel van de besluiten tot het treffen van voorzieningen. De meest recente actualisatie van de BGE (prijspeildatum 1 januari 2019) is in het voorjaar 2019 vastgesteld.

Aangezien de grondexploitaties niet meer automatisch winstgevend of budgettair neutrale resultaten laten zien, is de noodzaak groter om niet alleen bij de jaarlijkse actualisatie maar ook tussentijds vaker de vinger aan de pols te houden. De voortgang van complexe

en risicovolle projecten worden daarom regelmatig in het college van burgemeester en wethouders besproken en indien daar aanleiding voor is, wordt de raad onmiddellijk geïnformeerd.

Risico's grondexploitaties versus weerstandsvermogen

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

4.7 Paragraaf weerstandsvermogen

Inleiding

In deze paragraaf kijken we naar de mate waarin 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:	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Norm
Netto schuldquote	88%	101%	88%	103%	102%	106%	< 100%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	89%	100%	90%	104%	103%	107%	< 100%
Solvabiliteitsratio	25%	32%	35%	31%	27%	28%	> 20%
Structurele exploitatieruimte	-1%	0%	2%	3%	1%	0%	> 0%
Grondexploitatie	15%	29%	3%	4%	0%	0%	-
Belastingcapaciteit*	109%	109%	111%	111%	111%	111%	-

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

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de jaarlijkse inkomsten en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven.

De netto schuld van de gemeente Uithoorn ten opzichte van de jaarlijkse inkomsten komt na 2020 boven de norm uit die de raad heeft vastgesteld. Hiervoor zijn twee oorzaken aan te wijzen. Er staan substantiële investeringen op stapel voor onder andere de Multi Functionele Accommodaties en het Dorpscentrum. Daardoor zien we een toenemende financieringsbehoefte. Aan de andere kant zien we een substantiële daling van de jaarlijkse inkomsten van de gemeente door de terugloop van de opbrengsten uit grondexploitaties. De schuld wordt vergeleken met (lagere) jaarlijkse inkomsten.

Het is mogelijk om binnen de norm te blijven, bijvoorbeeld door investeringen uit te stellen of door het eigen vermogen te versterken. We versterken het eigen vermogen onder andere door de heffing van precariobelasting op kabels en leidingen. Verder biedt de mogelijke verkoop van eigendommen zoals Eneco en vastgoed een kans om het eigen vermogen te versterken, om zo binnen de lokale norm te blijven.

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.

Een solvabiliteitsratio van 20% geeft aan dat een gemeente zijn bezit met zeer veel schulden heeft belast. Door uitgaven ten laste van de gemeentelijke reserves gaat de solvabiliteitsratio achteruit. Daartegenover staan de genoemde maatregelen om het eigen vermogen te versterken, waardoor de solvabiliteitsratio kan worden verbeterd.

Grondexploitatie

De afgelopen jaren had de grondexploitatie een forse impact op de financiële positie van een gemeente. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten van de gemeente. Het is belangrijk om te kunnen beoordelen of er een reële verwachting is of grondexploitatie kan bijdragen aan de verlaging van de schuld. De verkoop van gronden in Legmeer West en de voorgenomen financiële afsluiting van project Dorpscentrum zorgen na 2019 voor een grote verandering in de balansverhoudingen.

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.

Dit kengetal geeft aan welke structurele ruimte de gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. De percentages worden beïnvloed door de kosten voor het onderhoud van de openbare ruimte. Omdat deze kosten jaarlijks sterk fluctueren worden de lasten met een egalisatiereserve op een gemiddeld peil gehouden. Het percentage houdt gelijke tred met deze fluctuatie. Wanneer deze invloed buiten beschouwing wordt gelaten zien we een percentage net iets boven nul gedurende de begrotingsperiode.

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 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

Het beleid omtrent het weerstandsvermogen en risicobeheersing van de gemeente Uithoorn is vastgelegd in de nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing uit 2014. Een breder kader voor de financiële positie is in de nota Financieel gezond vastgelegd. Deze is in 2012 vastgesteld.

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

Risicoprofiel en bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit

Minimaal tweemaal per jaar wordt er op basis van de geïnventariseerde risico's een risicoprofiel samengesteld. Op basis van kansberekening is het risicoprofiel bepaald op € 11,6 mln.

De omvang van de risico's is aanmerkelijk teruggelopen. Voor een deel komt dit doordat er meer duidelijkheid komt met betrekking tot het dorpscentrum. Ook het risico van Duo + is aanmerkelijk verlaagd doordat er een nieuwe kostenverdeling overeen is gekomen. In tegenstelling tot vorige jaren worden beide genoemde risico's niet meer apart in beeld gebracht.

