

Programmabegroting 2020

Tangelo versie 1

29-03-2021



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

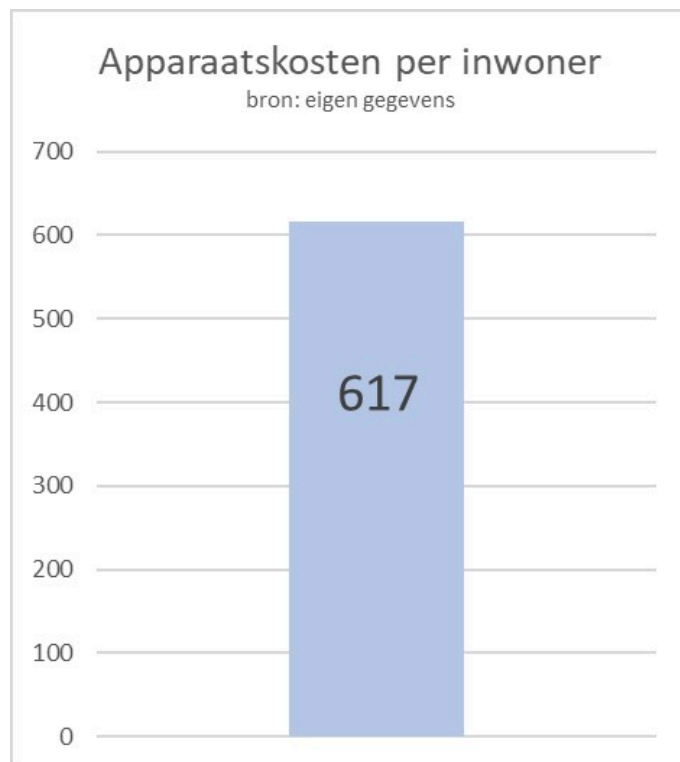
Bestuur & organisatie (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Vershil
Lasten	1.560	1.825	1.937	-112
Baten	120	1	1	-
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	1.440	1.824	1.936	-112
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Baten en lasten na mutatie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

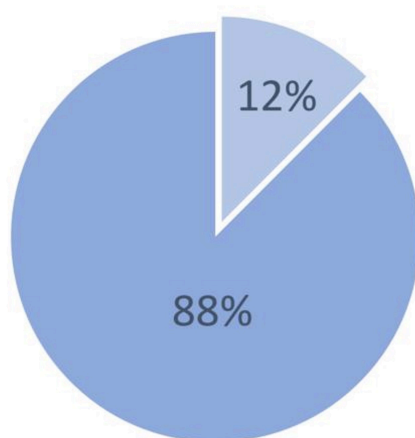
bron: eigen gegevens peiljaar 2019



■ 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

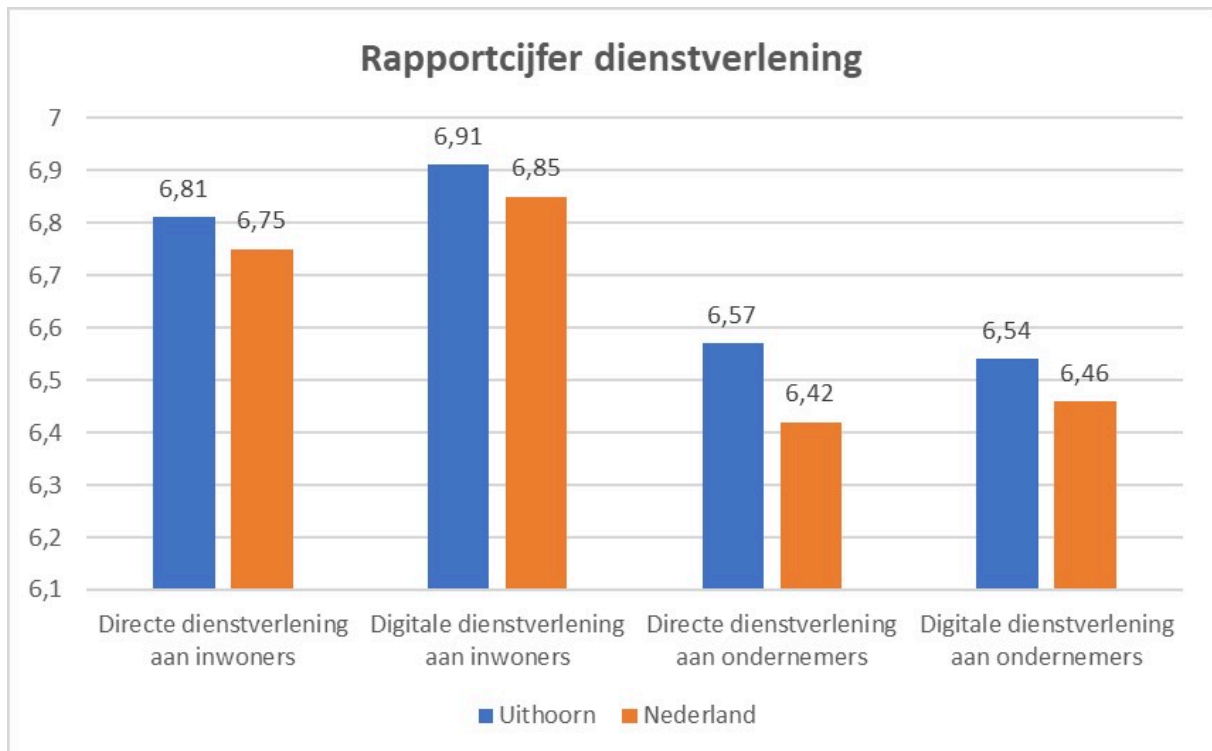
Dienstverlening (bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Begroting 2019 na wijziging	Begroting 2020	Vershil
Lasten	1.154	1.345	1.149	196
Baten	600	542	523	-19
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	554	802	626	176
Toevoeging reserves		-	-	-
Onttrekking reserves		-	-	-
Baten en lasten na mutatie reserves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