

Jaarstukken 2023

Inhoudsopgave

Voorwoord.....	4
Leeswijzer.....	6
Jaarverslag.....	7
1 Inleiding.....	8
1.1 Algemeen.....	8
1.2 Jaarrekening in één oogopslag.....	10
1.3 College van burgemeester en wethouders.....	12
2 Samenleving.....	15
2.1 Jeugd en onderwijs.....	18
2.2 Maatschappelijke ondersteuning, sport en cultuur.....	24
2.3 Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering.....	33
2.4 Veiligheid.....	39
3 Wonen en werken.....	44
3.1 Groen, blauw en duurzaam omarmen.....	46
3.2 Gezond en veilig leven.....	51
3.3 Toekomstbestendig wonen en verplaatsen.....	55
3.4 Veerkrachtig ondernemen.....	60
3.5 Sociaal en cultureel verbinden.....	63
3.6 Ontwikkelen van gebieden en locaties.....	66
4 Organiseren.....	75
4.1 Bestuur & Overhead.....	77
4.2 Dienstverlening.....	83
4.3 Financiën.....	85
5 Paragrafen.....	89
5.1 Lokale heffingen.....	91
5.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	96
5.3 Onderhoud kapitaalgoederen.....	104
5.4 Financiering.....	116
5.5 Bedrijfsvoering.....	120
5.6 Verbonden partijen.....	129
5.7 Grondbeleid.....	152
5.8 Openbaarheid.....	156
6 Jaarrekening.....	159
6.1 Grondslagen waardering en resultaat.....	160
6.2 Balans.....	166
6.3 Toelichting op de balans.....	168
6.4 Overzicht baten en lasten.....	182
6.5 Incidentele baten en lasten.....	190
6.6 Rechtmatigheidsverantwoording.....	196

6.7 Overzicht investeringen.....	198
6.8 Wet Normering Topinkomens (WNT).....	204
6.9 SISA-bijlage.....	205
6.10 EMU-Saldo.....	212
A Bijlagen.....	213
A.I Budgetoverheveling.....	214
Afkortingenlijst.....	215

Voorwoord

Aan de raad

Hierbij bieden wij u de Jaarstukken 2023 aan.

Het afgelopen jaar zijn we er voor het overgrote deel in geslaagd onze doelen te realiseren zoals vastgesteld in de begroting van 2023. Ondanks de voltooiing van het merendeel van onze taken, sluiten we het boekjaar af met een aanzienlijk positief resultaat, voornamelijk dankzij incidentele meevallers. Deze positieve ontwikkeling stelt ons in staat onze reserves verder te versterken. Dit succes is behaald in een jaar gekenmerkt door hoge inflatiecijfers en aanhoudende onzekerheid over onze inkomsten uit het gemeentefonds, met het vooruitzicht op het uitdagende ravijnjaar 2026 voor de boeg.

Om de structureel negatieve impact van dalende inkomsten uit het gemeentefonds op te vangen, zijn we afgelopen najaar gestart met het project "Herbezinning van taken". Hierbij worden opties geïnventariseerd om de begroting vanaf 2026 sluitend te maken. De gemeenteraad zal bij deze keuzes betrokken worden, zodat zij kan sturen op een evenwicht tussen gewenste maatschappelijke effecten en een gezonde financiële positie van de gemeente.

In het afgelopen jaar zijn er diverse initiatieven ondernomen in verschillende sectoren:

Samenleving

- De realisatie van opvangvoorzieningen voor gevluchte Oekraïners, tijdelijke noodopvang voor asielzoekers in het Buurnest en de huisvesting van statushouders om te voldoen aan de gestelde taakstellingen voor asiel en migratie
- Afronding van investeringsvoorstellen voor het nieuwe Vakcollege Thamen inclusief bijbehorende sportvoorzieningen en woningbouw, wat resulteert in meervoudige maatschappelijke opbrengsten (onderwijs, wonen, klimaat)
- Voltooiing van de overgang naar de vernieuwende werkwijze "Blijvend Veilig" voor complexe gezinssituaties
- Vormgeven nieuwe integrale beleid Bestaanszekerheid met pijlers 'financiën', 'wonen' en 'gezondheid'
- Verdere uitrol mainportaanpak Weerbare Sierteelt Sector in kader van het bestrijden van ondermijning
- Verbeteren van financiële prognoses Jeugdhulp, Wmo en Participatiewet als onderdeel van programma datagedreven sturen

Wonen en Werken

- Start van de realisatie van het Legmeerbos
- Afronding van het project de 'Groene Infrastructuur' in het centrum

- Voltooiing van de eerste fase van de herinrichting Centrum De Kwakel
- Start van de realisatie van de nieuwe supermarkt en woningen
- Realisatie van de tramlijn en start van de testfase
- Voor Amstelzone en Thamerdal zijn eerste stappen gezet naar de transformatie en ontwikkelplannen

Organiseren

- Implementatie van het bestuurskrachtonderzoek
- Verbetering van de informatiebeveiliging
- Uitwerking van de dienstverleningsvisie, inclusief communicatie en participatie
- Uitvoeren en verzorgen van zowel de gecombineerde Provinciale Staten en waterschapsverkiezingen in het voorjaar als 2^e kamer verkiezingen in het najaar

We sluiten het jaar 2023 af met een positief saldo van € 5,1 miljoen. Ook dit jaar wordt het resultaat grotendeels veroorzaakt door incidenteel lagere lasten en hogere baten. Enkele belangrijke afwijkingen zijn:

- Lagere uitgaven opvang ontheemden Oekraïne (€ 1,19 miljoen)
- Lagere lasten voor Specialistische Jeugdhulp (€ 0,91 miljoen)
- Hogere rentebaten door schatkistbankieren (€ 0,45 miljoen)
- Verhoogde baten uit het gemeentefonds (decembercirculaire 2023) (€ 0,34 miljoen)
- Lagere lasten voor het verstrekken van Energietoeslag (€ 0,30 miljoen)

Bij de programma's worden de afwijkingen op programmaonderdeel toegelicht.

Het college van Burgemeester en Wethouders,

Ferry Hoekstra, wethouder Financiën

Leeswijzer

De jaarstukken 2023 bestaan uit een beleidsmatig jaarverslag en een financiële jaarrekening.

In de jaarstukken legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid en de daarmee verbonden financiën. De opzet van de jaarstukken is conform Besluit, Begroting en Verantwoording (BBV) en gelijk aan die van de begroting. De financiële overzichten zijn, tenzij anders vermeld, in duizendtallen en afgerond op € 1.000. Hierdoor is het mogelijk dat er afrondingsverschillen ontstaan. In de financiële tabellen worden baten en lasten positief gepresenteerd. Bij het saldo wordt het min-teken gebruikt voor een nadeel. Waar geen teken staat, bedoelen we dat als voordeel. Hiermee volgen we de begroting 2023.

Het jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording en de paragrafen. In de programmaverantwoording gaan wij in op de in de begroting gestelde 3W-vragen: Wat de gemeente wilt bereiken en wat moest verbeteren, welke acties daarvoor uitgevoerd zouden worden en als derde de begrootte kosten. Naast de drie w-vragen wordt -indien hier sprake van is- ook toelichting gegeven op andere belangrijke ontwikkelingen en de budgetoverheveling.

In de verplichte paragrafen gaat het om (de verantwoording van) de beleidslijnen van beheersmatige aspecten die financieel, politiek of anderszins belangrijk zijn.

De jaarrekening bestaat uit:

- grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
- de balans (met toelichting)
- overzicht baten en lasten
- overzicht incidentele baten en lasten
- begrotingsrechtmatigheid
- overzicht investeringen
- overzicht WNT (Wet Normering Topinkomens)
- SISA-bijlage
- EMU Saldo
- rechtmatigheidsverantwoording

Bijlagen

- budgetoverheveling

Jaarverslag



1 Inleiding

1.1 Algemeen

Toelichting

Beleid

Financiën

Rekeningresultaat

De jaarrekening 2023 sluiten we af met een positief resultaat van € 5,1 miljoen. Hiermee komt de jaarrekening € 6,0 miljoen voordeliger uit dan de bijgestelde begroting. Dit positieve saldo heeft niet zo zeer te maken met het niet uitvoeren van beleid, maar meer met incidentele meevallers en verschuiving van uitgaven en inkomsten over de jaren. Bij de afzonderlijke deelprogramma's zijn de afwijkingen toegelicht. Enkele zeer opvallende verschillen noemen we hier.

Resultaat ten opzichte van de raming

paragraaf	Onderwerp	Afwijking
	Samenleving	2.578
2.1.3	Specialistische Jeugdhulp	913
2.2.3	Opvang ontheemden Oekraïne	1.190
A.I	Budgetoverheveling	690
	Diverse posten	-215
	Wonen & Werken	1.312
3.3.2	Diverse Toekomst bestendig wonen en verplaatsen	279
3.6.2	Vrijval voorziening Greenpark Aalsmeer	690
A.I	Budgetoverheveling	651
	Diverse posten	-308
	Organiseren	2.110
4.1.1	Voorziening wethouderspensioen	175
4.1.1	Diverse bestuurlijke budgetten	120
4.1.2	Bijdrage Duo+	370
4.1.2	Algemene personeelsbudgetten en diverse overheadposten	349
4.1.2	Huisvestingskosten	-170
4.3.2	Gemeentefonds	340
4.3.2	Rentebaten	450
A.I	Budgetoverheveling	137
	Diverse posten	339
Saldo afwijkingen jaarrekening		6.000

Begrotingsontwikkeling 2023

De financiële koers van 2023 vertoonde aanvankelijk een positief saldo van € 7.000 in de primaire begroting. De eerste tussentijdse rapportage resulteerde in een tekort van € 707.000, de raadsbesluiten zonder de septembercirculaire verhoogden het tekort met € 125.000. Daarnaast had de tweede tussenrapportage een aanzienlijk tekort van € 727.000. Dit vereiste een totale dekking van € 1,2 miljoen uit de reserves.

De septembercirculaire bood enige verlichting met een positief saldo van € 574.000. De actualisatie van het water- en rioleringsplan zorgde voor een tekort van € 1,4 miljoen. Dit tekort wordt de komende jaren weer verrekend in de rioleringsheffing.

De raadsvoorstellen resulteerden uiteindelijk in een begrotingstekort van € 874.000.

Voorstel resultaatbestemming

Het voorstel is om het totaalresultaat van € 5,1 miljoen als volgt te bestemmen:

- Toevoeging aan budgetegaliseringsreserve € 1,5 miljoen voor de overheveling van budgetten naar 2024
- Toevoeging aan budgetegaliseringsreserve € 1,2 miljoen voor de gedurende 2023 onttrokken posten
- Toevoeging aan de algemene risicoreserve € 2,4 miljoen voor het resterend resultaat 2023

Overzicht begroting / realisatie	Effect	Bedrag
Begroting 2023	voordeel	7
Supermarkt De Kwakel (grondverkoop)	voordeel	215
1e turap 2023	nadeel	-707
Geluidsmeetpunten Schiphol	nadeel	-11
Grondexploitaties Nieuw Politiebureau en Schansgebied	nadeel	-12
2e turap 2023	nadeel	-727
Subtotaal inclusief 2e turap	nadeel	-1.235
Ontttrekking reserves	voordeel	1.235
Septembercirculaire	voordeel	574
Water-en rioleringsprogramma Uithoorn 2023-2027	nadeel	-1.448
Geraamd resultaat	nadeel	-874
Resultaat ten opzichte van raming*	voordeel	6.000
Rekeningresultaat 2023	voordeel	5.126
Voorgestelde budgetoverheveling	nadeel	-1.478
Netto resultaat 2023	voordeel	3.648

Financiële positie

De afgelopen jaren is een traject ingezet om de gemeente Uithoorn ook in de toekomst financieel gezond te houden. In 2021 is de nota financieel gezond vastgesteld. Er zijn de nodige acties in gang gezet om een toekomstbestendige begroting te maken en het eigen vermogen te versterken. Door de versterking van het eigen vermogen kunnen de risico's van de gemeente beter worden afgedekt. Door het resultaat 2023 toe te voegen aan de reserves versterkt Uithoorn opnieuw het weerstandsvermogen.

Jaarrekening 2023

in één oogopslag

Beste inwoners en ondernemers van de gemeente Uithoorn,

Met deze infographic willen we laten zien waar de inkomsten vandaan komen en waar we het geld aan uitgeven. De jaarrekening 2023 van de gemeente heeft een positief saldo van € 5,1 miljoen. Dat betekent dat de inkomsten hoger waren dan de uitgaven.

Ferry Hoekstra, wethouder Financiën

Inkomsten

Waar kwam het vandaan?

68,1
Miljoen

+

27,8
Miljoen

=

95,9
Miljoen

Het grootste deel krijgen we van het Rijk

De rest krijgen we uit lokale heffingen en andere inkomstenbronnen

De totale inkomsten

18,5
Miljoen

9,3
Miljoen

Lokale heffingen

	Onroerende zaakbelasting	€ 8.781.000
	Afvalstoffenheffing	€ 4.231.000
	Rioolheffing	€ 3.686.000
	Leges vergunningen	€ 1.368.000
	Grafrechten	€ 267.000
	Toeristenbelasting	€ 159.000
	Precariobelasting	€ 28.000
	Marktgeden	€ 5.000
	Forensenbelasting	€ 5.000

Andere inkomstenbronnen

	Overige inkomsten	€ 4.115.000
	Verhuurbrengsten	€ 1.437.000
	Rente	€ 1.388.000
	Onderhanden werken grondexploitatie	€ 2.178.000
	Dividenden	€ 261.000
	Grondverkoppen	€ 17.000

Uitgaven

Waar ging het naartoe



Samenleving

Totaal

48,7
Miljoen



Maatschappelijke ondersteuning, Sport cultuur	€	16.983.000
Jeugd en onderwijs	€	13.615.000
Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering	€	14.526.000
Veiligheid	€	3.588.000

Wonen en Werken

32,5
Miljoen



Groen, blauw en duurzaam omarmen	€	13.473.000
Sociaal en cultureel verbinden	€	6.456.000
Gezond en veilig leven	€	4.972.000
Toekomstbestendig wonen en verplaatsen	€	3.122.000
Ontwikkelen van gebieden en locaties	€	3.854.000
Veerkrachtig ondernemen	€	658.000

Organiseren

15,0
Miljoen



Overhead	€	11.375.000
Bestuur	€	1.961.000
Dienstverlening	€	1.950.000
Algemene dekkingsmiddelen	€	-280.000
Onvoorzien	€	0

96,2
Miljoen

Reserves

Saldo van de inkomsten en uitgaven

-€ 0,3 miljoen

Saldo van de reservemutaties

€ 5,4 miljoen

Voordelig jaarrekeningsaldo 2023 € 5,1 miljoen



1.3 College van burgemeester en wethouders



Foto: v.l.n.r. Gemeentesecretaris Wegewijs, wethouder Hazen, burgemeester Heilieggers, wethouder Hoekstra en wethouder De Robles

Programma's



Visie

De gemeente Uithoorn moet een aantrekkelijke leefgemeenschap zijn waar het prettig leven is, met groen, ruim wonen en de stad binnen handbereik. De dorpen Uithoorn en De Kwakel bieden het beste van twee werelden. De gemeente staat midden in de samenleving en wordt gezien als betrouwbare partner en verbinder die initiatieven van inwoners stimuleert. In deze jaarrekening staat wat we in 2023 hebben gedaan om dit te 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 (programma-effect). Vervolgens wordt per deelprogramma aangegeven wat we willen bereiken (effecten), wat we daarvoor moeten verbeteren (opgaven) en welke activiteiten hiervoor het afgelopen jaar gepland waren. Deze activiteiten zijn financieel vertaald, waarbij is aangegeven wat de kosten en opbrengsten zijn. De belangrijkste indicatoren zijn onder de programma's opgenomen. De overige indicatoren als slotstuk in de programma-verantwoording.

Samenleving

2.1 Jeugd en onderwijs	18
2.2 Maatschappelijke ondersteuning, sport en cultuur	24
2.3 Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering	33
2.4 Veiligheid	39



Visie

Een gemeente waarin onze inwoners welzijn en perspectief ervaren en volwaardig kunnen deelnemen aan de samenleving. Daarop zetten we vanuit het programma Samenleving in. Dit programma-effect krijgt een concrete vertaling naar maatschappelijke effecten, opgaven en bijbehorende activiteiten in vier deelprogramma's:

- Jeugd en onderwijs
- Maatschappelijke ondersteuning, sport en cultuur
- Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering
- Veiligheid

De afgelopen jaren is voor veel van deze terreinen een nieuwe inhoudelijke richting vastgesteld door de gemeenteraad in onder meer het gezondheidsbeleid, de cultuurnota, het koersplan sociaal domein, de nota inburgering, de nota re-integratie, de sportnota en het integrale veiligheidsbeleid. In 2023 lag binnen het programma Samenleving de nadruk op de (verdere) uitvoering van dit vastgestelde beleid. Leidend daarbij zijn de koerswaarden zoals vastgesteld in het Koersplan sociaal domein: mensgericht, integraal en samen.

In het licht van de inhoudelijke maar zeker ook financiële uitdagingen in het sociaal domein werken we programmabreed steeds meer datagedreven. We zijn in 2023 verder gegaan met het programma 'Datagedreven sturing in het sociaal domein' en de drie bijbehorende lijnen 'sturing door data', 'sturing op inhoudelijke beleidslijnen' en 'vergroten kostenbewustzijn'. Daarbij leren we samen met en van anderen. Zo krijgen we meer inzicht en sturingsmogelijkheden door het leveren van tijdige en betrouwbare sturingsinformatie in combinatie met inhoudelijke keuzemogelijkheden (inclusief consequenties en risico's van die mogelijkheden). Binnen het DUO-brede project 'Kostenbeheersing specialistische jeugdhulp', dat in 2023 is gestart, bouwen we voort op de uitkomsten van het programma datagedreven sturen.