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	0
250.000 – 500.000	0	4	3	1	0
100.000 – 250.000	4	3	4	0	2
25.000 – 100.000	6	19	9	0	2
Kleiner dan 25.000	17	2	11	1	6
Kans	10%	30%	50%	70%	90%

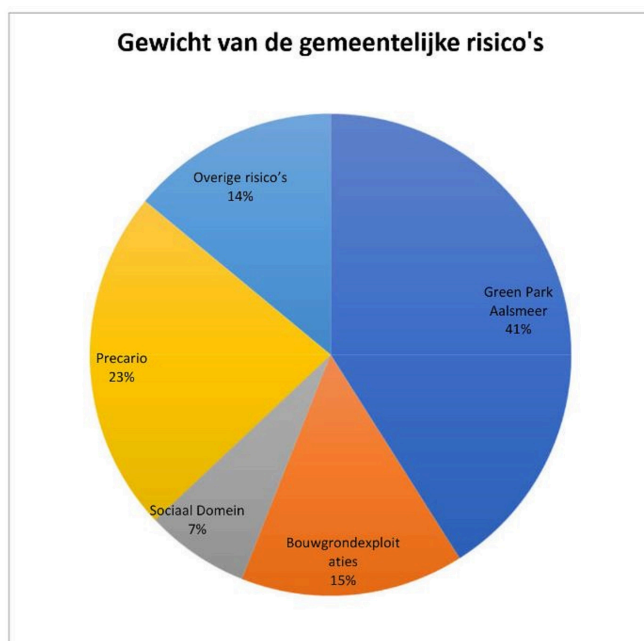
Uitgangspunt is dat het risicoprofiel afgedekt moet zijn door risicoreserves. Bovendien worden grote risico's extra afgedekt (ratio 2). In de huidige situatie is de ratio 2 van toepassing op de specifiek benoemde risico's: GPA, precariobelasting en sociaal domein.

De geïnventariseerde risico's vermenigvuldigd met de ratio is de benodigde weerstandscapaciteit bepaald op € 19,6 mln. 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	41%
Bougrondexploitaties (BGE)	1	15%
Sociaal domein	2	7%
Precario	2	23%
Overige risico's	1	14%



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 mln. 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 zal de gemeente uit hoofde van de garantstelling worden aangesproken voor dit verlies. Hoewel het project steeds meer vorm begint te krijgen blijft er een kans dat de grondexploitatie van GPA met een tekort zal eindigen. Gezien de doorlooptijd en de omvang van het project is het risicoprofiel in deze begroting niet gewijzigd ten opzichte van de jaarrekening 2018.

Bouwgrondexploitaties

Door de verkoop van gronden in Legmeer West en de voorgenomen financiële afsluiting van project Dorpscentrum nemen de risico's binnen de bouwgrondexploitaties af. Bij de actualisatie per 1-1-2020 zal naar verwachting meer inzicht zijn in de resterende risico's binnen de bouwgrondexploitaties.

Sociaal domein

Bij het sociaal domein zijn in de afgelopen jaren substantiële verbeteringen aangebracht die de controle op dit vlak te versterken. Wel wordt de gemeente gevoeliger voor conjuncturele schommelingen doordat onderdelen van het sociaal domein vanaf 2019 meelopen met de trap-op-trap-af systematiek; de uitkering die de gemeente ontvangt is afhankelijk van de uitgaven van het Rijk. Er blijven onzekerheden over de omvang uitgaven en de inkomsten.

Precario

Precariobelasting wordt geheven voor het hebben of houden van zaken op, boven of onder gemeentegrond. Vanaf 1 juli 2016 is precariobelasting opgelegd aan nuts-bedrijven voor kabels en leidingen. Vanaf 1 juli 2017 is nieuwe wetgeving van kracht geworden. Vanaf die datum mag geen precariobelasting meer worden geheven op kabels en leidingen van nutsbedrijven. Voor bepaalde situaties is een uitzondering gemaakt, waardoor een aantal gemeenten nog tot en met 2021 precariobelasting mag heffen. Voorwaarden zijn dat de gemeenten op 10 februari 2016 een geldende verordening hadden om precariobelasting te heffen. Uithoorn is van mening dat dit het geval is, mede onderbouwd door extern ingewonnen juridisch advies door de gemeente Uithoorn. De inkomsten (€ 1,5 miljoen per jaar) zijn in de afgelopen jaren (2017-2019) volledig meegenomen. Over de aanslagen 2017 en 2018 loopt nog een bezwaarprocedure; de aanslag 2019 wordt in de tweede helft van 2019 opgelegd. Gedurende de procedures wordt een risico onderkend voor de mogelijkheid dat de precariobelasting alsnog terugbetaald moet worden. Met het oog daarop en op de financiële positie worden de precariogelden volledig toegevoegd aan de algemene risicoreserve.

Overige risico's

De overige risico's bestaan uit ongeveer honderd onderwerpen. Het betreft onder meer de algemene uitkering gemeentefonds, nieuwe wetgeving (onder andere de Omgevingswet), risico's binnen verbonden partijen (omgevingsdienst, veiligheidsregio, GGD), schadeclaims, ICT/digitalisering en personeel (wachtgeld, arbo, arbeidsmarkt), het Afval Energiebedrijf

Amsterdam, de PAS regeling (stikstofuitspraak). 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 € 19,6 mln. De Algemene risicoreserve bedraagt per 1-1-2020 € 22,0 miljoen. Daarmee is de Algemene risicoreserve ruim op het vereiste niveau.

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

Conclusie weerstandsvermogen

Beoordeling weerstandscapaciteit (bedragen x 1000)	
Benodigd weerstandsvermogen	11,6 miljoen
Benodigde reserve bij ratio 2 (grote risico's) en 1 (overige risico's):	19,6 miljoen
Stand Algemene risicoreserve per 1-1-2020	22,0 miljoen
Overschot weerstandsvermogen	2,4 miljoen
Gemiddelde ratio weerstandsvermogen	1,90
<i>Integrale beoordeling van alle risico's:</i>	<i>1-9-2019</i>

Het weerstandsvermogen wordt bepaald door het risicoprofiel (€ 11,6 mln.) 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 (€ 22,0 mln.). De ratio komt uit op 1,90. In zijn algemeenheid wordt dit beoordeeld als ruim voldoende weerstandsvermogen. Dat wil zeggen dat beschikbare weerstandscapaciteit toereikend is om de (financiële) gevolgen van de geïnventariseerde risico's op te vangen.