Kaderstellende beleid notities

- Afstemmingsverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ Uithoorn 2017
- Beleid op armoede- en Schuldhulpverlening 2019 - 2022
- Beleidsregels Jeugdhulp Uithoorn 2015
- Beleidsregels maatschappelijke ondersteuning 2017
- Beleidsregels re-integratie Uithoorn 2015
- Beleidsregels verlaging bijstandsnorm Uithoorn 2015
- Koersplan sociaal domein 2020-2023
- Gezondheidsnota 'Uithoorn gezonder en gelukkiger' 2018-2022
- Handhavingsverordening Inkomensvoorzieningen Uithoorn 2015
- Integraal veiligheidsbeleid 2023 – 2026 'Blijven(d) Veilig en Zorgzaam'
- Cultuurnota 2020 - 2023
- Regioplan huiselijk geweld en kindermishandeling 2020- 2024 Amsterdam- Amstelland
- Re-integratieverordening Participatiewet Uithoorn 2017
- Re-integratienota "Iedereen telt mee" 2021-2025
- Beleidsnota nieuwe wet inburgering 'Investeren in Inburgeren, Integreren en Participeren' (2020-2024)
- Integraal Huisvestingsplan (IHP) onderwijs 2020-2036
- Nota 'Sport verenigt! 2021-2028'
- Verordening Declaratiefonds
- Verordening individuele studietoelage en individuele inkomenstoelage Uithoorn 2015
- Verordening Jeugdhulp Uithoorn 2022
- Verordening Loonkostensubsidie Participatiewet Uithoorn 2017
- Verordening Maatschappelijke participatie WWB Uithoorn
- Verordening Participatieplatform Sociaal domein Uithoorn 2015
- Verordening studie inkomenstoelage
- Verordening Tegenprestatie Uithoorn 2015
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive Uithoorn 2015

Verbonden partijen

- Gemeenschappelijke regeling AM Match
- Gemeenschappelijke regeling Duo+
- Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland
- Gemeenschappelijke regeling Openbaar lichaam GGD (veilig thuis)
- Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)
- Stichting Initiatievenfonds Uithoorn
- Stichting Rijk

2.1 Jeugd en onderwijs

2.1.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Kinderen en jongeren krijgen volop kansen waarmee zij hun talenten kunnen ontdekken en ontwikkelen
2. Jeugd krijgt passende zorg en voorzieningen geboden om gezond op te kunnen groeien
3. Kinderen en jongeren groeien veilig en zoveel mogelijk in hun eigen omgeving op

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Bied mogelijkheden voor ontwikkeling, ontspanning en plezier
- Zet in op preventie, signaleer hierdoor eerder en pleeg passende interventies om complexere problemen te voorkomen
- Verbeteren aansluiting ondersteuning en zorg voor de complexere problemen met aandacht voor gehele gezin
- Versterk de mensgerichte en integrale benadering, waarbij er samen met de inwoner wordt gekeken naar mogelijkheden
- Zo vroeg mogelijk signaleren en aanpakken huiselijk geweld en kindermishandeling

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Breed inzetten middelen Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

Afgelopen jaar zijn we verder gegaan met de uitvoering van de activiteiten voortkomend uit de middelen Nationaal Programma Onderwijs (NPO). Gemeenten hebben van het rijk NPO middelen ontvangen (éénmalig) voor de schooljaren 2021 t/m 2025. Het doel hiervan is om de opgelopen leervertragingen als gevolg van corona terug te dringen. Op basis van de behoeften van de leerling populatie (vooraf in kaart gebracht) is gekozen voor het aanbieden van een divers en breed activiteiten aanbod voor de doelgroepen: 0–4, 4–12 en 12–18 jarigen. Denk hierbij aan de inzet van de cultuurbus, die het mogelijk maakt voor elke school om culturele uitstapjes te ondernemen. Maar ook de thuiszittersaanpak, waarin specifiek ingezet wordt op het terugdringen van het aantal thuiszitters binnen onze gemeente. De uitvoering van activiteiten zal ook dit schooljaar en het daarop volgende schooljaar nog worden uitgevoerd. Tussentijds wordt de inzet geëvalueerd en gecontinueerd. Belangrijke thema's zijn: cultuureducatie, aanpak thuiszitters, mentaal welzijn, bestrijden van de leervertraging door sport en bewegen en Uithoorn is een feest. Dit activiteiten aanbod is aanvullend op de activiteiten die scholen al aanbieden vanuit hun NPO middelen.

Opzetten pilot peuter/kleuter groep

Deze groep gaat in 2023 het tweede schooljaar in. Het is een continue lerend proces en vraagt van de begeleiders veel observatie en aanpassingsvermogen. Het eerste schooljaar was het zoeken naar een band opbouwen en de dagstructuur neerzetten. Inmiddels is het duidelijk dat kinderen in deze omgeving groeien. De een met kleine en de ander met grote stappen.

Democracy op alle basisscholen

Schooljaar 2022-2023 hebben wij acht groepen 8 op bezoek gehad in het gemeentehuis. Deze groepen hebben het spel Democracy gespeeld. Dit spel voor democratisch burgerschap is inspirerend en geeft de leerlingen en leerkrachten een mooie inkijk in het besluitvormingsproces van de gemeenteraad. Schooljaar 2023-2024 bieden wij dit spel weer

aan alle basisscholen aan. Zes scholen hebben zich aangemeld. Dit schooljaar neemt voor het eerst het speciaal onderwijs ook deel.

Uitrollen preventieve aanpak leerplicht en thuiszitters

De preventieve aanpak leerplicht is inmiddels ingebed. Door het volgen van de Methodische Aanpak Schoolverzuim (MAS) bij wettelijk gemeld verzuim, werken de klantmanagers onderwijs preventief. Dit doen zij door aan te sluiten bij de zorg- adviesteams en het houden van een preventief verzuimspreekuur op de voortgezet onderwijsscholen in de regio. Daarnaast zijn er korte lijnen met de collega's van het sociaal domein en het Sociaal Team ten behoeve van een brede integrale samenwerking en, indien nodig, de vroegtijdige inzet van passende (preventieve) jeugdhulp.

Voor de ondersteuning in de aanpak thuiszitters worden er zoals eerder genoemd in de periode 2021-2025 extra gelden vanuit de NPO middelen ingezet om te voorkomen dat er (nog meer) jongeren thuis komen te zitten. In het schooljaar 2022-2023 is hier een start meegemaakt. Uit de cijfers blijkt dat het aantal thuiszitters niet is toegenomen, maar ook niet is gedaald. Uit evaluatie over dat schooljaar kwam naar voren dat veel jongeren behoefte hebben aan meer aandacht voor de daadwerkelijke reden voor hun verzuim, terwijl er nu (ook) ingezet wordt op handhaving vanuit de leerplichtwet. Voor komend schooljaar zal dit dus een aandachtspunt blijven.

Afsluiten Convenant Integrale Vroeghulp

Voor het convenant integrale vroeghulp wordt op dit moment gekeken of een apart convenant wel toegevoegde waarde heeft. Ontschotten tussen de verschillende vormen van hulp is in zoverre moeizaam dat het hier om vrijwillige hulpverlening gaat. Dit betekent dat de betrokken instellingen telkens toestemming moeten vragen aan ouders om gegevens te verwerken en te delen, waardoor van echt ontschotten geen sprake is. Het convenant zou alleen voorzien in het bespreken van casuïstiek met de verschillende partijen. Anoniem bespreken kan altijd. Daarnaast zijn er mogelijkheden om casuïstiek te bespreken als de veiligheid in het geding is. Deze (wettelijke) mogelijkheden zijn ook opgenomen in het convenant Netwerk Jeugd en Gezin dat met alle partners binnen de jeugdhulp is gesloten. Derhalve is besloten om te volstaan met een update en aanvulling van dit convenant en geen afzonderlijk convenant af te spreken.

Deskundigheidsbevordering aanpak gezinsgericht werken

Het sociaal team heeft in dit kader in 2023 de training systeemgericht werken aan veiligheid gevolgd. Deze training is gegeven door de Jeugdbescherming Academie. In deze 4-daagse training hebben de teamleden het nut en de meerwaarde van systemisch werken geleerd. Er is stil gestaan bij manieren om gezinnen duurzamer te helpen door niet alleen op zoek te gaan naar oplossingen voor problemen aan de oppervlakte, maar door te werken met de interacties tussen de gezinsleden. Er zal doorlopend aandacht blijven voor gezinsgericht werken in onze dagelijkse praktijk.

Gebiedsgericht werken in jeugddomein (van preventief tot jeugdhulp)

Het gebiedsgericht samenwerken in het jeugddomein wordt in de DUO-gemeenten gezamenlijk opgepakt. Vanuit de DUO-gemeenten zijn we in 2023 aangesloten op de werkgroep gebiedsgericht samenwerken (GGSW). Vanaf het najaar 2023 worden de randvoorwaarden (ambtelijke capaciteit, financieel, goed aansluiten op de overlegstructuren in Amsterdam-DUO verband) om daadwerkelijk te kunnen starten binnen de DUO gemeenten verder uitgewerkt. Een eerste stap zal het opstellen van een aansluitingsplan zijn. Het streven is om hier in het eerste kwartaal van 2024 mee te starten.

Verder ontwikkelen brede uitvraag in toegang sociaal domein

In Q3 2023 is een projectleider bij Duo+ gestart op het gebied van de brede uitvraag in het sociaal domein. De projectleider heeft een inventarisatie gemaakt van de vraagstukken die er lagen. Aan de hand van deze inventarisatie wordt de brede uitvraag verder doorontwikkeld ('verdieping en borging') binnen de uitvoering van Duo+. In 2023 hebben inwoners al hun vragen via 1 ingang bij Duo+ kunnen stellen en hoeven de inwoners niet bij aparte loketten terecht voor WMO en Participatiewet vragen.

Opstellen en uitvoeren lokaal uitvoeringsprogramma huiselijk geweld en kindermishandeling

Er is een regioplan 'Veiligheid voor Elkaar' waarmee we uitvoering geven aan huiselijk geweld en kindermishandeling. De focus van de Regioaanpak ligt op het voorkomen, stoppen en duurzaam oplossen van huiselijk geweld, kindermishandeling en seksueel geweld. Dit regioplan krijgt een lokale uitwerking in het jaarlijkse uitvoeringsprogramma van het Integraal Veiligheidsbeleid. Het jaar 2023 kenmerkt zich met 1. Het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming. Concreet betekent dit dat we in 2023 uitvoering hebben gegeven aan de implementatie van het regionale Veiligheidsteam in Uithoorn. In deze integrale aanpak ondersteunen vaste veiligheidsexperts van Blijvend Veilig lokale teams, waarbij ze in de meest complexe situaties zelf gezinnen en huishoudens begeleiden.

Verder is in de afgelopen jaren het aantal slachtoffers dat hulp zoekt na seksueel geweld gestegen. Dit heeft geleid tot een sterke toename van het aantal hulpvragen bij het Centrum Seksueel Geweld in 2022. In 2023 zijn onder andere communicatiecampagnes ingezet om het bewustzijn over (de impact van) seksueel geweld te vergroten en het meer bespreekbaar maken. Er is besloten tot een inloophuis Centrum Seksueel Geweld in Amsterdam voor de regio. Hier zal multidisciplinair samengewerkt worden op 1 locatie. Het slachtoffer kan dan altijd op 1 plek terecht. Dit zal verder gerealiseerd worden in 2024.

Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP)

Vanuit het Integraal Huisvestingsplan (IHP) onderwijs 2021-2025 hebben er afgelopen jaar verschillende projecten gelopen. De investering voor het Vakcollege Thamen is goedgekeurd door de gemeenteraad. Ook is de uitbreiding van de Praktijkschool en daarmee de uithuizing van de Praktijkschool uit de Brede school gerealiseerd. Komend jaar staat in het teken van verdere uitvoering en uitwerking van de plannen voor het Vakcollege Thamen en die van de Vuurvogel.

Een ander belangrijke opdracht voor komend jaar is het herzien van de leerlingprognoses om meer zicht te krijgen op de actuele en toekomstige leerlingaantallen en vanuit daar gedegen keuzes te maken voor de herijking van het IHP in 2025.

Taalachterstanden

Taalachterstanden bij kinderen proberen te voorkomen of achterstand proberen te verkleinen is een van de doelen van de voorschoolse educatie (ve). In Uithoorn zetten wij hierop in door organisaties te betrekken die een taalrijken omgeving bieden. Zo kunnen alle Uithoornse peuters twee dagdelen gebruik maken van de peuteropvang. Kinderen met een indicatie voor voorschoolse educatie kunnen vanaf 2,5 jaar vier dagdelen naar een ve groep bij de kinderopvang organisaties. Gezinnen kunnen thuis voorlees ondersteuning krijgen en is er muziek educatie voor peuters.

Doorgaande lijn zorg en onderwijs

Er wordt continue aandacht besteed aan de doorgaande lijn, onder meer door samen met scholen en de samenwerkingsverbanden Amstelronde (PO) en Amstelland en Meerlanden (VO), verder inhoud en vorm te geven aan 'passend onderwijs en zorg'. Zowel lokaal (LEA) als regionaal (REA) worden hier concrete afspraken over gemaakt.

De doorgaande lijn zorg en onderwijs komt ook terug in de ontwikkelvisie gezond, veilig en kansrijk opgroeien in Uithoorn. Bijvoorbeeld door één van de pijlers van de ontwikkelvisie: integraal samenwerken. Voor het bieden van een doorgaande lijn in de ontwikkeling van jeugdigen zijn korte lijnen en gedeelde pedagogische waarden tussen organisaties en medewerkers van belang. In de praktijk zien wij dat integrale huisvesting (kindcentra) en het bieden van gezamenlijke dagarrangementen bijdraagt aan het bieden van een doorgaande lijn en integraal samenwerken. Dit vraagt van organisaties en professionals om elkaar op te zoeken, elkaar te leren kennen en elkaar erbij te betrekken. Hier wordt aandacht aan besteed tijdens de kwartaaloverleggen van de ontwikkelvisie.

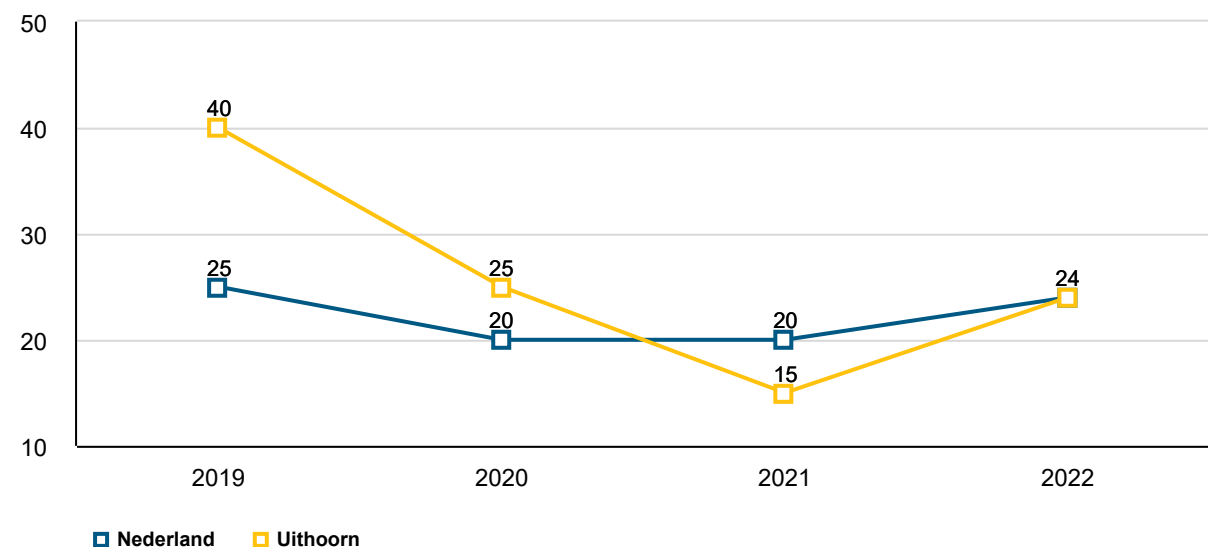
Ontwikkelvisie 0-12 jarigen

De ontwikkelvisie gezond, veilig en kansrijk opgroeien in Uithoorn is uitgegroeid tot een visie van 0-18 jarigen. In 2023 is een werkgroep gevormd die zich bezig heeft gehouden met de implementatie van deze visie. Daarnaast zijn er breed werkveldoverleggen opgestart. Dit zijn kwartaaloverleggen met alle partners uit het voorveld jeugd, basisonderwijs, voortgezet onderwijs, kinderdagverblijf maar ook bijvoorbeeld de bibliotheek en huisarts. In deze kwartaaloverleggen staat de ontwikkelvisie centraal. Zo delen we met elkaar best practices, verbinden we, inspireren we en geven we uiting aan de 10 pijlers van de ontwikkelvisie.

De ontwikkelvisie is ook meegenomen in de nieuwbouw van de Vuurvogel. Zo zijn er sessies geweest over hoe de ontwikkelvisie uiting kan krijgen in bijvoorbeeld een intensieve samenwerking met de verschillende partijen binnen de Vuurvogel maar ook hoe hier uiting aan kan worden gegeven bij de inrichting van het nieuwe gebouw.

2.1.2 Indicatoren

Relatief verzuim



per 1.000 leerlingen

2.1.3 Overzicht baten en lasten

Jeugd en onderwijs	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	14.180	13.750	14.602	13.615	987
Baten	866	831	870	810	-60
Saldo baten en lasten	-13.314	-12.920	-13.733	-12.805	927
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-13.314	-12.920	-13.733	-12.805	927

Toelichting Lasten

Hogere uitgaven voor taalklassen en huisvestingsvoorzieningen basisonderwijs aan asielzoekers die in de gemeente in het opvangcentrum verblijven. Tegenover deze hogere lasten staat eenzelfde bedrag aan hogere baten (€ 0,08 miljoen).

Lagere lasten voor het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) (€ 0,09 miljoen). Hiertegenover staan ook een zelfde bedrag aan lagere inkomsten. De niet bestede inkomsten kunnen volgend jaar worden ingezet.

Lagere uitgaven kinderopvang (€ 0,06 miljoen). Het bedrag kinderopvang is voor een klein deel benut. Het uitzetten van initiatieven om dit budget optimaal te besteden duurt langer dan verwacht.

Lagere lasten Specialistische Jeugdhulp (€ 0,91 miljoen). Voor het jaar 2023 hebben wij een voordelig restant van € 0,91 miljoen op de begroting 2023. Het overschot wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de afrekening van jeugdzorg over 2022 lager is uitgevallen dan waar eerder bij de jaarrekening 2022 rekening mee was gehouden. Als gevolg hiervan is het restant van de opgenomen verplichting dit jaar vrij komen te vallen (voordelig € 0,7 miljoen). Daarnaast resteert er per saldo een onderschrijding op geleverde Jeugdzorg 2023 van € 0,21 miljoen. Financieel is dit een positieve afwijking van 1,8% ten opzichte van het totaal beschikbare budget voor specialistische Jeugdzorg.

Binnen de jeugdzorg kan een aanbieder nog 5 jaar met terugwerkende kracht declareren vanuit een wettelijke verwijzing. Dit is uiteraard niet wenselijk. Er is dan ook veel ingezet op het tijdig factureren door zorgaanbieders.

Wel zijn er binnen de financiële stromen van de Jeugdzorg ontwikkelingen te benoemen die relevant zijn.

- Ontwikkelingen hoogspecialistische jeugdhulp (HSJH)

Bij de eerste 6 maanden prognose bleek dat de lumpsum voor de 10 kernpartners die HSJH aanbieden mogelijk niet genoeg zou zijn om alle hulpvragen in 2023 op te kunnen pakken. Er zijn toen in de 2e Turap 2023 extra middelen aangevraagd en vanaf midden september is gestart met afspraken rond een gereguleerde instroom om te voorkomen dat de meest kwetsbare jongeren geen gebruik meer zouden kunnen maken van noodzakelijke jeugdhulp. Wanneer een kernpartner zijn lumpsum voor 2023 had bereikt konden nieuwe jongeren aan de hand van een aantal criteria nog steeds instromen. Wanneer een jongere niet aan deze criteria voldeed kon de casus worden belegd op de gemeentelijke experttafel waarna vanuit een inhoudelijk gesprek een jongere eventueel alsnog kon instromen.

- Project Kostenbeheersing Jeugd

In het najaar van 2023 is er in de DUO gemeenten gestart met een project dat als doel heeft om zo goed mogelijk om te gaan met de schaarse middelen voor jeugdzorg. Om te waarborgen dat er voldoende financiële middelen zijn om de meest hulpbehoevende jongeren te kunnen blijven helpen. Er is een omvangrijke data-analyse gedaan waarvan de resultaten verwerkt worden naar mogelijke ombuigsporen.

Toelichting Baten

Hogere baten van het COA voor huisvestingsvoorzieningen voor basisonderwijs aan asielzoekers die in de gemeente in het opvangcentrum verblijven (€ 0,08 miljoen). Tegenover deze hogere baten staan eenzelfde bedrag aan hogere lasten.

Lagere baten voor het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) met betrekking tot het wegwerken van leerachterstanden in het onderwijs vanuit de coronaperiode. Tegenover deze lagere inkomsten staat eenzelfde bedrag aan lagere uitgaven (€ 0,09 miljoen)

Lagere baten door diverse overige kleine verschillen (€ 0,05 miljoen).

2.1.4 Budgetoverhevelingen

2.1.4.1 Praktijkondersteuners Huisartsen (€ 11.000)

In 2023 hebben we vanuit het rijk extra middelen gekregen voor de POH. Er vinden overleggen plaats tussen de Jeugdspecialisten (JST) en de POH om gezamenlijk op te trekken en nieuwe trainingen, voorlichting, bijeenkomsten in te zetten al naar wat zij en het jeugdzorg veld signaleren. Zij trekken hierin samen op omdat zowel de POH als de JST (vanuit NPO middelen) extra geld beschikbaar hebben om hierop in te kunnen zetten. Het bedrag is nog niet volledig in 2023 ingezet en daarom wordt voorgesteld het resterende bedrag over te hevelen voor de activiteiten in 2024.

2.1.4.2 Aanpak bevorderen mentale gezondheid jeugd en tekorten jeugdhulp (€ 25.000)

In de 1e Turap 2023 heeft de raad budget beschikbaar gesteld voor een intensievere aanpak voor het bevorderen van mentale gezondheid van de jeugd en het terugdringen van de tekorten in de jeugdhulp. Na de zomer is een start gemaakt met het project kostenbeheersing jeugdhulp, dat in 2024 nog doorloopt. Van het beschikbaar gestelde budget resteert nog € 25.000 en het voorstel is dat over te hevelen naar 2024 voor de dekking van de kosten van het nog lopende project kostenbeheersing jeugdhulp.

2.2 Maatschappelijke ondersteuning, sport en cultuur

2.2.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Inwoners zijn optimaal zelfredzaam
2. Inwoners die dat nodig hebben krijgen passende zorg en voorzieningen geboden die de kwaliteit van hun leven vergroot
3. Inwoners voelen zich fysiek en mentaal gezond
4. De sociale samenhang binnen Uithoorn is sterk

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Bied mogelijkheden voor ontwikkeling, ontspanning en plezier
- Zet in op preventie en signaleer hierdoor eerder en pleeg passende interventies om potentiële problemen te voorkomen
- Stimuleer een gezonde leefstijl, bevorder mentale gezondheid en faciliteer gezond ouder worden
- Versterk de mensgerichte en integrale benadering, waarbij er samen met de inwoner wordt gekeken naar mogelijkheden
- Versterk verbinding van sport & cultuur met maatschappelijke ondersteuning, jeugd en onderwijs, en veiligheid
- Vergroot de toegankelijkheid van onze welzijnsvoorzieningen en intensiveer het gebruik van onze sport en cultuurvoorzieningen
- Creëer een beweegvriendelijke openbare ruimte met voldoende plek voor ontmoeting, beweging, ontspanning
- Versterken van de sociale basis waarbij specifieke aandacht is voor diversiteit, inclusie en kansengelijkheid

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Opstellen (actualiseren) speel- en beweegbeleid

In 2023 zijn er rondgangen geweest met onder andere basisschoolkinderen van verschillende scholen. Aan de hand van de rondgangen is er een visiestuk op bewegen, ontmoeten, sporten en spelen (BOSS) ontstaan. Dit wordt aangevuld met wijkkaarten. Er is in de commissie Wonen & Werken een presentatie gegeven over het speel- en beweegbeleid en de BOSS-visie. Het speel- en beweegbeleid wordt integraal opgepakt vanuit de programma's Samenleving en Wonen & Werken in samenspraak met de inwoners.

Uitvoeren beeldenplan inclusief (achterstallig) onderhoud en herverdeling van de kunst in de openbare ruimte

In 2023 zijn alle beelden weer gecontroleerd en schoongemaakt door Kunstwacht en heeft waar nodig achterstallig onderhoud plaatsgevonden. Daarnaast zijn er diverse beelden binnen Uithoorn verplaatst, waaronder het beeld 'Vechtende kalkoenen' (naar plantsoen Brautigamlaan), 'Het meisje met de hanen' (verplaatst van Duet naar Hanenpad in De Kwakel) en 'Saidah en Adinda' (verplaatst naar het grasveld voor De Kuyper). Ook is gewerkt aan betere zichtbaarheid van beelden, zo stond het beeld 'De zittende vrouw' in De Kwakel eerst wat verscholen tussen de struiken en bomen en heeft deze heeft nu een nieuwe plek aan het water.

Doorontwikkeling Uithoorn voor Elkaar: integrale samenwerking met een focus op preventie

Uithoorn voor Elkaar is nog meer gaan samenwerken binnen het eigen netwerk. Vanuit de gemeente zijn er afspraken gemaakt over wat er nodig is en zijn er extra diensten ingezet op verschillende vlakken. Zo zijn er op het vlak van bestaanszekerheid extra spreekuren geweest voor de zorgverzekering en voor de belastingaangifte. Vanuit de provincie zijn er middelen beschikbaar gesteld voor extra inzet op het gebied van vrijwilligerondersteuning. Vanuit de middelen van het nationaal programma onderwijs (NPO) en het gezond en actief leven akkoord (GALA) zijn er extra diensten ingezet om eenzaamheid te bestrijden onder jongeren en ouderen (Join Us), om de keten van valpreventie in beeld te brengen, om talenten van jongeren in de spotlight te zetten en om jongeren vanuit verschillende buurten elkaar te laten ontmoeten. In 2023 is de opdracht voor Uithoorn voor Elkaar omgebouwd naar een opdracht die vanuit het datagedreven werken gestuurd wordt door prestatie- en uitvoeringsindicatoren.

Opstellen beleidsregels economisch daklozen en noodopvang

In het laatste kwartaal van 2023 zijn samen met de regiogemeenten binnen Amstelland beleidsregels voor de regionale aanpak economisch daklozen opgesteld. Door deze beleidsregels hebben de uitvoerders een duidelijk kader en toetsen zij alle aanvragers op dezelfde manier. Ieder college stelt deze beleidsregels afzonderlijk vast.

Implementeren van '10 werkafspraken thuis in de wijk' (tussen gemeente en woningcorporaties) om dakloosheid zoveel mogelijk te voorkomen

In mei 2023 is de regionale projectleider voor de implementatie van de 10 werkafspraken thuis in de wijk aangesteld. In eerste instantie was de planning om de implementatie per 1 januari 2024 gereed te hebben. Echter bleek gedurende het traject dat meer tijd nodig was, omdat er toch sprake was van de nodige verschillende werkwijzen bij de Amstellandgemeenten. De nieuwe planning is dat de werkafspraken per 1 maart 2024 ingevoerd zijn.

Uitvoeren domeinoverstijgende analyse vraagstukken rond vergrijzing

Vergrijzing is een vraagstuk dat ons beleid de komende jaren op vrijwel alle domeinen zal raken. Hierop dienen we voorbereid te zijn door middel van een domeinoverstijgende analyse, die ons richting zal geven betreffende de gerelateerde opgaven. In deze analyse worden zaken als woon- en zorgbehoefte, eenzaamheid en vrijwilligerswerk meegenomen. Vanwege personele wisselingen konden de voorbereidingen van deze analyse pas in het 4^e kwartaal van 2023 in gang gezet worden.

Uitkomsten woonzorganalyse verwerken in woonbeleid

De woonzorganalyse is medio november 2022 opgeleverd. Deze is het afgelopen jaar als input verwerkt in de woonvisie welke in 2024 ter besluitvorming wordt voorgelegd aan de raad.

Doorontwikkelen visie en uitvoeringsagenda lokaal preventieakkoord

In 2023 lag de focus van het lokale preventieakkoord op de thema's 'gezonde leefstijl' en 'optimaal mentaal'. In dit kader is de activiteit 'Bewegen en ontmoeten' uitgevoerd door Videt. Met deze activiteit worden inwoners, met de focus op mensen in een sociaal isolement, gestimuleerd om samen te bewegen en elkaar hierdoor te ontmoeten, met veel ruimte voor sociaal contact.

Tegelijkertijd was 2023 een overgangsjaar voor het preventieakkoord: in dit jaar is de Brede SPUK Gezond en Actief Leven (GALA) van start gegaan, waar het preventieakkoord vanaf

2024 onderdeel vanuit zal maken. Dit jaar is daarom ook gebruikt voor het maken van een Plan van Aanpak voor het GALA, waar preventie een belangrijk onderdeel vanuit maakt.

Verder ontwikkelen brede uitvraag in toegang sociaal domein

In het najaar van 2023 is een projectleider bij DUO+ gestart op het gebied van de brede uitvraag in het sociaal domein. De projectleider heeft een inventarisatie gemaakt van de vraagstukken die er lagen om te komen tot een verdere verdieping en borging van de brede uitvraag. Aan de hand van deze inventarisatie wordt de brede uitvraag verder doorontwikkeld binnen de uitvoering van Duo+. In 2023 hebben inwoners al hun vragen via 1 ingang bij Duo+ kunnen stellen en hoeven de inwoners niet bij aparte loketten terecht voor WMO en Participatie vragen.

Actieonderzoek Movisie en Reindert naar versterken ketensamenwerking

Stichting Reindert en Movisie hebben door middel van een veldonderzoek in beeld gebracht hoe de ketensamenwerking in het sociaal domein in Uithoorn eruit ziet en waar mogelijke hiaten aanwezig zijn en hoe deze opgelost zouden kunnen worden. De interventiespecialisten van stichting Reindert zijn aan de slag gegaan met casuïstiek in Uithoorn en Movisie onderbouwt vanuit wetenschappelijk oogpunt de acties die ondernomen zijn en de meerwaarde hiervan. Eind 2023 is het onderzoek afgerond en samen met de ketenpartners zullen de uitkomsten worden opgepakt en worden betrokken bij de evaluatie van het Koersplan Sociaal Domein.

Opstellen verordeningen, beleidsregels en beschikkingen inwoners zoveel mogelijk in lijn met werkwijze omgekeerde toets

De beschikkingen en begeleidingsregels Wmo zijn in lijn gebracht met de koerswaarden en de omgekeerde toets. Het aanpassen van de verordening Wmo staat op de planning. De werkwijze van de omgekeerde toets wordt meegenomen in de verdere ontwikkeling van de brede uitvraag.

Opzetten en uitvoeren project verbinding armoede/sport/cultuur

Eind 2023 is gestart met een pilot 'Volwassenenfonds Sport & Cultuur'. Tijdens deze pilot, die loopt tot en met december 2024, kunnen jongeren van 18 tot en met 27 jaar die over onvoldoende financiële middelen beschikken, met hulp van het fonds lid worden van een sportclub of cultuuraanbieder. Dit als verlengstuk op het al bestaande Jeugdfonds Sport & Cultuur, dat kinderen tot 18 jaar helpt. Uit de praktijk blijkt dat jongeren zodra ze 18 worden, vaak stoppen met sport/cultuur, omdat enerzijds de kosten voor deelname van volwassenen hoger liggen dan voor kinderen en anderzijds de financiële voorziening wegvalt (Jeugdfonds) of onvoldoende dekking biedt (Declaratiefonds). Jongeren geven aan wel de behoefte hebben om actief te blijven.

Onderzoeken mogelijke inzet "kunst op recept"

Kunst op Recept is bedoeld voor mensen met psychosociale problemen. Dat zijn problemen die ontstaan door ingrijpende gebeurtenissen, zoals relatieproblemen, verlies van werk of een zieke partner. Mensen met psychosociale problemen hebben vaak baat bij iets anders dat hun gevoel van welbevinden vergroot. Dat kan vrijwilligerswerk of sport zijn, maar ook een kunstzinnige activiteit. Welzijn op recept loopt al in Uithoorn. Hieraan willen we graag kunst op recept koppelen. In 2024 zal het onderzoek naar mogelijke inzet verder opgepakt worden.

Updaten lokaal sportakkoord (inclusief vergroten brede betrokkenheid)

In 2023 is het lokale sportakkoord herijkt. Een aantal belangrijke doelstellingen zijn hierbij vastgesteld, zoals het opstellen van een plan van aanpak rondom sociale veiligheid en integriteit in de sport, het inrichten van één loket voor clubondersteuning en het inrichten van een lokaal sportplatform. Op al deze onderwerpen zijn met een kerngroep, bestaande uit vertegenwoordigers uit de sport, zorg, uitvoering en gemeente, de eerste stappen gezet in de verkenning.

Vanuit het Sportakkoord heeft de Sporthopper een vervolg gekregen, waarmee alle basisschoolleerlingen drie keer gratis bij verenigingen mochten meetrainen. Dit jaar deden twee keer zoveel sport- en cultuurorganisaties mee. Daarnaast is een activiteit Fifty + Fit gestart, waardoor een groep ouderen actief aan het bewegen is gegaan. Ook zijn er afspraken gemaakt voor de start van Shufflesports op het voorgezet onderwijs: in het eerste kwartaal van 2024 gaat deze activiteit van start, waarbij leerlingen worden gestimuleerd om naschools te gaan sporten op school.

Onderzoeken en uitwerken verbreding informatiepunten in de wijk

Het informatiepunt van Uithoorn voor Elkaar is naar De Kuyper verhuisd. Dit jaar is het informatiepunt 1 dagdeel in de week fysiek geopend en is het 4 dagdelen telefonisch bereikbaar. Het informatiepunt krijgt veel vragen die binnen het netwerk van Uithoorn voor Elkaar opgepakt kunnen worden of in samenwerking met een van de diensten van Duo+. Er is in 2023 geconstateerd dat de opening nu te beperkt is. Er is ingezet op verruiming van de openingstijden (fysiek en telefonisch) in de opdracht voor 2024. Ook in het kader van bestaanszekerheid zal verder gekeken worden naar mogelijkheden om meer zichtbaar te zijn in de meest kwetsbare wijken, zodat inwoners laagdrempelig terecht kunnen voor vragen op verschillende levensgebieden.

Ontwikkelen project 'Veilig op de fiets naar school'

Veilig op de fiets naar school is als project opgenomen in het reguliere preventieve aanbod van de maatschappelijke partners waarbij aangesloten wordt op landelijke bewustwordingsmomenten. Het wordt verder meegenomen in het project veilig in en om de school (VIOS).

Follow-up scan beweegvriendelijke omgeving

De beweegvriendelijke omgevingsscan is geïmplementeerd in het sport- en speelbeleid van de gemeente en is meegenomen in de planvorming rondom herontwikkeling van Thamerdal.

DitzijnwijnUithoorn!

In het kader van diversiteit en inclusie loopt het meerjarige project DitzijnwijnUithoorn! Doelen van het project zijn het versterken van de sociale samenhang, het creëren van een verbonden gemeenschap waarin er kansengelijkheid is en iedereen mee doet. Dat willen we onder andere bereiken door het aanwakkeren van het maatschappelijk debat en bewustwording van eigen gedrag en filters. In 2023 zijn daarvoor verschillende acties ondernomen zoals een foto- en interviewreportage tussen mensen die elkaar niet kennen, bijeenkomsten van Over de streep, een reportage in het gemeentemagazine en posts op social media.

Herhuisvesting Scouting Admiralengroep Uithoorn

In 2022 heeft de raad besloten om een plek in het Libellebos aan te wijzen als locatie voor herhuisvesting van de Scouting Admiralengroep en een investeringskrediet

toe te kennen voor o.a. het bouwrijp maken van de gronden onder voorwaarde van een vastgesteld bestemmingsplan.

Het afgelopen jaar hebben gesprekken met de Scouting plaats gevonden over een passend ontwerp voor de nieuwe locatie. Ook hebben benodigde onderzoeken plaats gevonden om de buitenplanse omgevingsplanactiviteit (BOPA) mogelijk te maken. Verwacht wordt dat een (krediet)voorstel in Q2 van 2024 aan de raad kan worden voorgelegd, waarna de BOPA-procedure kan starten.

Opzetten en intensiveren buurtkamers

Buurtkamer in de Scheg is in 2023 een andere uitbater gestart voor het sportcafe en de buurtkamer. De buurtkamer in De Kuyper is meegenomen in de opdracht van Uithoorn voor Elkaar en vanuit het gezond en actief leven akkoord (GALA) om deze verder te exploiteren en open te stellen voor de wijk. Buurtkamer Meerwijk heeft zitting in het Fort.

Onderhoud sportvoorzieningen

In 2023 is begonnen met de renovatie van de kleedkamers van Legmeervogels en AKU. Verder is de verlichting rondom de atletiekbaan van AKU vervangen voor LED verlichting en is de renovatie van het honkbalveld van Thamen afgerond. Op het sportcomplex van KDO zijn werkzaamheden uitgevoerd aan de trainingshoek. Daar zijn onder meer nieuwe hekwerken geplaatst en is de sportveldverlichting bij de trainingshoek vervangen voor LED verlichting.

Over het planmatig onderhoud van de sporthal KDO zijn in 2023 samen met KDO afspraken gemaakt. Op basis van het MJOP voor het onderhoud van de sporthal is in 2023 de verlichting in de sporthal vervangen voor LED verlichting.