5 Financiële begroting

5.1 Overzicht reserves en voorzieningen

Onttrekkingen en toevoegingen reserves

Meerjarenoverzicht reserves

Begrotingsjaar	2019			2020			2021			2022			2023			2024		
bedragen x € 1.000	Eindstand	Toev.	Onttrek.	Eindstand	Toev.	Onttrek.	Eindstand	Toev.	Onttrek.	Eindstand	Toev.	Onttrek.	Eindstand	Toev.	Onttrek.	Eindstand		
Algemene reserves:																		
Algemene risicoreserve	22.000	1.500	0	23.500	1.500	0	25.000	0	0	25.000	0	0	25.000	0	0	25.000		
Budgetegalisatiereserve	2.350	0	17	2.333	0	15	2.318	0	10	2.308	0	0	2.308	0	0	2.308		
Saldo algemene reserves	24.350	1.500	17	25.833	1.500	15	27.318	0	10	27.308	0	0	27.308	0	0	27.308		
Bestemmingsreserves:																		
Reserve onderhoud gebouwen	379	0	250	129	106	0	235	0	162	74	14	0	87	14	0	101		
Reserve speelbeleidsplan	74	0	25	49	0	25	25	0	25	0	0	0	0	0	0	0		
Reserve openbare ruimte	3.356	1.433	2.543	2.246	1.482	2.726	1.003	1.532	2.428	107	1.532	1.424	214	1.532	1.414	332		
Reserve Vinckebuurt	991	0	0	991	0	0	991	0	0	991	0	0	991	0	0	991		
Reserve Onderhoud MFA de Legmeer	657	159	0	816	0	50	766	162	0	927	162	0	1.089	162	0	1.251		
Reserve Frictiekosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Reserve voor Ruimte	64	0	0	64	0	0	64	0	0	64	0	0	64	0	0	64		
Reserve reiniging	119	32	126	25	29	41	13	27	21	19	59	47	30	126	47	110		
Reserve riolering	683	347	137	894	391	293	992	434	499	927	441	607	760	292	583	469		
Saldo bestemmingsreserves	6.323	1.970	3.080	5.214	2.008	3.134	4.088	2.153	3.134	3.108	2.207	2.079	3.236	2.125	2.044	3.318		
Totaal reserves	30.673	3.470	3.097	31.047	3.508	3.149	31.406	2.153	3.144	30.416	2.207	2.079	30.544	2.125	2.044	30.625		

Overzicht voorzieningen

Meerjarenoverzicht Voorzieningen

Begrotingsjaar	2019	2020			2021			2022			2023			2024		
bedragen x € 1.000	Eindstand	Toev.	Onttrek.	Eindstand	Toev.	Onttrek.	Eindstand	Toev.	Onttrek.	Eindstand	Toev.	Onttrek.	Eindstand	Toev.	Onttrek.	Eindstand
Verplichtingen, risico's en verliezen:																
Voorziening dubieuze debiteuren	638	25	25	638	25	25	638	25	25	638	25	25	638	25	25	638
Voorziening pensioenverplichtingen	2.443	103	74	2.472	103	75	2.499	103	75	2.526	103	75	2.554	103	75	2.581
Voorziening frictiekosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Verplichtingen, risico's en verliezen	3.081	128	99	3.110	128	100	3.137	128	100	3.164	128	100	3.192	128	100	3.219
Overige voorzieningen:																
Voorziening exploitatierisico's	16.328	0	0	16.328	0	0	16.328	0	0	16.328	0	0	16.328	0	0	16.328
Saldo overige voorzieningen	16.328	0	0	16.328	0	0	16.328	0	0	16.328	0	0	16.328	0	0	16.328
Totaal voorzieningen	19.409	128	99	19.437	128	100	19.465	128	100	19.492	128	100	19.520	128	100	19.547