Overige acties

Asiel en migratie

De gemeente heeft in 2023 voldaan aan de taakstelling voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Dit als gevolg van de slepende oorlog in Oekraïne. Een aantal opvanglocaties is in gebruik gebleven en er zijn nieuwe opvanglocaties gerealiseerd om aan de toegenomen taakstelling te voldoen. Daarnaast is tijdelijk een aantal crisisnoodopvangplekken gerealiseerd in het Buurnest als gevolg van een oproep van de Minister van Justitie en Veiligheid.

Het afgelopen jaar is de wetgeving van crisiswetgeving naar meer reguliere wetgeving aangepast. Dit heeft tot gevolg dat het college de bevoegdheid heeft gekregen voor de opvang van vluchtelingen en daarmee samenhangende zorg en onderwijs. Ook is de coördinerende rol van de veiligheidsregio's eind 2023 beëindigd. In 2023 is voorbereid hoe de regionale coördinatie via de Provinciale Regietafels vorm moet krijgen in 2024.

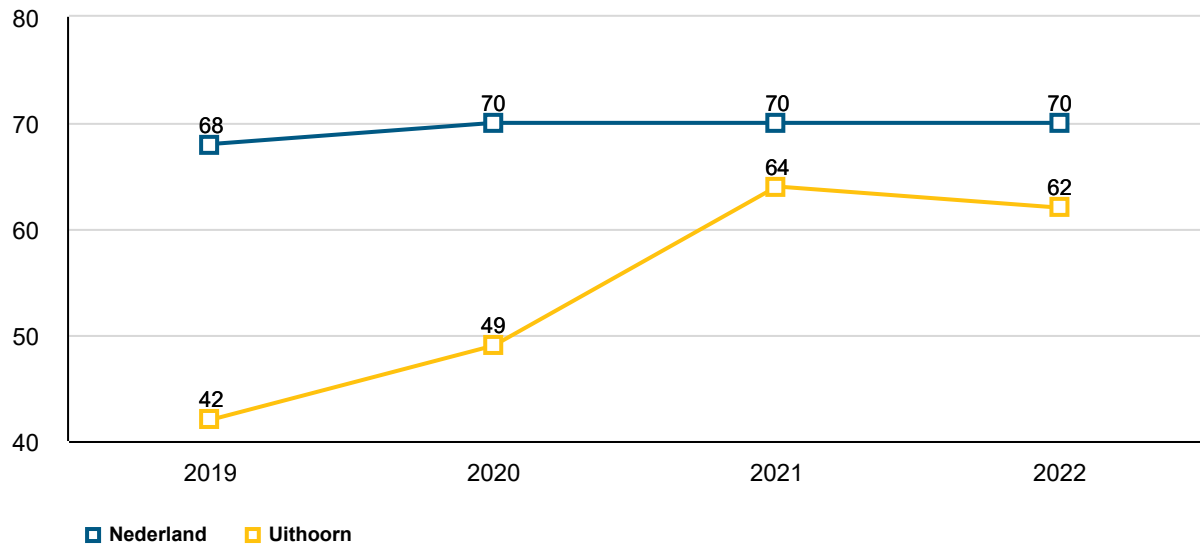
Ondersteuning sportverenigingen

Vanuit de sportnota en het sportakkoord wordt veel waarde gehecht aan vitale aanbieders en sterke verenigingen. Het is dan ook onwenselijk wanneer het bestaansrecht van een vereniging in het geding komt. Daarom is besloten om hockeyvereniging Qui Vive financieel te ondersteunen met een exploitatiebijdrage, in combinatie met een aantal voorwaarden en ter aanvulling op maatregelen die Qui Vive zelf heeft genomen om te komen tot een structurele oplossing van de financiële problemen.

2.2.2 Indicatoren

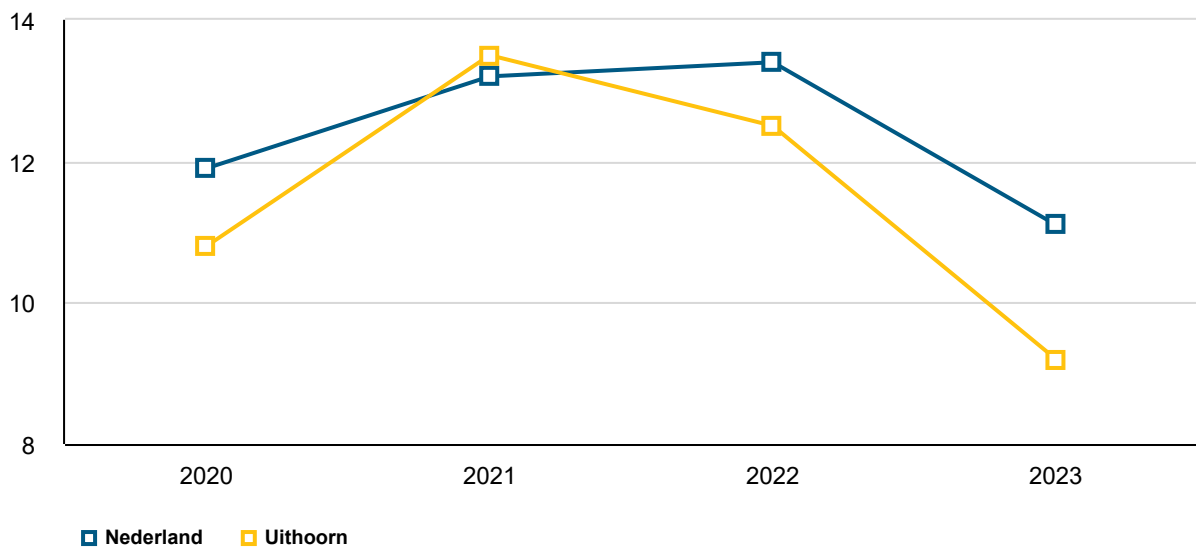
De verplichte indicatoren cliënten met een maatwerkarrangement Wmo per 1.000 inwoners en het percentage van het aantal jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp worden hieronder weergegeven:

Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo



Per 1.000 inwoners

Jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp



% van alle jongeren tot 18 jaar - 2023 betreft voorlopige cijfers

2.2.3 Overzicht baten en lasten

Maatschappelijke ondersteuning, Sport en cultuur	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	14.163	12.995	18.436	16.983	1.452
Baten	2.940	373	5.683	5.593	-90
Saldo baten en lasten	-11.223	-12.622	-12.753	-11.391	1.362
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-11.223	-12.622	-12.753	-11.391	1.362

Toelichting Lasten

Lagere lasten Specifieke uitkering Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) (€ 0,12 miljoen). Gemeenten hebben voor 2023 middelen gekregen voor de uitvoering van de activiteiten zoals opgenomen in het GALA. Naast deze lagere lasten is er voor eenzelfde bedrag aan lagere inkomsten. De exacte uitwerking vanuit het Rijk heeft tot eind 1e kwartaal 2023 geduurd. Het lokaal inregelen van de activiteiten heeft daardoor langer geduurd en er mede toe geleidt dat niet alle activiteiten konden worden opgepakt.

Hogere lasten Volwasseneneducatie (€ 0,13 miljoen). Begin november is door de gemeente Amsterdam aangegeven dat er voor volwasseneneducatie een bijdrage wordt ontvangen. Dit bedrag is volledig ingezet voor Taalhuis Uithoorn.

Lagere lasten asielinstroom (€ 0,41 miljoen). Gemeenten hebben een taakstelling met betrekking tot de verhoogde asielinstroom. De kosten die ze hiervoor maken mogen in rekening worden gebracht bij het Centraal Orgaan opvang asielzoekers. De kosten zijn lager dan eerder werd ingeschat. Daar tegenover staat eenzelfde bedrag aan lagere inkomsten.

Lagere lasten energiecompensatie Buurt- en dorpshuizen en kringloop (€ 0,06 miljoen). In 2023 was er een regeling van kracht om deze maatschappelijke organisaties te ondersteunen in de steeds hogere lasten voor energie. De daadwerkelijke besteding op basis van de toekenningen zijn lager uitgevallen.

Lagere uitgaven opvang ontheemden Oekraïne (€ 1,19 miljoen) Als gevolg van de oorlog in de Oekraïne is er door gemeenten (nood)opvang geregeld. De kosten bestaan uit Transitiekosten om gebouwen geschikt te maken voor opvang, verstrekking van leefgeld bij de gemeentelijke opvang en regie- en uitvoeringskosten. De uitgaven voor de opvang worden door het Rijk gecompenseerd, deels door de werkelijke kosten te compenseren, deels middels normbedragen per opgevangen vluchteling. De uitgaven zijn beduidend minder dan de inkomsten. Deze inkomsten staan aan de batenzijde toegelicht. Een overschot aan inkomsten mogen gemeenten houden. Het overschot komt voornamelijk doordat, ten opzichte van de uitgangspunten waarop het normbedrag gebaseerd is, we niet afhankelijk zijn van hotelovernachtingen en catering en dat maatwerk geleverd wordt voor de beveiliging.

Lagere uitgaven Datagedreven sturen (€ 0,05 miljoen). De uitgaven voor de inzet van de projectleider en data-analist zijn lager dan het opgenomen budget in 2023 nu we dit programma sinds 2023 niet alleen meer met Uithoorn en Ouder-Amstel maar ook met Diemen vormgeven en bekostigen.

Hogere kosten door een hogere toerekening van inhuur binnen dit deelprogramma (€ 0,36 miljoen). De inzet heeft met name betrekking op vervanging wegens ziekte- cq. zwangerschapsverlof en tijdelijke inhuur in verband met het moeilijk kunnen vervullen van vacatureruimte (€ 0,11 miljoen). Verder is er inzet geweest waar tegenover ook inkomsten zijn opgenomen in verband met doorbelasting aan andere partijen (€ 0,07 miljoen). Daarnaast heeft er een verschuiving plaatsgevonden vanuit het deelprogramma Veiligheid door een andere inzet van de flexibele schil Sociaal Team, waarvan de inzet binnen dit deelprogramma heeft plaatsgevonden (€ 0,18 miljoen).

Lagere lasten Koersplan (€ 0,04 miljoen). In 2023 heeft een nadere analyse plaatsgevonden naar de benodigde verdere stappen in het kader van het borgen en verdiepen van de brede uitvraag en omgekeerde toets. Deze analyse en het opstellen van een projectplan waren eerst nodig voordat de uitvoering met bijbehorende kosten kon starten. Vandaar dat hier sprake is van lagere lasten in 2023 dan voorzien.

Lagere lasten voor Uithoorn voor Elkaar (UvE) (€ 0,06 miljoen), doordat een deel van de subsidie aan UvE is opgenomen binnen de verantwoording van de lasten bij de SPUK GALA, waarvoor de gemeente specifiek middelen ontvangt. Hiermee wordt voorkomen dat een deel van de SPUK GALA gelden terugbetaald moeten worden en vallen lokaal deze middelen vrij.

Lagere lasten door diverse overige kleine verschillen (€ 0,01 miljoen).

Toelichting Baten

Lagere baten Specifieke uitkering Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) (€ 0,12 miljoen). Deze mutatie staat reeds toegelicht bij de verschillenanalyse van de lasten in dit deelprogramma. Voor een deel mogen de inkomsten vanuit 2023 overgeheveld worden (€ 0,06 miljoen) voor besteding in het volgende jaar. Voor een ander deel is er een terugbetalingsverplichting (€ 0,06 miljoen).

Hogere baten Volwasseneneducatie (€ 0,13 miljoen). Deze mutatie staat reeds toegelicht bij de verschillenanalyse van de lasten in dit deelprogramma.

Lagere baten asielinstroom (€ 0,41 miljoen). Deze mutatie staat reeds toegelicht bij de verschillenanalyse van de lasten in dit deelprogramma.

Lagere baten voor Opvang Ontheemden Oekraïne (€ 0,05 miljoen). Het aantal opvangplekken is iets lager uitgevallen dan waar eerder in de aanvraag rekening mee was gehouden en opgenomen in de begroting.

Hogere baten voor vergoedingen in het kader van de Toeslagenaffaire (€ 0,12 miljoen). Gemeenten hadden van 2021 tot en met 2023 de gelegenheid om op basis van een staffel te bepalen wanneer ze aanspraak willen maken op een vergoeding voor uitvoeringskosten met betrekking tot inrichtings- en coördinatiekosten. De staffel is gebaseerd op het aantal gedupeerden. Door de keuze uit te stellen tot 2023, valt de vergoeding in de staffel hoger uit. Hierdoor is er een hogere bate met betrekking tot de vergoeding van de inrichtings- en coördinatiekosten.

Hogere baten WMO vervoer (€ 0,04 miljoen). Vanuit fiscale voorschriften voor kunen verrekennen van de BTW mogen de bijdragen WMO vervoer niet meer als negatieve uitgaven worden verwerkt, maar moeten als afzonderlijk inkomsten worden opgenomen.

Hogere baten in verband met inzet van personeel welke doorbelast kon worden naar andere partijen (€ 0,07 miljoen).

Hogere baten (€ 0,07 miljoen) door een afrekening van de Specifieke uitkering (SPUK) btw Sport 2022. Doordat er landelijk minder aanvragen voor de SPUK regeling zijn gedaan dan waar vooraf rekening mee was gehouden, is er ruimte overgebleven op het totale macro budget. Dit bedrag is naar rato bij de definitieve vaststelling in 2023 alsnog beschikbaar gekomen voor alle gemeenten die daar vanuit de verantwoording nog recht op hadden.

Hogere baten door diverse overige kleine verschillen (€ 0,06 miljoen).

2.2.4 Budgetoverheveling

2.2.4.1 Energiecompensatie maatschappelijke organisaties (€ 20.000)

In 2023 was er een energiecompensatieregeling voor maatschappelijke organisaties waaronder sport cultuur en buurthuizen die zelf niet in staat waren de hogere energiekosten te betalen. Hiervoor was een budget van € 77.396 beschikbaar. Er is in 2023 € 21.705 uitgegeven voor energiecompensatie over het voorgaande jaar, waardoor nu een bedrag resteert van € 58.299. Vanuit het veld zijn er signalen dat men ook het afgelopen jaar moeite heeft met het betalen van de hoge energielasten. Vandaar dat wordt voorgesteld om van de resterende middelen van ruim € 58.000 een bedrag van € 20.000 door te schuiven voor een vergelijkbare regeling voor energiecompensatie als in 2023.

2.2.4.2 Programma Datagedreven Sturen (€ 45.000)

Voor het programma Datagedreven Sturen waren in 2023 incidentele middelen beschikbaar voor onder meer de inzet van een data-/beleidsanalist, opleidingen en communicatie. Van die middelen resteren nog € 45.000, onder meer omdat in 2023 ook Diemen is aangesloten bij het programma en bijdraagt aan de kosten (naast Ouder-Amstel en Uithoorn). Voorgesteld wordt om de resterende middelen over te hevelen naar 2024, aangezien het programma breder wordt uitgerold binnen de vier organisaties en dit meer inzet van onder meer communicatie en het laten verzorgen van opleidingen vraagt.

2.2.4.3 Uitvoering Koersplan Sociaal Domein (€ 37.500)

Tijdens de corona-periode zijn de eerste stappen gezet in het werken met een brede uitvraag en de omgekeerde toets. In 2023 heeft een nadere analyse plaatsgevonden naar de benodigde verdere stappen in het kader van het borgen en verdiepen van de brede uitvraag en omgekeerde toets. De uitkomsten van die analyse zijn nu vertaald in een projectplan. Dit zal in 2024 worden uitgevoerd en om dat mogelijk te maken wordt voorgesteld om de resterende middelen over te hevelen naar 2024.

2.2.4.4 Asiel en migratieketen (€ 150.000)

De asiel- en migratieketen is volop in beweging. Nog meer dan voorheen is hier nadrukkelijk een rol weggelegd voor gemeenten. De inbedding en regie betekend een uitbreiding aan taken waar bij de reguliere bezetting niet in is voorzien. De verwachting is dat deze taken ook de komende jaren blijven bestaan. Onduidelijk is of hiervoor ook extra middelen overkomen vanuit het Rijk. Bij het opstellen van de programmabegroting 2024 was al voorzien dat er in 2023 binnen de gelden voor opvang van ontheemden Oekraïne gelden over zouden blijven. In de programmabegroting 2024 is aangegeven een deel van deze middelen over te hevelen naar 2024 en 2025 (€ 75.000 per jaar) om in te zetten voor de beleids- en regietaken met betrekking tot de asiel- en migratieketen.

2.3 Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering

2.3.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Inwoners hebben de zekerheid dat zij in hun eerste levensbehoeften kunnen voorzien
2. Inwoners zijn financieel zelfredzaam
3. Inwoners nemen naar vermogen deel aan het arbeidsproces
4. Inburgeraars zijn geïntegreerd in de Uithoornse samenleving

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Voorkomen waar mogelijk door inzet op vroegsignalering en preventie
- Vanuit bestaanszekerheid de verbinding leggen naar woonvraagstukken en duurzaamheid (zoals energiearmoede)
- Versterk de mensgerichte en integrale benadering, waarbij er samen met de inwoner wordt gekeken naar mogelijkheden
- Aanbieden van een (financieel) vangnet voor inwoners die onvoldoende in eigen inkomen kunnen voorzien
- Stimuleren en begeleiden naar werk of andere passende dag invulling
- Begeleiden van inburgeraars en zorgen voor ondersteunende voorzieningen

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Versterken en verbreden aanpak vroegsignalering schulden

Sinds 2021 is vroegsignalering van schulden, op basis van signalen door derden een wettelijk taak voor gemeenten. In 2023 is er een evaluatie uitgevoerd naar de werkwijze van vroegsignalering door Duo+. Deze evaluatie heeft geleid tot concrete aanbevelingen ter verbetering van de uitvoering hiervan en deze worden ingevoerd.

Van pilot kinderarmoede naar netwerk kinderarmoede

Vanuit de vorige nota bestaanszekerheid “de touwtjes aan elkaar knopen” is de pilot kinderarmoede gestart. De integrale benadering om kinderarmoede te bestrijden blijkt een effectieve aanpak en heeft geresulteerd in een netwerk kinderarmoede. Kinderen in bestaansonzekerheid komen eerder in beeld en vanuit het netwerk rondom kinderarmoede worden veel gezinnen ondersteund of doorverwezen naar de juiste hulp. In samenwerking met de netwerkpartners is een sociale kaart ontwikkeld op de thema’s van bestaanszekerheid, met het doel deze informatie gemakkelijk met ouders te kunnen delen.

Invoeren taalmeter als onderdeel Taalakkoord

In 2023 zijn diverse instanties in Uithoorn begeleid bij het terugdringen van taalachterstanden in hun organisaties. Deze begeleiding en ondersteuning wordt uitgevoerd op regionaal niveau (Groot-Amsterdam) o.a. door het geven van voorlichting en trainingen aan werkgevers. Sinds kort is ook het WSP Groot-Amsterdam betrokken bij het benaderen van (met name) commerciële organisaties. Dit wordt in 2024 voortgezet.

In 2023 hebben twee ‘Taalmeterdagen’ plaatsgevonden. Zo’n 240 mensen met een bijstandsuitkering waren uitgenodigd om vrijblijvend mee te doen aan de Taalmeter. Hiermee wordt hun taalniveau is getoetst. Ongeveer een kwart heeft hiervan gebruikt gemaakt. Afhankelijk van de uitslag van de test hebben zij een aanbod ontvangen van het Taalhuis Uithoorn om hun (digi) taal- en/of rekenvaardigheden te verbeteren. In 2024

wordt de Taalmeter voortgezet bij DUO+ als (verplicht) onderdeel bij het aanvragen van een bijstandsuitkering.

Verder ontwikkelen brede uitvraag in toegang sociaal domein

In Q3 2023 is een projectleider bij DUO+ gestart op het gebied van de brede uitvraag in het sociaal domein. De projectleider heeft een inventarisatie gemaakt van de vraagstukken die er lagen. Aan de hand van deze inventarisatie wordt de brede uitvraag verder doorontwikkeld binnen de uitvoering van DUO+. In 2023 hebben inwoners al hun vragen via 1 ingang bij DUO+ kunnen stellen en hoeven de inwoners niet bij aparte loketten terecht voor WMO en Participatie vragen.

Evalueren, herzien en opstellen verordeningen, beleidsregels en beschikkingen inwoners zoveel mogelijk in lijn met werkwijze omgekeerde toets

De re-integratieverordening en de afstemmingsverordening zijn in 2023 herzien en vastgesteld. Met deze herziening zijn de verordeningen zoveel mogelijk in begrijpelijke taal geschreven, is ruimte gecreëerd voor het werken volgens de methodiek van de Omgekeerde Toets en het toepassen van maatwerk. Ook de bepalingen uit het wetsvoorstel Breed Offensief zijn verwerkt in de re-integratieverordening. De verordeningen behorende bij de declaratiefondsen en de individuele inkomstenstoeslag werden in 2022 al in lijn gebracht met de werkwijze omgekeerde toets. Aanpassing van de beleidsregels Schuldhulpverlening en bijzondere bijstand vraagt ook om inhoudelijke keuzes. De nieuwe nota bestaanszekerheid, die eind 2023 werd vastgesteld vormt de basis hiervoor. Herziening van deze beleidsregels wordt in 2024 opgepakt zodat deze aansluiten bij uitgangspunten van de nota.

Opstellen nieuwe nota Bestaanszekerheid

Op 30 november heeft de gemeenteraad de beleidsnota bestaanszekerheid vastgesteld. De nota is gedurende een interactieve traject met verschillende belanghebbenden en geïnteresseerden ontwikkeld en verder uitgewerkt. De nota bestaanszekerheid bestaat uit drie belangrijk pijlers die gericht zijn op het ondersteunen van de zekerheid hebben om in basisbehoeften te voorzien (inkomen, dak, en gezondheid). De drie pijlers zijn: 1. Voorzien in basisbehoeften met focus op perspectief 2. Gezond, betaalbaar en veilig wonen 3. Fysiek en mentaal gezond voor iedereen. Na besluitvorming door de raad zijn we gestart met het uitvoeringstraject om de ambities en de maatregelen zoals die in de nota zijn opgenomen verder uit te voeren.

Energie armoede

Ook in 2023 werden veel inwoners met hoge kosten voor energie geconfronteerd. Om energiearmoede te voorkomen en bestrijden zijn een aantal acties uitgevoerd;

- inwoners met een inkomen tot 130% van het wettelijke minimumloon kregen een bijdrage in de energiekosten. De aanvraagperiode hiervoor loopt nog door in 2024.
- er werd een vangnetregeling opgesteld voor inwoners die buiten de boot vielen en door de gestegen energiekosten in de knel kwamen. Toekenning vanuit het tijdelijk lokaal noodfonds voor energiekosten betreft maatwerk, op basis van een aantal vastgestelde criteria.
- in samenwerking met de afdeling Duurzaamheid zijn er zogenaamde energiefixers ingezet die inwoners op maat informeren en helpen bij het terugdringen van hun energieverbruik.

Lokaal vertalen van landelijke aanpassingen 'Participatiewet in balans'

Er zijn nog geen definitieve (wets)wijzigingen die aanpassing van beleid vragen. Wel heeft de uitvoering van Duo+ een training gehad over de Participatiewet in Balans. Vanuit Duo+ is er dus al aandacht voor de denkwijze en eventuele aanstaande wijzigingen. Waar mogelijk wordt dit meegenomen in de werkwijze van Duo+. Daarnaast hebben de collega's van Duo+ vorig jaar een training motiverende gespreksvoering gevolgd, waarin ook aandacht was voor de principes eenvoud, vertrouwen en menselijke maat die centraal staan in de Participatiewet in Balans.

Uitvoeren pilot jongeren

Het jongerenloket is in 2023 verlengd. De pilot is positief ervaren door zowel de interne organisatie en de externe partners. Al snel bleek de inzet van een jongerencoach als vast aanspreekpunt een gat in de dienstverlening te vullen. De jongeren zelf, de collega's en onze partners vonden het prettig om met één vast aanspreekpunt te werken. Het afgelopen jaar is geïnvesteerd in een sterke samenwerking en een stevig netwerk. Dit heeft geresulteerd in een beter samenwerking tussen de diverse collega's en bijvoorbeeld de medewerkers van het RMC (o.a. vroegtijdig schoolverlaters).

Opstellen pilot doelgroep 45+

De wens voor deze pilot bleek na onderzoek niet meer relevant en onvoldoende aan te sluiten bij de kenmerken en behoeften van onze uitkeringsgerechtigden. Wij hebben de doelgroep daarom losgelaten en ons gericht op bijstandsgerechtigden waarbij de stap naar werk nog niet haalbaar is. Deze groep bijstandsgerechtigden groeit en we zien mogelijkheden voor het verbeteren van onze ondersteuning aan deze groep mensen. Het doel van de pilot is de deelnemers op diverse gebieden in beweging te laten komen. Activiteiten gericht op werk, vrijwilligerswerk of op problemen die nog opgelost moeten worden zodat er rust komt om aan werk/vrijwilligerswerk te gaan denken.

Versterken van taal-, digitaal- en financiële vaardigheden ism taalhuis en maatschappelijke partner

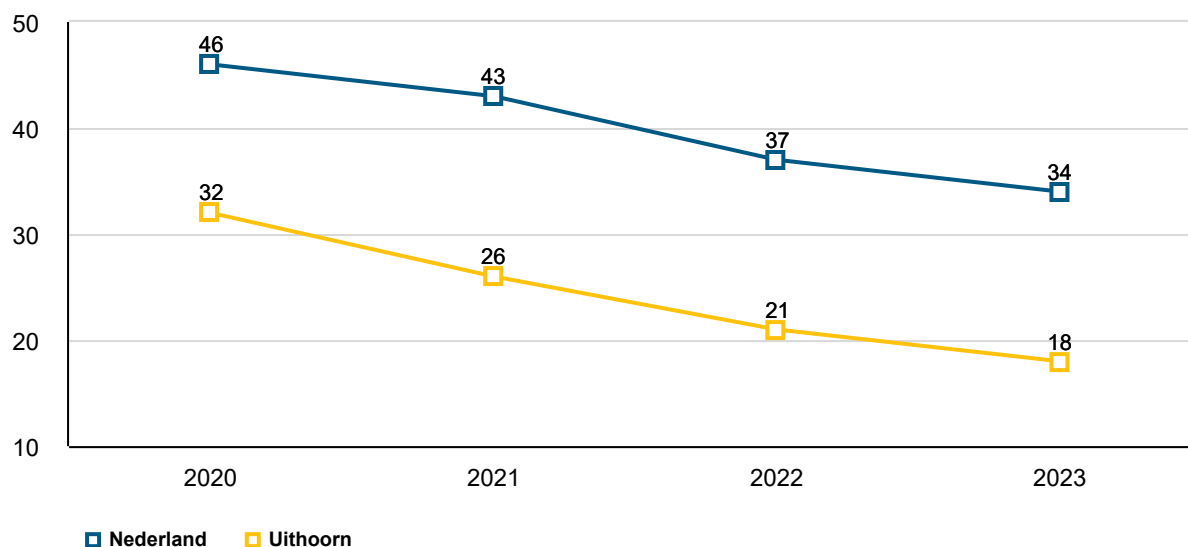
In 2023 heeft het Taalhuis (Uithoorn voor Elkaar) twee groepen statushouders ondersteund bij het vergroten van de taalvaardigheid, de digitale en financiële vaardigheden. Uit tussentijdse evaluaties is gebleken dat de pilot bijdraagt aan het vergroten van de zelfredzaamheid van statushouders en daarom is besloten het ondersteuningsaanbod in 2024 voort te zetten. Er volgt nog een eindevaluatie. De uitkomsten hiervan worden gebruikt om het ondersteuningsaanbod in 2024 door te ontwikkelen.

Inrichten en uitvoeren (structureel) cliëntervaringsonderzoek nieuwe aanpak inburgering en participatie

In 2023 zijn gesprekken gevoerd met BMC, die ook voor de rest van het sociale domein de cliëntervaringsonderzoeken uitvoert in Uithoorn. Vanwege het beperkte aantal inburgeraars dat Uithoorn begeleidt, blijkt een (kwantitatief) continu onderzoek niet mogelijk. Daarom is gekozen om begin 2024 eenmalig een kwalitatief onderzoek uit te laten voeren in de vorm van een klantreis. De uitkomsten van dit onderzoek worden betrokken bij de actualisatie van de beleidsnota inburgering die in 2024 plaats vindt.

2.3.2 Indicatoren

Personen met een bijstandsuitkering



aantal per 1.000 inwoners

2.3.3 Overzicht baten en lasten

Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	12.606	10.696	14.565	14.526	38
Baten	6.325	5.599	7.545	7.405	-140
Saldo baten en lasten	-6.281	-5.097	-7.019	-7.121	-102
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-6.281	-5.097	-7.019	-7.121	-102

Toelichting Lasten

Lagere lasten voor de Wet Inburgering (€ 0,12 miljoen). De geprognostiseerde taakstelling is vermenigvuldigd met 70% om op voorhand een inschatting te krijgen van het aantal asielstatushouders dat inburgeringsplichtig is. Op basis van dit aantal ontvangen gemeenten voorlopige gelden om uitvoering te kunnen geven aan de Wet Inburgering 2021. Deze middelen mogen echter middels een reserveringsregeling ook voor de komende jaren worden ingezet. In 2023 waren de uitgaven lager dan de ontvangen gelden. Daar tegenover staan ook lagere inkomsten. De niet bestede inkomsten worden middels de reserveringsregeling in de SPUK regeling doorgeschoven naar volgend jaar. De definitieve inkomsten voor 2023 worden volgend opnieuw bekend op basis van de werkelijk gerealiseerde aantallen en ook in dat jaar verrekend.

Lagere lasten voor het verstrekken van Energietoeslag (€ 0,30 miljoen). Het Rijk heeft gemeenten een compensatie gegeven voor het verstrekken van Energietoeslag aan inwoners met een laag inkomen. De gemeente heeft in 2023 huishoudens, die leven van 130% van het sociaal minimum, Energietoeslag uitbetaald. De termijn voor het aanvragen van Energietoeslag loopt door tot en met 31 januari 2023. Als gevolg hiervan heeft nog niet voor alle aanvragen in 2023 een verstrekking plaatsgevonden. Hierdoor is er een

onderbesteding in de verstrekkingen en uitvoeringskosten die, zoals staat aangekondigd in het raadsvoorstel over de Energietoeslag, worden overgeheveld naar 2024.

Lagere uitgaven armoedebeleid (€ 0,13 miljoen). In de meicirculaire stelde het Rijk in 2023 incidenteel € 0,05 miljoen beschikbaar om meer inwoners te bereiken die te maken hebben met de gevolgen van de hoge inflatie. Daarnaast ontvingen gemeenten ook € 0,04 miljoen om de dienstverlening op het gebied van armoede en schulden te verbeteren. Eind 2023 is de nota bestaanszekerheid als basis om volwaardig mee te kunnen doen door de gemeenteraad vastgesteld. In dit kader is aangekondigd dat er pilots zullen worden uitgevoerd om het bereik van de regelingen te vergroten en om inwoners met geldzorgen vroegtijdig te bereiken. Tevens is één van de doelstellingen uit de nota bestaanszekerheid om een uitvoeringsplan op te stellen en te implementeren voor het optimaliseren van schuldhelpverlening. Door de vaststelling van de nota eind 2023 konden deze middelen (totaal € 0,09 miljoen) niet meer in 2023 voor de betreffende doeleinden worden ingezet. Wel worden deze middelen betrokken bij de overhevelingen naar 2024.

Daarnaast is er vanuit de eerste Turap 2023 eenmalig € 0,04 miljoen toegekend voor de invoering van sociaal raadslieden ter uitbreiding van het financieel preventief veld. Deze opdracht werd neergelegd bij maatschappelijk partner Uithoorn voor Elkaar. Door personele uitdagingen is het in 2023 niet gelukt om invulling te geven aan deze nieuwe functie.

Hogere lasten door inhuur voor vervanging bij langdurige ziekte en invulling vacatureruimte (€ 0,11 miljoen). Er zijn het afgelopen jaar grote uitdagingen geweest voor werkzaamheden met betrekking tot bestaanszekerheid waarbij geen uitstel wenselijk was. Zo moest onder andere de nota bestaanszekerheid worden opgesteld en de energietoeslag worden vormgegeven. Door het tijdelijk wegvallen van personeel en tussentijds ontstane vacatureruimte is er voor gekozen de op korte termijn noodzakelijke expertise voor deze werkzaamheden door middel van inhuur in te vullen.

Hogere lasten DUO+ door inhuur voor vervanging langdurige ziekte. Tevens is de vacatureruimte voor het afdelingshoofd en teamleider Participatiewet ingevuld door inhuur. De inhuur was hoger dan de beschikbare vacatureruimte (€ 0,24 miljoen).

Hogere lasten dotatie voorziening voor dubieuze debiteuren Sociaal domein (€ 0,14 miljoen). Als uitwerking van het accountantsverslag 2022 heeft er een herijking plaatsgevonden van de beoordeling van oninbaarheid van de openstaande debiteuren binnen het Sociaal domein. Voor afzonderlijke debiteurengroepen is een nieuwe inschatting gemaakt van het risico op eventuele oninbaarheid van openstaande vorderingen. Deze herijking leidt tot een ophoging van de voorziening.

Hogere lasten door diverse overige kleine verschillen (€ 0,02 miljoen)

Toelichting Baten

Lagere baten voor de Wet Inburgering (€ 0,12 miljoen). De toelichting van dit verschil is verder toegelicht aan de lastenzijde van dit deelprogramma.

Hogere baten als gevolg van terugvorderingen en terugbetaling van leenbijstand (€ 0,11 miljoen). Daarnaast heeft er een onttrekking aan de voorziening dubieuze debiteuren plaatsgevonden voor het afboeken van oninbare openstaande vorderingen.

Hogere baten door een hogere definitieve vergoeding vanuit de gebundelde uitkering voor het bekostigen van de bijstand en loonkostensubsidies (€ 0,05 miljoen).

Lagere baten Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers (TOZO) (€ 0,23 miljoen). Vanuit de Specifieke uitkering mogen alleen de werkelijke oninbare vorderingen vanuit verstrekt bedrijfskapitaal worden gedeclareerd bij het Rijk. In 2022 was echter de vorming van de voorziening als declarabel opgenomen. Als gevolg van deze andere uitleg van de regeling moet in 2023 bij het opmaken van de jaarstukken deze baten worden teruggedraaid. Dit houdt in dat er in 2023 een eenmalig nadeel ontstaat en eventuele toekomstige oninbare vorderingen als baten in het jaar worden opgenomen waarin ze daadwerkelijk zijn ontstaan.

Hogere baten door diverse overige kleine verschillen (€ 0,05 miljoen).

2.3.4 Budgetoverheveling

2.3.4.1 Rijksmiddelen flankerend beleid signalering geldzorgen (€ 50.000)

Via de meicirculaire stelde het Rijk in 2023 incidenteel € 50.000 beschikbaar om meer inwoners te bereiken die te maken hebben met de gevolgen van de hoge inflatie. Eind 2023 is de nota bestaanszekerheid als basis om volwaardig mee te kunnen doen door de gemeenteraad vastgesteld. In dit kader is aangekondigd dat er pilots zullen worden uitgevoerd om het bereik van de regelingen te vergroten en om inwoners met geldzorgen vroegtijdig te bereiken. Deze middelen zullen hiervoor worden ingezet.

2.3.4.2 Dienstverlening gemeenten aanpak armoede en schulden (€ 40.000)

In de meicirculaire ontvingen gemeenten € 40.000 om de dienstverlening op het gebied van armoede en schulden te verbeteren. Deze middelen horen bij de Aanpak geldzorgen, armoede en schulden van het demissionair Kabinet en zijn middels de 2^e turap 2023 geclaimd. Vanwege landelijke ontwikkelingen op het gebied van schuldhulpverlening en de noodzaak om de dienstverlening op dit vlak in Uithoorn te onderzoeken, worden deze middelen in 2024 ingezet om een uitvoeringsplan op te stellen en te implementeren voor het optimaliseren van schuldhulpverlening. Dit is conform één van de doelstellingen uit de nota bestaanszekerheid die eind 2023 is vastgesteld.

2.3.4.3 Restant middelen pilot vroegsignalering (€ 12.900)

Deze middelen worden in 2024 ingezet voor de uitbreiding van een nieuw ICT systeem voor de registratie van schuldhulpverlening. Vroegsignalering maakt onderdeel uit van schuldhulpverlening.

2.3.4.4 Restant uitkeringen energietoeslag en energie noodfonds (€ 254.100)

In navolging op het landelijke beleid heeft de gemeenteraad eind november besloten om voor inwoners met een inkomen tot 130% van het Wettelijk sociaal Minimum (Wsm) ook in 2023 een bijdrage voor energiekosten toe te kennen. De aanvraagperiode en toekenning lopen door in 2024. Daarom wordt conform het besluit van de gemeenteraad van november het restant bedrag overgeheveld t.b.v. de dekking van de kosten van de aanvragen.