5.2 Overzicht baten en lasten

Programmabedragen (x€1000)	Rekening 2018	Begroting na wijziging 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
1. Samenleving						
1.1 Sport, cultuur en onderwijs						
Lasten	2.846	3.003	3.061	3.046	3.035	3.072
Baten	295	488	571	571	571	571
Saldo	-2.551	-2.515	-2.490	-2.476	-2.464	-2.501
1.2 Maatschappelijke ontwikkeling						
Lasten	18.043	17.626	17.724	17.609	17.577	17.564
Baten	678	369	269	269	269	269
Saldo	-17.365	-17.258	-17.455	-17.340	-17.308	-17.296
1.3 Werken inkomen						
Lasten	9.061	8.940	9.218	9.172	-9.158	9.126
Baten	6.217	5.796	5.796	5.796	5.796	5.796
Saldo	-2.844	-3.143	-3.422	-3.376	-3.362	-3.330
1.4 Veiligheid						
Lasten	2.445	2.636	2.766	2.720	2.721	2.721
Baten	95	116	123	124	124	124
Saldo	-2.350	-2.520	-2.643	-2.596	-2.596	-2.596
Programma Samenleving totaal overzicht						
Lasten programma	32.395	32.205	32.769	32.547	32.490	32.483
Baten programma	7.286	6.769	6.759	6.760	6.760	6.760
Saldo programma Samenleving	-25.109	-25.436	-26.010	-25.788	-25.730	-25.723
Toevoeging / onttrekking reserves	203	-133	-159	50	-162	-162
Saldo samenleving na mutatiereerves	-24.906	-25.569	-26.168	-25.739	-25.892	-25.885
2. Wonen						
2.1 Woonomgeving						
Lasten	12.306	13.155	13.731	14.146	14.328	13.413
Baten	4.158	4.501	4.474	4.561	4.589	4.535
Saldo	-8.148	-8.654	-9.257	-9.585	-9.739	-8.878
2.2 Woonbeleid						
Lasten	1.303	1.114	1.150	1.154	1.200	1.155
Baten	104	5	5	7	7	7
Saldo	-1.199	-1.109	-1.145	-1.147	-1.193	-1.148
2.3 Ruimtelijke ordening						
Lasten	1.006	978	1.031	845	795	645
Baten	1.119	1.127	965	965	965	965
Saldo	113	149	-66	120	170	320
Programma Wonen totaal overzicht						
Lasten programma	14.615	15.247	15.912	16.145	16.323	15.213
Baten programma	5.381	5.633	5.444	5.533	5.561	5.507
Saldo programma Wonen	-9.233	-9.613	-10.468	-10.613	-10.763	-9.706
Toevoeging / onttrekking reserves	711	456	965	1.129	928	-4
Saldo wonen na mutatie reserves	-8.522	-9.157	-9.503	-9.484	-9.835	-9.710
3. Werken						
3.1 Ondernemen						
Lasten	637	681	754	716	665	665

Programmabedragen (x€1000)	Rekening 2018	Begroting na wijziging 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Baten	38	32	31	31	20	20
Saldo	-598	-649	-723	-685	-645	-645
3.2 Mobiliteit						
Lasten	1.205	1.232	1.379	1.297	1.293	1.261
Baten						
Saldo	-1.205	-1.232	-1.379	-1.297	-1.293	-1.261
Programma Werken totaal overzicht						
Lasten programma	1.842	1.913	2.133	2.013	1.958	-1.926
Baten programma	38	32	31	31	20	20
Saldo Werken	-1.803	-1.881	-2.102	-1.983	-1.938	-1.906
Toevoeging / onttrekking reserves	20	0	0	0	0	0
Saldo Werken na mutatie reserves	-1.783	-1.881	-2.102	-1.983	-1.938	-1.906
4. Organiseren						
4.1 Bestuur & Organisatie						
Lasten	1.560	1.825	1.937	1.904	1.828	1.828
Baten	120	1	1	1	1	1
Saldo	-1.440	-1.824	-1.937	-1.903	-1.828	-1.827
4.2 Dienstverlening						
Lasten	1.154	1.345	1.149	1.224	1.198	1.203
Baten	600	542	523	545	518	503
Saldo	-554	-802	-626	-679	-680	-700
4.3 Vastgoed						
Lasten	5.396	4.869	4.523	4.780	4.908	4.731
Baten	1.212	1.767	1.703	1.166	1.166	1.166
Saldo	-4.184	-3.102	-2.820	-3.613	-3.742	-3.565
4.4 Financiën						
Lasten	114	103	147	300	300	300
Baten	3.467	3.736	3.760	3.833	3.870	3.904
Saldo	3.354	3.632	3.614	3.534	3.570	3.604
4.5 Grondexploitatie						
Lasten	11.083	18.469	2.156	1.219	2.730	412
Baten	10.463	17.652	1.749	807	2.318	0
Saldo	-620	-817	-408	-412	-412	-412
4.50 Algemene dekkingsmiddelen						
-Algemene uitkeringen						
Lasten	25	24	24	24	24	24
Baten	24.051	36.083	37.301	37.397	37.534	37.935
Saldo	24.027	36.059	37.277	37.373	37.510	37.911
-Overige dekkingsmiddelen						
Lasten	87	-662	-691	-702	-717	-716
Baten	28	0	0	0	0	0
Saldo	-59	662	691	702	717	716
-Dividend						
Lasten	20	92	89	89	89	89
Baten	742	917	918	918	918	918
Saldo	722	825	828	828	828	828
-Lokale heffingen						
Lasten	287	321	330	330	330	330

Programmabedragen (x€1000)	Rekening 2018	Begroting na wijziging 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Baten	8.774	9.015	9.125	9.178	7.730	7.740
Saldo	8.487	8.694	8.794	8.847	7.400	7.409
-Deelfonds sociaal domein						
Lasten						
Baten	12.217	2.084	1.879	1.825	1.808	1.823
Saldo	12.217	2.084	1.879	1.825	1.808	1.823
-Saldo van de financieringsfunctie						
Lasten	42	125	182	75	84	77
Baten	2.258	1.639	1.046	1.021	1.027	1.009
Saldo	2.215	1.765	864	946	943	932
4.51 -Overhead						
Lasten	9.194	8.967	9.097	8.959	9.130	9.050
Baten	2	16	4	4	4	4
Saldo	-9.191	-8.951	-9.094	-8.955	-9.127	-9.046
4.52 Vennootschapsbelasting						
Lasten	0	350	0	0	0	0
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-350	0	0	0	0
4.53 -Onvoorzien						
Lasten	0	13	58	58	58	58
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-13	-58	-58	-58	-58
Programma Organiseren totaaloverzicht						
Lasten programma	28.961	35.591	19.002	18.260	19.964	17.386
Baten programma	63.935	73.452	58.008	56.695	56.894	55.001
Saldo Organiseren	34.974	37.862	39.006	38.435	36.930	37.615
Toevoeging / onttrekking reserves	-524	-1.529	-1.233	-1.591	172	-14
Saldo Organiseren na mutatie reserves	34.450	36.333	37.773	36.843	37.101	37.602
Totaal baten en lasten						
Lasten	77.811	84.956	69.815	68.966	70.735	67.007
Baten	76.641	85.886	70.241	69.016	69.234	67.285
Saldo baten en lasten	-1.171	929	426	50	-1.502	278
Toevoeging / onttrekking reserves						
Lasten	3.371	3.427	3.523	3.455	2.206	2.244
Baten	3.780	2.357	2.847	3.149	2.982	2.079
Saldo mutatie reserves	409	-1.070	-676	-306	776	-165
Resultaat						
Lasten	81.182	88.517	73.339	72.527	72.941	69.265
Baten	80.421	88.243	73.339	72.165	72.378	69.366
Saldo na mutatiereerves	-762	-274	0	-362	-563	101