Van de € 25.000 die werd gereserveerd voor het energie Noodfonds is € 8.203 uitgegeven. Het restant ad. € 16.797 wordt overgeheveld naar 2024 om de kosten van eventuele toekenningen van de lopende aanvragen te kunnen dekken.

2.3.4.5 Restant uitvoeringskosten energietoeslag (€ 44.300)

De aanvraag termijn en de afhandeling van aanvragen voor de energietoeslag 2023 loopt door in 2024. Om hieraan uitvoering te kunnen geven wordt het restant uitvoeringsbudget overgeheveld naar 2024.

2.4 Veiligheid

2.4.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Uithoorn is een aantrekkelijke gemeente waar inwoners en ondernemers veilig zijn en zich veilig voelen
2. Inwoners en ondernemers werken samen met professionele partners om de veiligheid te vergroten

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Vergroten betrokkenheid inwoners en ondernemers bij veiligheidsproblematiek
- Versterken integrale aanpak door een goede balans tussen preventie, interventie, controle en repressie
- Het verbinden van zorg en veiligheid met elkaar en met de fysieke leefomgeving
- Inzetten op voorkomen van jeugdoverlast en -criminaliteit
- Voorkomen van escalatie in complexe casussen

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Borgen en verbreden opgavegericht wijkaanpak zorg en veiligheid

De opgave gerichte wijkaanpak zorg en veiligheid zijn 3 vaste wijknetwerken, in 2023 is het netwerk van de omgeving busstation zich gaan richten op het tuindorp van Thamerdal.

Nieuw in 2023 is de verbreding in de integrale samenwerking met partners, waaronder een uitbreiding met de woningcorporatie, Duo+ en Uithoorn voor Elkaar die zich hebben gecommitteerd aan de aanpak.

Dankzij deze samenwerking is er divers onderhoud uitgevoerd in de openbare ruimte om de veiligheidsbeleving in de wijk te vergroten. In de andere wijknetwerken ligt de focus op het versterken van de samenwerking met ondernemers.

Stimuleren bewustwording ondermijning inwoners en ondernemers

Vanuit de mainportaanpak Weerbare Sierteelt Sector is een aanbod gecreëerd om ondernemers in de sierteeltsector te informeren over de gevaren van ondermijning. In dit aanbod zit een breed scala van opleidingen, cursussen en trainingen gericht op het vergroten van de weerbaarheid van ondernemers.

Er is een grote voorlichtingsbijeenkomst georganiseerd voor ouderen in 't Hoge Heem gericht op de risico's van cybercriminaliteit. In de Week van de Veiligheid is een ondermijningspreventiecampagne gelanceerd gericht op jongeren. In deze week is de ondermijningsbus en een cyberescaperoom beschikbaar gesteld aan leerlingen van het voorgezet onderwijs om hen bewust te maken van risico's van ondermijning en cybercriminaliteit.

Naast deze specifieke activiteiten zijn er mogelijkheden tot het anoniem melden van misdrijven via Meld Misdaad Anoniem, waar de gemeente ook op is aangesloten. Via de periodieke communicatieuitingen, zoals de veiligheidsspread en de column van de burgemeester wordt eveneens regelmatig aandacht gevraagd voor dit onderwerp.

Voortzetten aanpak woonfraude

In 2023 is er een plan van aanpak opgesteld dat ziet op het verder inrichten van een Gemeentelijk Interventie Team en een beleidstafel gericht op het opwerpen van barrières om misbruik van woningen te voorkomen. De aanpak is onder regie van de afdeling veiligheid, maar er is een integrale samenwerking opgezet met Duo+ en de afdelingen Wonen en Werken en Organiseren. Hieruit is het voorstel ontstaan om de aanpak te verstevigen met een tijdelijke coördinator woonfraude, onder te brengen bij de afdeling Burgerzaken / BRP. Daarnaast worden we voor wat betreft de aanpalende aanpak ondermijning vanuit de regionale versterkingsgelden ondermijning sinds 2023 ondersteund door een Ondersteuningsteam Amstelland.

Borgen aanpak 'Kwetsbare meiden'

In 2023 is gewerkt aan het borgen van de aanpak kwetsbare meiden, met de focus op zowel preventie als casuïstiek. Dit gebeurt op verschillende onderdelen, waaronder deskundigheidsbevordering en samenwerking tussen de partners intern en extern. Er is via de aanvraag van incidentele middelen een pilot gestart voor zowel de inzet van een specialistisch meidenwerker, alsook de inzet van een procesregisseur vanuit het team Zorg en Veiligheid van de gemeente. Er is ingezet op het opbouwen van een vertrouwensband met meiden, wat resulteerde in verbeterde communicatie, een gevoel van gemeenschap en het voorkomen van crisissituaties door tijdige ondersteuning. Deze resultaten dragen bij aan het doel om kwetsbare meiden te ondersteunen en begeleiden bij het versterken van hun zelfredzaamheid, het vergroten van hun weerbaarheid en het bieden van kansen op een gezonde toekomst.

Doorontwikkelen Meldpunt Zorg en Overlast (MZO)

Het convenant MZO is in 2023 gerealiseerd. Verder is er in brede zin gewerkt aan de samenwerking tussen de verschillende partners. Dit is een ontwikkeling op lange termijn, waarbij gaande de werkzaamheden en werkprocessen worden verbeterd.

Aanpak mensenhandel (seksuele, criminele en arbeidsuitbuiting)

In 2023 zijn via de regionale zorg coördinator mensenhandel verschillende voorlichtingen en trainingen gegeven, zowel intern als aan samenwerkingspartners. Binnen de Week van de Veiligheid is een campagne gestart samen met het Vakcollege Thamen op het gebied van criminele uitbuiting onder jongeren. Daarnaast wordt er zowel via het programma Weerbare Sierteelt als via lokale initiatieven ingezet op weerbaarheid van arbeidsmigranten en worden slachtoffers waar nodig opgevangen en begeleid naar de juiste zorg en ondersteuning.

Intensieve aanpak jeugdoverlast en jeugdcriminaliteit

De aanpak begint met signaleren, vervolgens bepalen we welke interventie passend is. We zetten primair in op het gebruik maken en faciliteren van samenwerkingsverbanden. Het betreft een gelaagde aanpak, met ruimte voor inzet van expertise en opschaling.

Zo is er speciale aandacht voor ouderbetrokkenheid en jonge aanwas en kan er expertise ingezet worden vanuit het Actiecentrum Zorg en Veiligheid, LPGA en de netwerkaanpak kwetsbare meiden. Mooie voorbeelden vanuit 2023 zijn de wijkpost en het cameratoezicht bij het busstation en Winkelcentrum Zijdelwaard.

Persoonsgerichte aanpakken en de verbinding met het AcVZ

Binnen de gemeente Uithoorn zijn verschillende persoonsgerichte aanpakken, waarbij regisseurs Zorg en Veiligheid binnen het netwerk regie voeren, om de doelgroep optimaal

te helpen. De doelgroepen betreffen kwetsbare inwoners in alle hoedanigheden, kwetsbare jongeren in de aanpak Veilig Alternatief (voorheen Top 400) en Top 600, LPGA, zogenaamde 'doorgroeiers' en kwetsbare meiden aanpak, (ex) gedetineerden, personen met onbegrepen gedrag, geradicaliseerde personen en personen betrokken bij ernstige woonoverlast.

De gemeente Uithoorn heeft een nauwe aansluiting bij het AcVZ, waar kennis, kunde, methodieken opgehaald kunnen worden en waar vanuit ondersteuning en inzet kan worden geleverd.

Overige acties

Aanpak jaarwisseling

Sinds het onrustige verloop van de jaarwisseling 2019/2020 is er een verhoogd risico op een onrustig verloop van de jaarwisseling in de gemeente Uithoorn. Dit jaar heeft de integrale aanpak weer plaatsgevonden vanaf oktober t/m december. Er was extra inzet vanuit politie en handhaving in de kerstvakantie en tijdens de jaarwisseling. Verder zijn de gebruikelijke preventieve en preparatieve activiteiten vanuit de betrokken partijen toegepast.

Controles verkeersveiligheid

Er zijn extra controles op het gebied van verkeersveiligheid uitgevoerd. In het bijzonder is er door politie en handhaving gecontroleerd rondom de basisscholen in de Meerwijk en op de overtreding van de geslotenverklaring van de Prinses Irenebrug.

2.4.2 Indicatoren

Veiligheidsindex

Een lagere waarde staat voor een beter veiligheidscijfer. De regio bestaat uit de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. Het eenduidige samengestelde veiligheidscijfer wordt niet meer gehanteerd in de veiligheidsindex. Hieronder nog wel de deelindexen criminaliteit, overlast, veiligheidsbeleving en de nieuwe variabele de ervaren slachtofferschap

Geregistreerde criminaliteitsindex

Deze index bestaat uit politiecijfers (misdrijven) over high impactcriminaliteit (zoals overvallen, straatroof en bedreiging) en veelvoorkomende criminaliteit (zoals zakkenrollerij, fietsendiefstal en drugshandel).

Gerapporteerd slachtofferschap index

Deze index bestaat uit antwoorden op vragen uit de Veiligheidsmonitor over ervaren slachtofferschap van criminaliteit. Ook in deze index wordt onderscheid gemaakt naar high impact slachtofferschap en veelvoorkomend slachtofferschap. Daarnaast wordt in deze index slachtofferschap van digitale criminaliteit meegenomen, zoals hacken, identiteitsfraude en phishing.

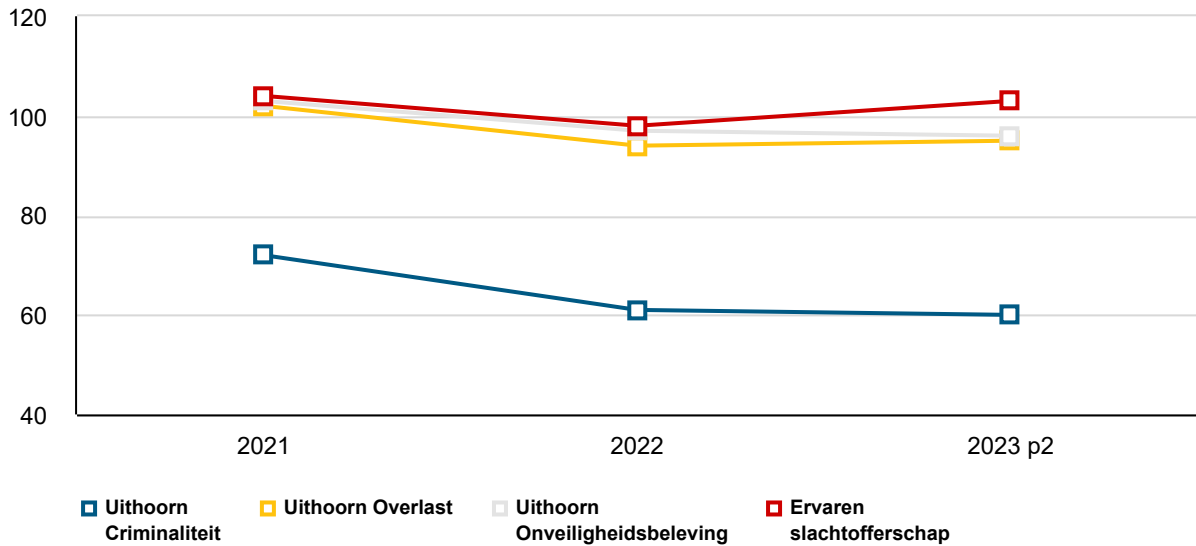
Ervaren overlastindex

In deze index worden overlastmeldingen van bewoners bij de politie en/of de gemeente en antwoorden op vragen uit de Veiligheidsmonitor over overlast gecombineerd. Deze index bestaat enerzijds uit personenoverlast (onder andere jeugdoverlast en geluidsoverlast) en anderzijds uit verloedering (onder andere rommel op straat, onderhoud van straatverlichting en hoe schoon/vies een buurt is).

Onveiligheidsbelevingsindex

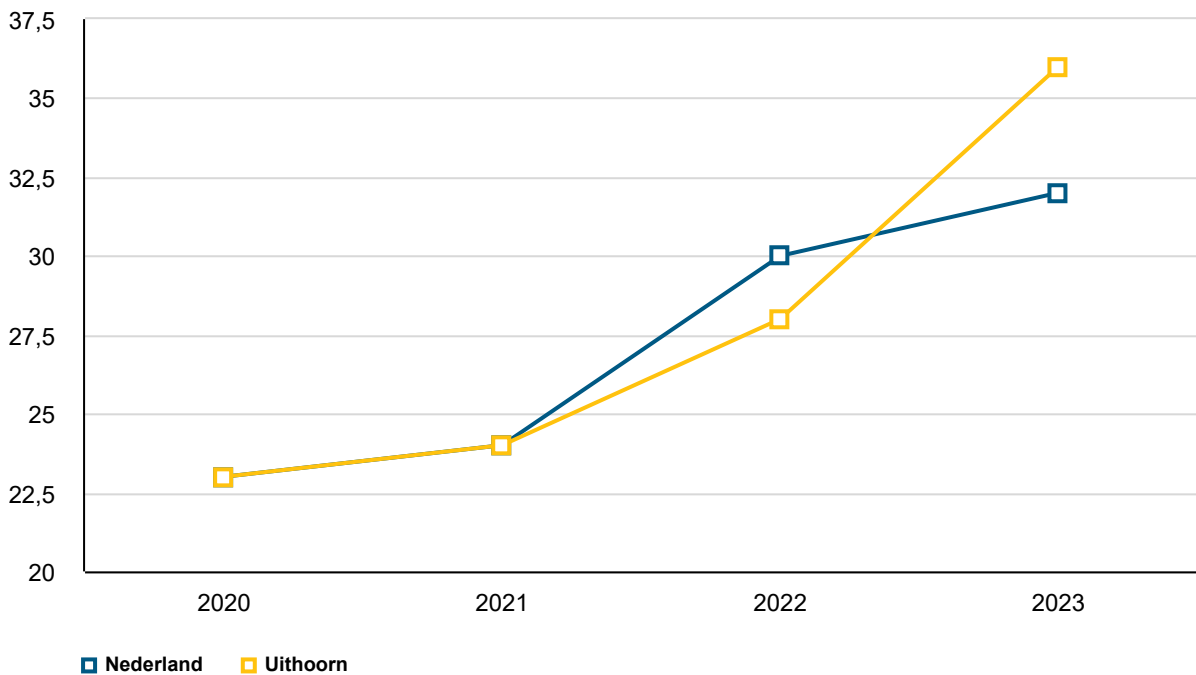
Deze index is volledig gebaseerd op enquêtegegevens uit de Veiligheidsmonitor met vragen over onveiligheidsgevoelens, risicoperceptie en vermijdingsgedrag.

Veiligheidsindex*



Veiligheidsindex 2023-2

Aantal meldingen van overlast door personen met verward gedrag



% van aantal meldingen

2.4.3 Overzicht baten en lasten

Veiligheid	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	3.842	3.849	3.917	3.588	329
Baten	139	41	141	202	60
Saldo baten en lasten	-3.703	-3.808	-3.776	-3.386	390
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-3.703	-3.808	-3.776	-3.386	390

Toelichting Lasten

Lagere lasten Ondernijning als gevolg van diverse oorzaken. Zo zijn sommige acties gedekt vanuit regionale middelen, vertraging binnen de aanpak weerbare sierteelt sector doordat het convenant voor informatie-uitwisseling is uitgesteld met ruim een jaar en door capaciteitstekort binnen Uithoorn en Duo+ waardoor bepaalde acties en controles niet konden worden uitgevoerd (€ 0,04 miljoen).

Lagere toerekening personeelslasten als gevolg van het ontstaan van tijdelijke vacatureruimte (€ 0,05 miljoen) die ondertussen weer is ingevuld.

Lagere lasten binnen het Sociaal team (€ 0,18 miljoen). Dit betreft een technische verschuiving binnen het totaal van het programma Samenleving als gevolg van een andere tijdelijke inzet van de flexibele schil door inhuur, waarvan de kosten tot uiting komen binnen het deelprogramma Maatschappelijke Ontwikkeling, Sport en Cultuur.

Lagere lasten door diverse overige kleine verschillen (€ 0,06 miljoen)

Toelichting Baten

Hogere baten in verband met een doorbelasting aan Amsterdam van uitgaven voor een casusregisseur radicalisering bij de Amstellandgemeenten die in dienst is bij de gemeente Uithoorn (€ 0,1 miljoen)

Lagere baten door diverse overige kleine verschillen (€ 0,04 miljoen)

Wonen en werken

3.1 Groen, blauw en duurzaam omarmen	46
3.2 Gezond en veilig leven	51
3.3 Toekomstbestendig wonen en verplaatsen	55
3.4 Veerkrachtig ondernemen	60
3.5 Sociaal en cultureel verbinden	63
3.6 Ontwikkelen van gebieden en locaties	66



Visie

Een duurzame, gezonde en veilige omgeving waarin het prettig wonen, werken, verplaatsen en verblijven is. Dat is de inzet van het programma Wonen & Werken. Dit programmaeffect sluit aan op de Omgevingsvisie die eind 2022 is vastgesteld. Door nadrukkelijk de aansluiting tussen omgevingsvisie, CUP en de begroting te leggen, borgen we het integraal werken aan de doelen en opgaven uit de omgevingsvisie.

Als deelprogramma's zijn de vijf pijlers van de omgevingsvisie opgenomen:

- Groen, blauw en duurzaam omarmen
- Gezond en veilig leven (in de leefomgeving)
- Toekomst bestendig wonen en verplaatsen
- Veerkrachtig ondernemen
- Sociaal en cultureel verbinden (in de leefomgeving)

Daarnaast is een zesde, meer randvoorwaardelijk, deelprogramma opgenomen:

- Ontwikkeling van gebieden en locaties

Kaderstellende beleidsnotities

Voor het programma Wonen en Werken gelden de volgende beleidsnotities:

- Accommodatiebeleid (oktober 2008)
- Actieplan Wonen (2017)
- Archeologiebeleid (2010)
- Bedrijfsplan algemene begraafplaats (2014)
- Beleid onderwijshuisvesting
- Beleidsnotitie Huisvesting tijdelijke arbeidsmigranten
- Beleidsplan Nieuwe woonruimteverdeling; Een sociale huurwoning zoeken verandert (2021)
- Bouwgrondexploitatie (BGE) (jaarlijkse actualisatie, deze is niet openbaar)
- Detailhandelsstructuurvisie Uithoorn (2021)
- Gebiedsvisie Boterdijk - Vuurlijn
- Gebiedsvisie Kernglastuinbouwgebied Uithoorn (2018)
- Gebiedsvisie Tussen Poelweg en Noorddammerweg Gebiedsvisie Ruilverkaveling (2018)
- Gemeentelijk rioleringsplan 6 2018-2022 (GRP-6) (2018)
- Greenport Aalsmeer 'Ruimtelijke Visie Greenport Aalsmeer 2015-2025, sturen op kansen samenwerken in de opgaven (2015)
- Greenport Aalsmeer 'Samenwerken aan een bloeiend perspectief, visie en strategie Greenport Aalsmeer 2030'
- Grondstoffenbeleid Uithoorn 2020-2025 (2021)
- Horecavisie (2022)
- Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR) (2020)
- Masterplan Dorpscentrum (2010)
- Mensen Samenbrengen, Strategische kaders evenementenbeleid Gemeente Uithoorn (2016)
- Mobiliteitsvisie (2022)
- Nota Grondbeleid Uithoorn (2015)
- Nota van Ruimtelijk-Economische Uitgangspunten bedrijventerrein Uithoorn 2016 (2016)
- Nota Vastgoed (2023)

- Omgevingsvisie Uithoorn (2022)
- Ondernemen op locatie, Strategische uitgangspunten standplaatsenbeleid Gemeente Uithoorn 2021, (2021)
- Parkeervisie Uithoorn (2023)
- Programma Energietransitie (2023)
- Programma Klimaatadaptatie (2023)
- Regionale Energiestrategie Noord-Holland Zuid 1.0 (2021)
- Ruime-jasbeleid (2007)
- Schipholnota 'Minder vluchten, meer rust'
- Structuurvisie Uithoorn (geactualiseerd 2011)
- Visie Groene en Recreatieve Zone (2022)
- Visie op Recreatie en Toerisme (2022)
- Welstandsnota (2014)
- Uitvoeringsnota Ruimte voor Ruimte (januari 2012)
- Woonvisie Uithoorn (2017)

Verbonden partijen

- Gemeenschappelijke regeling Duo+
- Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied
- Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam
- Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel (SPUK)
- Stedin Groep NV
- Inwest Regio BV (ROM Inwest BV)

3.1 Groen, blauw en duurzaam omarmen

3.1.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. De gemeentelijke organisatie en haar inwoners en ondernemers zijn energieneutraal en fossiel onafhankelijk
2. De fysieke leefomgeving is bestand tegen extreme weersinvloeden
3. De omgeving is biodivers en en het groen heeft een hoge natuurwaarde

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Verminder het gebruik van grondstoffen en stimuleer het hergebruik van materialen
- Verminder het energieverbruik en schakel over op duurzame bronnen voor energie en warmte
- Verminder de effecten als gevolg van klimaatverandering (droogtestress, hittestress, wateroverlast, afname biodiversiteit)
- Verbind groene en recreatieve gebieden met elkaar
- Verduurzaam de gemeentelijke organisatie

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Opstellen uitvoeringsprogramma circulaire economie

In 2023 is een startnotitie opgesteld welke de basis vormt voor het programma circulaire economie. Het programma komt naar verwachting in 2024 ter besluitvorming richting de raad. Het programma circulaire economie zal zich richten op drie doelgroepen: inwoners, bewoners en maatschappelijk. De stap van een lineaire naar een circulaire economie vergt een grote transitie die bestaat uit vele kleine veranderingen.

Om het restafval van Uithoorn verder te verminderen en richting de VANG-doelstellingen (2020) van 100 kilogram restafval per inwoner per jaar te bewegen, heeft de gemeenteraad van Uithoorn op basis van de projectrapportage 'Grondstoffenbeleid Uithoorn 2020-2025 fase 2, herijking 2023' op 29 juni 2023 besloten om de volgende maatregelen te nemen:

- In april 2024 wordt een toegangscontrole ingevoerd voor de ondergrondse restafvalcontainers en het scheidingsdepot met behulp van een afvalpas.
- Per 1 januari 2025 wordt een recycletarief ingevoerd. Inwoners betalen naast een vast bedrag aan afvalstoffenheffing een variabel tarief op basis van hun aanbod van restafval.

Op 30 november 2023 heeft de raad besloten het variabele deel van de afvalstoffenheffing voor het aanbieden van afval in de ondergrondse restafvalcontainers vanaf 1 januari 2025 per aanbieding van 60 liter in rekening te brengen en volgens de betalingsvorm 'post-paid' met de huishoudens te verrekenen.

Opstellen en vaststellen uitvoeringsprogramma Energietransitie

Het programma Energietransitie is in 2023 opgesteld en vastgesteld. Het programma Energietransitie betreft de aanpak waaruit de activiteiten uitgevoerd worden die een bijdrage leveren aan de ambities zoals opgesteld in de Gemeentelijke Omgevingsvisie (aardgasvrij in 2050) en de landelijke doelstellingen rondom de energietransitie. Het programma Energietransitie loopt tot en met 2026.

Uitvoeren van continue campagne op het gebied van energiebesparing en duurzame energie

Gedurende het hele jaar is er een brede communicatiecampagne gevoerd. Enkele voorbeelden hiervan zijn de vaste duurzaamheidspagina in de Nieuwe Meerbode, het klimaatplein op het Amstelplein gedurende de klimaatweek, verschillende social media campagnes en de collectieve acties voor zonnepanelen en warmtepompen. Ook hebben we dit jaar een Regionaal Energieloket Zakelijk en een Regionaal Energieloket VvE opgericht zodat voor deze twee doelgroepen informatie over verduurzaming beter vindbaar is. We maakten al gebruik van het Regionaal Energieloket voor bewoners.

Actualiseren Regionale Energiestrategie - RES2.0 (i.s.m. regio)

In 2023 zijn verschillende stappen gezet voor de herijking van de RES1.0. In november heeft het college besloten een nieuw zoekgebied aan te dragen bij de provincie. De ondernemers werkzaam in het kernglastuinbouwgebied hebben de wens geuit bij de gemeente om windmolens te mogen plaatsen op hun gronden, om (een deel van) hun energiebehoefte zelf te kunnen opwekken. Om dit mogelijk te kunnen maken, dient het gebied aangewezen te worden als RES zoekgebied. De definitieve besluitvorming over de aanwijzing en de RES2.0 vindt naar verwachting plaats in 2024.

Wijk Uitvoeringsplan (WUP) warmtetransitie (streven per jaar 1 wijk)

In 2023 is een eerste start gemaakt met het opstellen van een Wijk Uitvoeringsplan voor Legmeer. Door de impact die de uitvoering mogelijk gaat hebben op inwoners wordt het traject aan de voorkant zeer zorgvuldig aangepakt. Het in kaart brengen van alle aspecten die meegenomen moeten worden is met name de eerste keer een intensief proces. Het WUP wordt verder opgepakt in 2024.

Opstellen beleid laadinfrastructuur en plaatsingsplan

In 2023 is een start gemaakt met het opstellen van het beleid. In 2024 wordt dit voortgezet en vindt nadere studie plaats naar de mogelijke locaties voor de laadpalen. En zal een voorstel uitgewerkt worden voor de plaatsing.

Actualiseren gemeentelijk rioleringsplan (GRP) in combinatie met waterplan

In 2023 is het GRP vervangen door het 'Water- en rioleringsprogramma' (Wrp). Het Wrp beschrijft de uitwerking van de ambities van gemeente Uithoorn omtrent de wettelijke riool- en watertaken. Deze uitwerking sluit aan op de strategische doelen uit het Programma Klimaatadaptatie 2023-2028 en de pijlers uit de vigerende Omgevingsvisie Uithoorn 2040. Het Wrp geeft toetsbare kwaliteitskaders voor het in stand houden van de huidige voorzieningen en het toekomstbestendig, waterrobuust en klimaatadaptief maken van de riolering, het watersysteem en de leefomgeving. Het Wrp geeft inzicht in de programmering van de activiteiten voor de inzameling, transport en verwerking van stedelijk afval-, hemel- en grondwater en het beheer en onderhoud van gemeentelijk oppervlaktewater in de gemeente Uithoorn.

Opstellen en vaststellen uitvoeringsprogramma klimaatadaptatie

Het programma klimaatadaptatie is opgesteld en vastgesteld in 2023. Het programma bevat een nadere uitwerking van de ambities die in de duurzaamheidsagenda 2019-2022 zijn gesteld. Het programma stelt doelen, schetst kaders voor de te accepteren risico's ten gevolge van klimaatverandering en kader stellende uitgangspunten voor het opstellen van uitvoeringsplannen.

Klimaatadaptatie als doel bij groot onderhoud en nieuwe inrichting

Binnen projecten in het kader van groot onderhoud of projecten in het kader van nieuwe inrichting van de openbare ruimte wordt klimaatadaptatie waar mogelijk als doel meegenomen. Het betreft toepassing van klimaatadaptieve inrichting, zoals het aanleggen van open verharding en toepassing van riolering met voldoende opvang- en afvoercapaciteit om aan de klimaatopgave te kunnen voldoen. Bij groot onderhoud en inrichting wordt een hitte- en droogtebestendige openbare ruimte aangelegd die past bij de ambities uit de klimaatadaptatiestrategie. Bij de aanleg van groen wordt zoveel mogelijk bijgedragen aan een inrichting van de openbare ruimte die bijdraagt aan de doelstelling op het gebied van biodiversiteit. Daaronder valt het toepassen van inheemse beplanting en toekomstgericht omgaan met het plaatsen van bomen. Klimaatadaptieve maatregelen zijn locatiespecifiek en worden in de voorbereiding van projecten onderzocht op toepasbaarheid.

Opstellen leidraad natuurinclusief bouwen

Binnen duurzaamheid is meer aandacht en werk gaan zitten in een groot aantal verschillende niet vooraf voorziene subsidieregelingen (SPUK) van het Rijk (zoals het Nationaal Isolatie Programma). Mede hierdoor is de leidraad natuurinclusief bouwen nog niet opgesteld. Daarnaast speelt dat bij isolatie rekening gehouden moet worden met de Wet natuurbescherming. Er moet onderzoek gedaan worden naar de effecten op de natuur. Als uit het onderzoek blijkt dat er negatieve effecten zijn voor bepaalde soorten, zoals vleermuizen en gierzwaluwen dan dient een ontheffing aangevraagd te worden. Dit zijn lange procedures. Er wordt onderzocht of een soortenmanagementplan hiervoor een uitkomst is, hoe we dit als overheden (gemeenten gezamenlijk en provincie) gezamenlijk op kunnen pakken en welke kosten hiermee gemoeid zijn. Als dit traject is afgerond dan zal gestart worden met het opstellen van de leidraad natuurinclusief bouwen.

Realiseren Vliegwielprojecten Groene en Recreatieve Zone

De vliegwielprojecten dragen bij aan de ambitie om groene en recreatieve gebieden met elkaar te verbinden en de kwaliteit van het groen te versterken. Uitwerking van de vliegwielprojecten is gestart. Doel is dat er voor vijf gebieden schetsontwerpen liggen die, zodra hier (extern) budget of subsidies voor gevonden worden of beschikbaar worden gesteld, uitgevoerd kunnen worden. Een extern bureau is de schetsontwerpen voor de vijf projecten aan het uitwerken.

Voor het project 'recreatieve route Vuurlinie versterken' is een bijdrage van provincie ontvangen voor de planuitwerking, de provincie is bij dit project nauw betrokken. Waternet is betrokken bij alle vliegwielprojecten om de biodiversiteit te vergroten. Zij brengt kennis in en kan waar mogelijk wellicht ook financieel bijdragen. Grootste kanshebbers om de biodiversiteit rondom het water te vergroten zijn het 't Vrije Noortveen, Vuurlinie en helofytenfilter in de Meerwijk.

Deelnemen aan gezamenlijk Uitvoeringsprogramma Westeinderscheg.

Deelname aan het programma Westeinderscheg ondersteunt het bereiken van de ambities voor een groene en recreatieve verbindingzone tussen de Westeinderplassen en de Amstel. Het draagt daarbij bij aan het bereiken van de gewenste effecten binnen de opgave voor groen, blauw en duurzaam omarmen. In 2023 is een nadere uitwerking van het startdocument Werkprogramma Westeinderscheg gemaakt voor het hele gebied, waaronder de 'groeilijn Aalsmeer-Uithoorn-Amstelveen', door binnen deze groeilijn diverse projecten te benoemen. Voor de gemeente Uithoorn betreft dit de projecten zoals benoemd in de visie 'Groene en recreatieve zone'. Er is na de Statenverkiezingen en na een wisseling in programmaleiding bij de provincie Noord-Holland met alle deelnemende gemeenten onderzocht hoe verder te gaan met de Westeinderscheg en het uitvoeringsprogramma. Daarbij is in 2023 gestart met het onderzoek of er tot prioritering in het programma gekomen kan worden en welke financiële middelen er beschikbaar zijn/kunnen komen voor daadwerkelijke realisatie. Hier wordt in 2024 aan verder gewerkt.

Evalueren Duurzaamheidsagenda 2019-2022 en vormgeven aan een vervolg

In 2023 heeft de duurzaamheidsagenda een vervolg gekregen in de vorm van een programma energietransitie, een programma klimaatadaptatie en een startnotitie circulaire economie welke zal worden uitgewerkt tot een programma. Bij het opstellen van de programma's is gestart met een evaluatie van de ambities en acties vanuit de duurzaamheidsagenda. Zodat de nieuwe programma's een logische opvolger zijn van de duurzaamheidsagenda.

Inzetten op energiebesparing bij bedrijven

De gemeente heeft, samen met ander Noord-Hollandse gemeenten, het Energiebesparingsakkoord 2022-2025 ondertekend en afspraken gemaakt om bedrijven te stimuleren energie te besparen. Daarnaast heeft de gemeente een subsidie aangevraagd en ontvangen van de provincie waarmee de gemeente de omgevingsdienst de opdracht heeft gegeven bedrijven te ondersteunen om beter aan hun energiebesparingsplicht te voldoen. Dit sluit aan bij de werkzaamheden die de omgevingsdienst sowieso al uitvoert op het gebied van toezicht en handhaving op dit terrein.

Inzetten op integraal werken

Bij de beleidsvorming en uitvoering zijn afgelopen jaar verschillende maatschappelijke doelen gecombineerd. Voor het bereiken van maatschappelijke doelen zijn integrale

processen zo georganiseerd dat verschillende (beleids-) disciplines samenwerken aan de opgaven. Voorbeelden hiervan zijn het opstellen van het Water en Riolerings Programma, de Woonvisie en Nota Bestaanszekerheid en de actualisatie van nieuw speelbeleid (programma Bewegen, Ontmoeten, Sporten en Spelen).

Met het opstellen van deze beleidsopgaven zijn de uitgangspunten van de maatschappelijke doelen integraal afgewogen met de ruimtelijke aspecten. Hierbij wordt inbreng verleend uit de verschillende programma's zoals Wonen en Werken, Samenleving en Organiseren.

In 2023 is het beleidshuis uitgewerkt, met daarin ook het nieuwe instrument omgevingsprogramma's. Het structureren van het bestaande en nieuwe gemeentelijk beleid aan de hand van de instrumenten vanuit de Omgevingswet in het zogenoemde beleidshuis geeft houvast, duidelijkheid en inzichtelijkheid over welke doelen er zijn, met welke maatregelen die bereikt kunnen worden en hoe deze daadwerkelijk door gemeente én samenleving geëffectueerd kunnen worden. De gemeente Uithoorn wil werken met omgevingsprogramma's om dit vorm te geven. Waarbij het voorstel is om naast de verplichte programma's in elk geval met drie gebiedsprogramma's en mogelijk met één of meerdere thematische programma's te gaan werken.

3.1.2 Overzicht baten en lasten

Groen, blauw en duurzaam omarmen	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	10.943	12.088	14.516	13.473	1.043
Baten	8.567	8.500	8.968	9.117	149
Saldo baten en lasten	-2.376	-3.589	-5.548	-4.356	1.192
Toevoegingen aan reserves	224	-	587	587	-
Onttrekkingen aan reserves	-	161	775	168	-607
Saldo reserves	-224	161	188	-419	-607
Saldo	-2.600	-3.427	-5.360	-4.775	585

Lasten

De budgetoverhevelingen voor "Energietransitie", "Onderzoek herstelmaatregelen Waterlijn" en "Speelbeleidsplan" (zie de paragraaf 3.1.4) zorgen voor een onderbesteding op de lasten van € 0,06 miljoen.

Er is sprake van lagere uitgaven van afgerond € 0,34 miljoen voor groot planmatig onderhoud in de openbare ruimte. Het betreft de assets watergangen en groen. Voor de toelichting van deze onderschijding en de specificatie per asset wordt verwezen naar de paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

Binnen dit deelprogramma is er sprake van € 0,06 miljoen lagere onderhoudslasten groen bestekwerk vanwege een voordeel op de indexeringen van de aannemers. Medio 2023 is een extreme prijsstijging doorgevoerd. De latere definitief vastgestelde CPI indexcijfers waren iets lager dan in eerste instantie ingeschat.

Daarnaast is er sprake van lagere lasten binnen de riolering (€ 0,6 miljoen) vanwege voornamelijk : lagere kapitaallasten op investeringen (€ 0,21 miljoen), lagere lasten vanwege baggeren watergangen (€ 0,25 miljoen) welke voor 50% mag worden toegerekend aan riolering en nu in 2024 is voorzien en lagere lasten gegevensbeheer riolering (€ 0,06 miljoen). Het ontstane financiële effect binnen de riolering hangt samen met het in 2023 vastgestelde WRP.

Baten

Het verschil op de baten wordt veroorzaakt door enerzijds een eindafrekening van een subsidie verduurzaming particuliere woningvoorraad (€ 0,05 miljoen) en anderzijds door diverse overige kleine verschillen kleiner dan € 0,1 miljoen.

Reservemutaties

Per saldo is er sprake van een lagere onttrekking (afgerond € 0,6 miljoen) aan de reserve riolering vanwege lagere werkelijke uitgaven dan begroot (zie toelichting lasten)

3.1.3 Indicatoren

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

Indicator (W2)	2020	2021	2022	2023
De hoeveelheid huishoudelijk restafval per bewoner per jaar (kg).	252	240	212 (fijn195 grof 18)	200 fijn restafval

3.1.4 Budgetoverhevelingen

3.1.4.1 Energietransitie (€ 22.000)

Het budget energietransitie is het afgelopen jaar grotendeels besteed. Onderdeel van de besteding is een opdracht ten behoeve van het in kaart brengen van de ondergrondse infrastructuur, het beleid rondom de ondergrond en welke stappen we hier als gemeente nog in moeten zetten. De druk op de ondergrond neemt namelijk, net als op de bovengrond, de komende jaren toe. Deze opdracht loopt door in 2024. Voorstel is om het resterende budget over te hevelen naar 2024 en het geld in te zetten voor het resterende gedeelte van deze opdracht.