5.3 Financiële positie

Begrotingsresultaat

De ontwerpbegroting 2020 sluit op nul. Dat is inclusief € 374.000 aan incidentele lasten. Het structurele begrotingssaldo geeft een wisselend beeld in de komende jaren. In 2020 is dit ruim positief, maar in 2021 en 2022 zien we een tijdelijke dip. Dit heeft vooral te maken met fluctuaties in de algemene uitkering en een toename van de kapitaallasten vanwege de nieuwe investeringen.

Onderstaande tabel (meer) jarenbegroting 2020-2023 is het begrotingssaldo in beeld gebracht.

Overzicht baten en lasten	2020	2021	2022	2023
Totaal meerjarenperspectief: (bedragen x € 1.000)				
Saldo baten en lasten	426	50	-1.501	280
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-426	-412	939	-179
Begrotingssaldo na bestemming	0	-362	-563	101
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-374	-210	-115	0
Structureel begrotingssaldo	374	-152	-448	101

Eigen vermogen

Het eigen vermogen blijft de komende jaren stabiel rond de € 31 miljoen. Schommelingen zijn er vooral door fluctuaties in de bestemmingsreserves.

Schuldpositie

De schuldquote (de netto schuld van de gemeente Uithoorn ten opzichte van de jaarlijkse inkomsten) komt met deze begroting na 2020 boven de norm uit die de raad heeft vastgesteld: de schuld mag niet hoger zijn dan 100% van de jaarinkomsten. Er zijn twee oorzaken aan te wijzen waardoor we boven de norm uitkomen: de begrotingsomvang en de investeringen.

De begrotingsomvang neemt af doordat de omvang van de grondexploitaties afneemt. De invloed hiervan is ten opzichte van eerdere jaren circa € 10 miljoen jaarinkomsten. Door de lagere inkomsten zitten we eerder aan de norm. Keerzijde hiervan is dat de omvang van de risico's op grondexploitaties ook teruglopen.

Enkele maatschappelijke ambities uit deze begroting vragen om extra investeringen in een sporthal, Multi Functionele Accommodatie en het Dorpscentrum. De gemeente is in staat om deze substantiële investeringen voor de toekomst op te vangen. Vanzelfsprekend neemt de financieringsbehoefte hierdoor toe.

Deze effecten zorgen ervoor dat de schuldquote in 2023 uitkomt op 107%. De VNG adviseert om 130% als maximum norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen (<https://vng.nl/financiële-kengetallen>). In Uithoorn is eerder gekozen voor een lagere schuldquote omdat Uithoorn langlopende leningen heeft met relatief hoge rente. Zoals eerder gemeld worden deze oude leningen steeds verder afgebouwd. Gezien de huidige lage rente achten wij een verhoging van de schuldquote verantwoord. We stellen dan ook voor om de schuldquote tijdelijk te verhogen naar 110%.

Het is ook mogelijk om binnen de huidige lokale norm te blijven, bijvoorbeeld door investeringen uit te stellen of door het eigen vermogen te versterken. We versterken het eigen vermogen onder andere door de heffing van precariobelasting op kabels en leidingen. Verder biedt de mogelijke verkoop van eigendommen, zoals de aandelen Eneco, een kans om het eigen vermogen te versterken, om zo binnen de lokale norm te blijven.

5.4 Balans

ACTIVA (bedragen x 1000)	2019	2020	2021	2022	2023
VASTE ACTIVA	89.257	101.718	110.810	110.900	110.883
Immateriële vaste activa	115	115	115	115	115
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	115	115	115	115	115
Materiële vaste activa	83.526	96.042	105.189	105.335	104.895
Investerings economisch nut	45.721	58.871	66.339	66.947	68.979
Economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	29.924	28.613	27.301	26.022	24.812
Investerings maatschappelijk nut	7.881	8.558	11.549	11.366	11.104
Financiële vaste activa	5.616	5.561	5.506	5.450	5.873
Kapitaalverstrekingen aan:					
Deelnemingen	637	637	637	637	637
Leningen	1.140	1.140	1.140	1.140	1.140
bijdrage aan activa in eigendom	1.479	1.424	1.369	1.313	1.736
overige langlopende leningen u/g	2.360	2.360	2.360	2.360	2.360
VLOTTENDE ACTIVA	-1.189	675	1.482	0	0
Bouwgrond exploitatie	175	2.039	2.846	0	0
Voorziening BGE	-1.364	-1.364	-13.694	0	0
Totaal activa	88.068	102.393	112.292	110.900	110.883

PASSIVA (bedragen x 1000)	2019	2020	2021	2022	2023
VASTE PASSIVA	94.542	90.379	86.199	80.670	76.258
Eigen Vermogen	30.823	31.250	31.662	30.724	30.903
Algemene reserves	24.500	25.983	27.468	27.458	27.458
Bestemmings reserves	6.323	5.267	4.194	3.266	3.445
Voorzieningen	3.084	3.113	3.140	3.167	3.195
Voorzieningen	3.084	3.113	3.140	3.167	3.195
Vaste lening	60.635	56.016	51.397	46.779	42.160
20mln lening 40.105438	12.400	11.600	10.800	10.000	9.200
17mln lening 40.103046	13.235	12.750	12.264	11.779	11.293
10mln lening 40.106705	7.750	7.416	7.083	6.750	6.417
15mln lening 40.107726	11.250	10.250	9.250	8.250	7.250
10 mln lening	6.000	5.000	4.000	3.000	2.000
10mln lening 40.112761	10.000	9.000	8.000	7.000	6.000
VLOTTENDE PASSIVA	-6.474	12.014	26.093	30.230	34.625
Financieringstekort	-6.474	12.014	26.093	30.230	34.625
Totaal passiva	88.068	102.393	112.292	110.900	110.883

5.5 Grondslagen ramingen baten en lasten

Hieronder vindt u de belangrijkste financiële uitgangspunten, zoals gehanteerd bij het opstellen van de begroting 2019 en de meerjarenraming:

De begroting is gebaseerd op constante prijzen. Voor zover van toepassing zijn bedragen geïndexeerd voor het begrotingsjaar. De jaren daarna zijn de prijzen constant gehouden. Waar van toepassing (subsidies) is een inflatiecorrectie toegepast voor het eerstvolgende jaar op basis van 'prijs overheidsconsumptie: beloning werknemers / netto materieel' (Bron: CPB). Voor de ontwikkeling van de personeelslasten is rekening gehouden met de huidige cao die tot en met 31 december 2020 loopt. Voor loon- en prijsontwikkelingen van Duo+ is uitgegaan van de begroting Duo+, met een verhoging na 2020. De berekening van de uitkering gemeentefonds is gebaseerd op de meicirculaire 2019. 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 lang vreemd vermogen is 3%. De ramingen voor de bouwgrondexploitaties (BGE's) zijn opgenomen in deelprogramma Financiën. Uitgangspunt zijn de ramingen van de actualisatie per 1 januari van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar aangevuld met ontwikkelingen uit de 2e Turap 2019. De rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn 100% kostendekkend. Voor de OZB is de inflatiecorrectie als uitgangspunt genomen.

Ontwikkeling reserves

Het eigen vermogen blijft de komende jaren stabiel rond de € 31 miljoen. Schommelingen zijn er vooral door fluctuaties in de bestemmingsreserves. Dit is inclusief de jaarlijkse toevoeging van € 1,5 miljoen aan precariogelden tot en met 2021. Zonder de toevoeging van deze gelden zou het eigen vermogen juist teruglopen door onttrekkingen aan de reserves. De bestedingen onderhoud openbare ruimte worden volgens de principes van het assetmanagement onttrokken aan de Reserve groot onderhoud. In de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen wordt uitgebreid ingegaan op het verloop van groot onderhoud.

Ontwikkeling voorzieningen

De voorzieningen stijgen elk jaar met gemiddeld € 0,1 miljoen. Daarnaast neemt de voorziening voor de grondexploitaties (Voorziening BGE) jaarlijks met ruim € 0,3 miljoen toe omdat deze wordt gewaardeerd op basis van contante waarde en door jaarlijkse toevoegingen naar de noodzakelijke eindwaarde groeit. Bij het afsluiten van verlieslatende grondexploitaties wordt de voorziening voor de grondexploitatie aangewend om de restant boekwaarde te dekken.

Ontwikkeling activa

Binnen het bestaande beleid wordt scherp gekeken of investeringen en onderhoud uitgesteld kunnen worden. Dit betekent niet dat investeringen achterwege blijven. In 2016 zijn de meerjaren onderhoudsplannen voor groot planmatig onderhoud in de openbare ruimte opgesteld en hierin staat een aantal vervangingsinvesteringen (civiele kunstwerken en verkeersregelinstallaties) die geactiveerd is. Zie ook paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen. De financiering voor sporthal De Scheg zorgt voor een sterke verhoging van de MVA en daarmee de financieringsbehoefte. Verder worden onder meer investeringen gedaan voor de vervanging van rioleringen.

Volgens de bestaande nota Activabeleid worden alle activa afgeschreven naar nul. Dat is voor gemeenten een gangbare methode. In 2015 werden enkele activa zoals gebouwen, woningen en vervoermiddelen afgeschreven met een restwaarde. We zijn met de nieuwe accountant in gesprek over het afschrijven naar een (bescheiden) restwaarde. De besparing in de afschrijvingslasten is meegenomen in deze begroting, die daarmee realistischer is.

Ontwikkeling financieringssaldo

Het financieringstekort samen met de vaste geldleningen vormt de schuld van de gemeente. Deze neemt de komende jaren toe door investeringen. Verkoop van de Eneco-aandelen zal grote invloed hebben op het financieringstekort. Daarbij moet rekening gehouden worden dat in de komende periode duidelijk wordt hoe een aantal grote risico's zich ontwikkelt. Indien deze risico's beperkt blijven, kan in de jaren daarna de schuldpositie verder afgebouwd worden.

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 veelal 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 1-1-2020	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

Overzicht van incidentele baten en lasten 2020 - 2023 (bedragen x € 1.000)					
Incidentele lasten					
Programma	Omschrijving	2020	2021	2022	2023
Samenleving	Programmaregisseur	85			
Samenleving	Regievoerder statushouders	50	25		
Samenleving	Instroom re-integratieinstrumenten Pwet	50			
Wonen	Implementatie omgevingswet	230	200	150	
Wonen	Uithoorn 200 jaar	110			
Wonen	Duurzaamheidsprogramma	70			
Wonen	Haalbaarheidsonderzoeken woningbouw	50			
Wonen	Doorzetten strategie Schiphol	110			
Wonen	Invoering en implementatie VANG-HHA	40			
Werken	Opstellen bereikbaarheidsvisie	80			
Organiseren	Actualiseren strategische visie	50	25		
Organiseren	Inrichtingsconcept gemeentehuis DUO+	15			
Financiën	Storting algemene risicoreserve i.r.t. precarioheffing	1.500	1.500		
Totale incidentele lasten		2.440	1.750	150	0

Incidentele baten					
Programma	Omschrijving	2020	2021	2022	2023
Financiën	Onttrekking budgetegalisereserve	17	15	10	
Financiën	Ontvangen precarioheffing	1.500	1.500		
Organiseren	Verkoop Bovenboog	524			
Organiseren	Reserve speelbeleidsplan	25	25	25	
Totale incidentele baten		2.066	1.540	35	0
Saldo incidentele baten en lasten *		-374	-210	-115	0

* 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.

5.6 Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Toelichting algemene dekkingsmiddelen en resultaatbestemming

De algemene dekkingsmiddelen bestaan uit een aantal relatief grote bedragen. De belangrijkste ontwikkelingen daarin worden hieronder toegelicht.

Gemeentefonds

De raming voor 2019 van € 37,4 miljoen uit het gemeentefonds is gebaseerd op de septembercirculaire 2018. De inkomsten uit de drie decentralisaties Wmo/AWBZ, Jeugdzorg en Participatiewet bedragen € 2 miljoen. De middelen uit de integratie-uitkering zijn vanaf 2019 door het Rijk toegevoegd aan de algemene uitkering. De middelen uit de integratie-uitkering sociaal domein zijn, net als de overige uitkeringen uit het gemeentefonds, niet geormerkt.

Het ministerie van BZK heeft een korte video uitgebracht over de werking van het gemeentefonds. Deze video is in te zien door op onderstaande verwijzing te klikken. <https://www.youtube.com/watch?v=z1XDb9SsdoA&feature=youtu.be>

Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is

Deze component bestaat uit onroerende zaakbelastingen (OZB), woonforensenbelasting, hondenbelasting, precariobelasting en toeristenbelasting. Veruit het grootste deel hiervan zijn de OZB. Voor meer informatie verwijzen wij naar de toelichtingen in de paragraaf Lokale heffingen

Dividend

Wij ontvangen jaarlijks dividendopbrengst van nv Bank Nederlandse Gemeenten (BNG), Eneco en Stedin. De dividendinkomsten van Eneco en Stedin staan beiden in de begroting voor een bedrag van € 350.000, samen € 700.000.

Saldo van de financieringsfunctie

Deze post bestaat met name uit de bespaarde rente van reserves en voorzieningen en te betalen rente op aangetrokken leningen. De bespaarde rente over de reserves en voorzieningen worden via de kapitaallasten doorbelast naar de programma's. Voor detailinformatie wordt verwezen naar paragraaf Financiering.

Onvoorziene uitgaven

Rekening is gehouden met een bedrag voor structurele onvoorziene uitgaven van € 2 per inwoner. Op basis van circa 29.000 inwoners is in de begroting rekening gehouden met een budget van € 58.000. Het wettelijk minimum is € 1 per inwoner.

5.7 Overzicht investeringen

Programma (bedragen x € 1.000)	Investering	2020	2021	2022	2023
Samenleving	Zijdelwaard, breedtesport <i>*SLS subsidie van € 3,5 miljoen is in 2021 meegenomen als inkomsten en uitgaven.</i>	6.919	364		
Samenleving	Thamerdal, breedtesport <i>*SLS subsidie van € 1,4 miljoen is in 2021 meegenomen als inkomsten en uitgaven.</i>	1.732	100		
Samenleving	Thamen sportvelden	36		57	
Samenleving	KDO kunstgrasveld		200		
Samenleving	Qui Vive hockey			334	
Wonen	Vervangingsinvestering rioleringen	2.866	3.424	3.398	3.027
Wonen	Verbeteringsinvesteringen riolering	379	421	421	406
Wonen	Herinrichting DC De Kwakel	360			
Wonen	Investering verkeersregelinstallatie automaat	231			
Wonen	Investering civiele kunstwerken	114	15	176	527
Wonen	Investeringen Spelen	73	63	28	47
Wonen	Vervangen TF signaal openbare verlichting	64			
Wonen	Containers	42	42	42	
Wonen	Ontwikkeling Dorpcentrum infrastructuur		3.000		
Wonen	Aanleg urnenmuren			60	
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		12.960	8.173	4.660	4.599

6 Bijlagen

6.1 Taakveldenraming

Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)		Baten	Lasten	Saldo
Taakveld 0.1 Bestuur en ondersteuning				
0.1	Bestuur	1	1.733	-1.734
0.2	Burgerzaken	456	707	-1.162
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	564	455	-1.019
0.4	Ondersteuning organisatie (overhead)	4	9.097	-9.101
0.5	Treasury	1.963	271	-2.234
0.61	OZB woningen	4.083	180	-4.263
0.62	OZB niet-woningen	3.277	150	-3.427
0.63	Parkeerbelasting	-	-	-
0.64	Belastingen Overig	1.765	-	-1.765
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	39.180	24	-39.204
0.8	Overige baten en lasten	-	99	-99
0.9	Vennootschapbelasting	-	-	-
0.10	Mutaties reserves	3.097	3.524	-6.621
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-
Totaal Taakveld 0		54.390	16.240	-70.630
Taakveld 1. Veiligheid				
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	-	1.625	-1.625
1.2	Openbare orde en Veiligheid	190	1.144	-1.333
Totaal Taakveld 1		190	2.769	-2.959
Taakveld 2. Verkeer, vervoer en waterstaat				
2.1	Verkeer en vervoer	83	5.103	-5.186
2.2	Parkeren	2	19	-21
2.3	Recreatieve havens	11	20	-31
2.4	Economische Havens en waterwegen	20	227	-247
2.5	Openbaar vervoer	-	134	-134
Totaal Taakveld 2		116	5.503	-5.620
Taakveld 3. Economie				
3.1	Economische ontwikkeling	-	432	-432
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	-
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	17	52	-69
3.4	Economische promotie	58	153	-211
Totaal Taakveld 3		75	636	-711
Taakveld 4. Onderwijs				
4.1	Openbaar basisonderwijs	-	125	-125
4.2	Onderwijshuisvesting	686	3.121	-3.807
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	657	1.454	-2.111
Totaal Taakveld 4		1.343	4.701	-6.044
Taakveld 5. Sport, cultuur en recreatie				
5.1	Sportbeleid en activering	50	497	-547
5.2	Sportaccommodaties	185	646	-832
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-	152	-152
5.4	Musea	-	24	-24
5.5	Cultureel erfgoed	-	38	-38
5.6	Media	-	504	-504
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	68	2.728	-2.796
Totaal Taakveld 5		303	4.589	-4.893
Taakveld 6. Sociaal Domein				

Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)		Baten	Lasten	Saldo
6.1	Samen kracht en burgerparticipatie	224	3.755	-3.979
6.2	Wijkteams	10	1.425	-1.434
6.3	Inkomensregelingen	5.777	7.072	-12.849
6.4	Begeleide participatie	-	1.185	-1.185
6.5	Arbeidsparticipatie	19	1.006	-1.025
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	5	730	-735
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	125	3.481	-3.606
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-	5.501	-5.501
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-	205	-205
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-	1.371	-1.371
Totaal Taakveld 6		6.159	25.730	-31.889
Taakveld 7. Volksgezondheid en milieu				
7.1	Volksgezondheid	-	1.201	-1.201
7.2	Riolering	3.672	3.050	-6.722
7.3	Afval	3.991	3.153	-7.144
7.4	Milieubeheer	10	948	-958
7.5	Begraafplaatsen	337	245	-582
Totaal Taakveld 7		8.010	8.596	-16.606
Taakveld 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing				
8.1	Ruimtelijke Ordening	55	1.048	-1.103
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	1.749	2.156	-3.905
8.3	Wonen en bouwen	949	1.369	-2.318
Totaal Taakveld 8		2.752	4.573	-7.325
Totaal taakvelden		73.339	73.339	-

6.2 Overzicht subsidieplafonds

Beleidsregel	Subsidie	Bedrag (x €1.000)
1	Participatie	45
2	Ontmoeten	22
3	Veiligheid	13
4	Zelfredzaamheid	27
5	Bibliotheek	480
6	Opgroei- en opvoedondersteuning	600
7	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg	106
8	Generalistische Ambulante Jeugdhulp	374
9	Cultuur gemeentelijke monumenten	25
-	Uithoorn voor Elkaar	1.571
-	Uithoorn 200 jaar	30
Totaal		3.294

6.3 EMU-Saldo

Europese en Monetaire Unie (EMU)

Overeenkomstig het door het ministerie van Financiën verstrekte model is het EMU-tekort (EMU-saldo is dan negatief) van de gemeente Uithoorn voor de jaren 2019 tot en met 2023 berekend.

EMU Saldo (bedragen x 1000)		2019	2020	2021	2022
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-1.525	-541	1.334	-622
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	4.013	3.866	3.929	4.501
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	444	451	457	464
4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	5.106	12.437	5.612	4.319
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4				
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:				
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord				
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)				
8	Baten bouwgrondexploitatie:				
	Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord				
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen				
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten				
11	Verkoop van effecten:				
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee	Nee
b	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?				
Berekend EMU-saldo		-2.175	-8.661	108	24

Op basis van het hierboven opgenomen totaaloverzicht van het EMU-saldo is zichtbaar dat er een EMU-tekort is in Uithoorn.

Raadsbesluit

In de raadsvergadering van 5 november 2020 is de programmabegroting 2020 vastgesteld.

Onderstaand vindt u het raadsbesluit van de begroting 2020.