3.1.4.2 Onderzoek herstelmaatregelen Waterlijn (€ 25.000)

Eind 2023 is begonnen met een onderzoek naar de staat van de bomen op het Marktplein/ Wilhelminakade. Dit onderzoek is nog niet volledig afgerond. Daarom wordt gevraagd het budget over te hevelen naar 2024.

3.1.4.3 Speelbeleidsplan (€ 9.000)

In 2023 is gestart met het opstellen nieuw speelbeleid (programma Bewegen Ontmoeten Sporten en Spelen (BOSS)). Oplevering van het nieuw speelbeleid vindt plaats in begin 2024. Werkzaamheden hebben een doorloop in 2024. Daarom wordt voorgesteld het restantbudget ad € 9.000 over te hevelen naar 2024.

3.2 Gezond en veilig leven

3.2.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. De omgeving is schoon met een passende uitstraling en is fysiek en sociaal veilig
2. Inwoners bewegen, verblijven en ontmoeten elkaar in de leefomgeving
3. Overlast en hinder en daaruit voorkomende gezondheidsschade zijn zoveel mogelijk beperkt

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Zorg voor een schone en veilige leefomgevingen betrek hierbij inwoners
- Wees als gemeente zichtbaar en communiceer over de (onderhouds)werkzaamheden
- Verbeter mogelijkheden om prettig te verblijven, te recreëren en te ontmoeten in de leefomgeving
- Neem de effecten op gezondheid mee bij het inrichten van de leefomgeving

Acties - Welke acties zouden we daarvoor uitvoeren?

Opstellen programma openbare ruimte

Dit programma zal overzicht geven over welke maatschappelijke voorwaarden er zijn bij de fysieke opgaven in de openbare ruimte. Doordat ook monitoring een onderdeel van het programma wordt, zal per gebied zowel de technische staat als de maatschappelijk behoefte in beeld worden gebracht. Hiermee zal het programma richting geven bij het prioriteren en programmeren van de werkzaamheden.

Bij de uitvoering van beheer en onderhoud van de openbare ruimte wordt steeds vaker de nadruk gelegd op het “maatschappelijk effectgestuurd beheren” van de openbare ruimte. Deze werkwijze en andere benadering van beheren en onderhouden zijn als uitgangspunt opgenomen in het IBOR. Vanuit het IBOR staan de maatschappelijke thema's centraal bij het programmeren, ontwerpen en uitvoeren van de opgaven. Vervolgens kan door het inzetten van risicogestuurd beheren de juiste prioritering en afwegingen worden toegepast. Deze manier van werken vergt een nieuwe wijze van organiseren.

Om dit te kunnen organiseren zal een programma Openbare Ruimte een grote bijdrage leveren om de behoeften en kwaliteitscriteriums van de maatschappelijke thema's integraal te kunnen benaderen. Hiervoor is in 2023 een start gemaakt om integraal met verschillende beleidsdisciplines en in samenwerking met DUO en Ouder-Amstel de wensen en behoeften in beeld te brengen. Op basis hiervan zal een aanpak uitgewerkt worden waarover de gemeenteraad geïnformeerd zal worden in de loop van 2024.

Opstellen uitvoeringsprogramma en realiseren maatregelen Thamerdal

In 2023 zijn de opgaven nader uitgewerkt en de verkenningen uitgevoerd. Daarnaast zijn verschillende verdiepende onderzoeken uitgevoerd op het gebied van het klimaatadaptatie en de warmtevraag. Door het jaar heen heeft er op meerdere vlakken participatie plaatsgevonden middels, onder andere, het organiseren van bewonersavonden. Tevens is een klankbordgroep opgericht. Alle resultaten zullen in 2024 bijeengebracht worden in een ontwikkelplan welke ter besluitvorming aan de gemeenteraad zal worden voorgelegd.

Naast het ontwikkelplan voor de langere termijn is er ook aandacht geweest voor het hier en nu, middels het oprichten van een wijknetwerk. Ook hebben er (mede n.a.v. de participatie) onderhoudswerkzaamheden aan de openbare ruimte plaatsgevonden, gericht op 'schoon, heel en veilig'.

Actualiseren algemene verordening ondergrondse infrastructuur

De druk op de ondergrondse ruimte zal de komende jaren toenemen. Dit komt onder andere door de impact van de energietransitie. Liander zal haar net de komende jaren moet verzwaren. Dit gaat gepaard met veel werkzaamheden in de openbare ruimte. Voor het goed in beeld brengen wat de komende jaren in de planning staat en of de beleidsinstrumenten hier nog toereikend zijn, is in 2023 een onderzoek gestart. Na afronden

van dit onderzoek zal gestart worden met de actualisatie aan de algemene verordening ondergrondse infrastructuur en eventuele andere benodigde aanpassingen in beleid.

Opstellen speelbeleidsplan

In 2023 zijn er rondgangen geweest met onder andere basisschoolkinderen van verschillende scholen. Aan de hand van de rondgangen is er een visiestuk op bewegen, ontmoeten, sporten en spelen (BOSS) ontstaan. Dit wordt aangevuld met wijkkaarten. Er is in de commissie Wonen & Werken een presentatie gegeven over het speel- en beweegbeleid en de BOSS-visie. Het speel- en beweegbeleid wordt integraal opgepakt vanuit de programma's Samenleving en Wonen & Werken in samenspraak met de inwoners.

Realiseren Legmeerbos

Het Legmeerbos draagt bij aan een plek waar inwoners kunnen bewegen, verblijven en elkaar kunnen ontmoeten. Het versterkt de leefkwaliteit van de inwoners in Uithoorn en meer specifiek voor de Legmeer. Op 1 juni is het bestemmingsplan voor het Legmeerbos in de gemeenteraad vastgesteld. Per augustus 2023 is het bestemmingsplan onherroepelijk. De omgevingsvergunning is aangevraagd en de aanbesteding voor de aanleg van het Legmeerbos heeft in november 2023 plaatsgevonden. De opdracht is inmiddels ook gegund. De aanleg is naar verwachting in de eerste helft van 2024 gereed.

Continueren strategische inzet op beperken overlast Schiphol

Gelegen vlakbij Schiphol ervaren de inwoners van Uithoorn de lusten, maar ook de lasten van de luchtvaart. Hoewel economisch van belang voor een deel van onze ondernemers en inwoners, is de overlast in onze gemeente onevenredig zwaar. De Aalsmeerbaan heeft de groei van het aantal vluchten op Schiphol van de laatste jaren voor corona opgevangen. Het is dan ook tijd om de balans tussen Schiphol en haar omgeving te herstellen en echt werk te maken van een gezondere leefomgeving. Wij zien krimp als enige echte oplossing. Het kabinet heeft hier medio 2022 een besluit toegenomen, maar het blijkt moeilijk te effectueren, mede door Europese regelgeving.

Wij zijn zeer actief op dit dossier en nemen elke kans te baat om de situatie van Uithoorn op de agenda te houden. Dat doen we o.a. bij de sectorpartijen, het ministerie en de Tweede Kamer. Wij zijn één van de weinige gemeenten met een aparte raads werkgroep op dit onderwerp. Deze werkgroep volgt, namens de hele gemeenteraad, het dossier nauwgezet en geeft samen met de wethouder sturing aan beleid. In 2023 is het eerder gesloten bestuursakkoord, tussen Bestuurlijke Regie Schiphol (BRS) en diverse ministers, verder uitgewerkt. Dit heeft geleid tot ontwikkelprincipes en een uitvoeringsagenda.

Voor Uithoorn en De Kwakel moeten al deze inspanningen leiden tot zo min mogelijk emissies (o.a. geluid, fijnstof) en ter bevordering van een gezonde leefomgeving. Hierbij betrekken wij de bewoners door middel van communicatie, informatie en samenwerking met de bewonersorganisaties.

Uitwerken handelingsperspectief gezondheid voor ontwikkelingen

Gezondheid is een breed begrip. Hieronder kunnen de omgevingswaarden van bijvoorbeeld bedrijven (geluid, hinder, trilling) en een beweegvriendelijke omgeving vallen. Ook aspecten van eenzaamheid en inclusiviteit vallen hieronder. Als eerste speerpunt wordt beleid ontwikkeld voor een beweegvriendelijke omgeving (zie opstellen speelbeleidsplan). Deze uitgangspunten kunnen ook betrokken worden bij initiatieven van derden om op deze manier, waar mogelijk, bij alle initiatieven bij te dragen aan een beweegvriendelijke omgeving.

De andere elementen zullen op een later moment, bijvoorbeeld bij het Omgevingsplan (omgevingswaren) en / of de omgevingsprogramma's betrokken worden.

3.2.2 Indicatoren

Indicator (W1)	2020	2021	2022	2023
Het % van de openbare buitenruimte dat voldoet aan het in het IBOR ¹ vastgestelde kwaliteitsniveau ² 'beheer'.	80%	80%	80%	80%

3.2.3 Overzicht baten en lasten

Gezond en veilig leven	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	3.665	4.060	4.952	4.972	-20
Baten	542	538	587	550	-37
Saldo baten en lasten	-3.123	-3.522	-4.365	-4.422	-57
Toevoegingen aan reserves	1.259	1.259	1.259	1.259	-
Onttrekkingen aan reserves	780	1.593	1.615	1.131	-484
Saldo reserves	-479	335	356	-128	-484
Saldo	-3.602	-3.188	-4.009	-4.550	-541

Lasten

Er is sprake van lagere uitgaven van afgerond € 0,14 miljoen voor groot planmatig onderhoud in de openbare ruimte. Het betreft de assets wegen, civiele kunstwerken en openbare verlichting. Voor de toelichting van deze onderschrijding en de specificatie per asset wordt verwezen naar de paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

Binnen dit deelprogramma is er sprake van hogere lasten elektra openbare verlichting van afgerond € 0,2 miljoen. In de 2e turap 2023 en via een apart raadsbericht van februari 2024 is melding gemaakt van de stand van zaken ten aanzien van de leveringsovereenkomsten voor gas en elektra en overschrijding van het energiebudget. Zie ook de paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen

In het mobiliteitsplan was € 0,06 miljoen opgenomen om het project "brommers op de rijbaan" te realiseren. Het budget was bestemd voor de fysieke ingrepen zoals doorsteekvoorzieningen en bebording. Nadat inzichtelijk was gemaakt waar de doorsteken moesten komen, bleek dat de meeste doorsteken rondom het dorpscentrum gerealiseerd moesten worden. Daarom zijn deze aanpassingen meegenomen bij de herinrichting van de infrastructuur in het dorpscentrum van Uithoorn en zijn de kosten verantwoord binnen het project. Hierdoor zijn er € 0,06 miljoen lagere exploitatielasten op dit deelprogramma.

Baten

Het verschil op de baten is kleiner dan € 0,1 miljoen en wordt daarom niet toegelicht.

¹ Totdat nieuwe indicatoren vastgesteld zijn in de beheerplannen wordt gewerkt met de indicator vanuit het KOR. Deze staat voor beheer op dat 70% moet voldoen aan de gestelde kwaliteitseisen in de beeldkwaliteit. In het verleden werd ook gesproken over 80% voldoen, maar dat was het ambitieniveau van de inrichting van de openbare ruimte.

² De kwaliteit van het beheer van de openbare ruimte wordt aan de hand van een schouw vastgesteld.

Reservemutaties

Lagere onttrekking reserve groot onderhoud openbare ruimte € 0,48 miljoen

Vanwege lagere uitgaven van afgerond € 0,48 miljoen voor groot planmatig onderhoud openbare ruimte wordt er in werkelijkheid minder aan de reserve onttrokken dan op begrotingsbasis was voorzien. € 0,34 miljoen aan lagere uitgaven zijn verantwoord op het deelprogramma Groen, blauw en duurzaam omarmen (assets watergangen en groen) en € 0,14 miljoen aan lagere uitgaven zijn verantwoord op dit deelprogramma en betreffen de assets wegen, civiele kunstwerken en openbare verlichting.

3.3 Toekomstbestendig wonen en verplaatsen

3.3.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Mensen met lokale binding hebben de mogelijkheid te wonen in de gemeente
2. Er is balans tussen verkeersveiligheid, leefbaarheid en bereikbaarheid

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Verminder de lokale druk op de woningmarkt
- Verbeter de aansluiting van de woningvoorraad op de vraag en ontwikkeling van de Uithoornse samenleving
- Verbeter de verkeersveiligheid
- Verbeter de bereikbaarheid van woningen, bedrijven en voorzieningen
- Beperk negatieve effecten van verkeer en vervoer

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Bevorderen mogelijkheden voor koop nieuwbouwwoningen door huidige inwoners

Het met voorrang toewijzen van nieuwbouw koopwoningen aan huidige inwoners is tot 2024 niet toegestaan in de Huisvestingswet. Om Uithoornse woningzoekende extra kansen te bieden heeft de gemeente de volgende mogelijkheden benut:

- Ontwikkende partijen vragen om te werken met een co-creatiefase. Potentiële kopers ontwikkelen samen met de ontwikkelaar de woningen. Deelnemers aan deze co-creatiefase krijgen voorrang bij de koop van een woning;
- Afspraken maken met ontwikkelaars om eerst lokaal te adverteren bij de verkoop van nieuwe woningen. De gemeente kan dit echter niet afdwingen;
- Het opleggen van een zelfbewoningsplicht en een anti-speculatiebeding van 3 jaar. Dit voorkomt dat woningen worden verkocht om te verhuren en/of om mee te speculeren. Deze bepalingen gelden voor woningen met een koopprijs tot de bovengrens van de Nationale Hypotheekgarantie.

Implementeren nieuwe Woonruimteverdeling

Sinds 16 januari 2023 is de nieuwe regionale woonruimteverdeling werkend. Woningzoekenden hebben met het nieuwe systeem nu zelf invloed op hun slaagkansen door zoekpunten te vergaren door actief te zoeken en door situatie- en of startpunten aan te vragen. De nieuwe regeling beoogt ervoor te zorgen dat mensen die het hardst een nieuwe woning nodig hebben, een betere kans krijgen om een sociale huurwoning te vinden.

Er wordt veelvuldig gebruik gemaakt van de nieuwe regeling. Naar verwachting komen in 2024 komen de eerste gemeentelijke inzichten in het aantal toewijzingen, de verhuisstromen en slaagkansen voor verschillende doelgroepen en type woningen beschikbaar.

Opstellen en vaststellen nieuw woonbeleid

Naast het verstrijken van de geldigheidsduur van het vigerende woonbeleid is ook de woningmarkt de afgelopen jaren sterk veranderd. De enorme druk op de woningmarkt heeft er onder andere voor gezorgd dat mensen met een dringende woonbehoefte niet de kans krijgen om deze te vervullen.

In december 2023 heeft het college de ontwerp-woonzorgvisie 2023-2035 vastgesteld en vrijgegeven voor inspraak. Een visie waarin staat wat we willen bereiken op het gebied van wonen en hoe we dat willen gaan doen, aan de hand van de volgende vier speerpunten:

- Voldoende woningen
- Meer woningen voor jongeren, ouderen en aandachtsgroepen
- Betaalbaar wonen
- Toekomstbestendige en vitale wijken en dorpen

De ingekomen inspraakreacties zullen verwerkt worden in een nota van beantwoording en gewenste tekstwijzigingen worden doorgevoerd in het definitieve concept van de woonzorgvisie. Deze is in het voorjaar van 2024 ter besluitvorming aan college en raad voorgelegd.

Inzetten op het vergroten van diversiteit en kwaliteit van woningen in een wijk

De huidige woningvoorraad van onze gemeente kent weinig variatie. Driekwart van de woningen is een eengezinswoning. Een gevarieerde woningvoorraad die aansluit op de lokale vraag en veranderende bevolkingssamenstelling is één van de doelstellingen voor het nieuwe woonbeleid. In de ontwerp-woonzorgvisie is opgenomen dat er middels het nieuwe woonbeleid sterker gestuurd zal worden op het woningbouwprogramma. Door het toevoegen van woningtypes die we nu niet veel hebben (appartementen en kleinere woningen met maximaal drie kamers) werken we aan het differentiëren en toekomstbestendig maken van onze woningvoorraad.

Vorbereiden en (mogelijk) realiseren van flexwonen op basis van het nieuwe woonbeleid

We zijn vooralsnog terughoudend bij de realisatie van flexwoningen. De geschikte locaties voor woningbouw in algemene zin zijn beperkt. We zetten daarom voornamelijk in op permanente woningbouw. We sluiten de realisatie van flexwoningen echter niet uit indien daar noodzaak voor is en zich kansen voordoen.

Uitvoeren en evalueren pilot weren doorgaand verkeer Markt/Wilhelminakade

Het project is gestart vanuit de opgave het spanningsveld tussen sneller verkeer, specifiek wielrenners en automobilisten, en langzaam verkeer zoals voetgangers te verminderen. Tegelijkertijd was er de wens om het verblijfgebied op de Wilhelminakade te verbeteren met een zomerafsluiting in de vorm van een 'terrasgebied'. In goed overleg met de ondernemers is er besloten om de pilot te verplaatsen naar 2023 en een fysieke afsluiting (met hekken) weg te laten, maar wel kleinere maatregelen te treffen die de weggebruiker meer aanspreken op gedrag. Zo zijn er 'poortconstructies', vlaggen en nieuwe plantenbakken geplaatst in combinatie met een gevoerde communicatiecampagne. Uit de evaluatie van het project is gebleken dat, vooral tijdens de rustige uren (ochtend tot middag), de snelheid van automobilisten nagenoeg gelijk blijft. De doelstelling vanuit de mobiliteitsvisie

is daarmee niet behaald. De pilot wordt wel als succesvol ervaren door ondernemers en bezoekers door de verbetering van de leefbaarheid (terrasgebied). Er zijn verder geen fysieke maatregelen mogelijk op de Wilhelminakade die het snelheidsconflict tussen snel en langzaam verkeer verminderen.

Opstellen en vaststellen uitvoeringsprogramma Mobiliteit

Het Uitvoeringsprogramma 2022 – 2025 Mobiliteitsvisie Uithoorn 2040 is in november 2022 vastgesteld door de raad. In december 2023 heeft het uitvoeringsprogramma een update gekregen. Via een raadsbericht is de raad geïnformeerd over de lopende projecten, welke projecten zijn afgerond of worden verplaatst en welke projecten in 2024 en 2025 worden opgestart. Het uitvoeringsprogramma zorgt voor een balans tussen verkeersveiligheid, leefbaarheid en bereikbaarheid.

Opstellen en uitvoeren monitoringsprogramma mobiliteit

In het najaar van 2023 zijn telling uitgevoerd op het gebied van verkeersbewegingen en parkeren. Voor het goed kunnen meten van de effecten van maatregelen en ontwikkelingen, volgt de komende jaren een pakket aan monitoringstools zoals het op te stellen verkeersveiligheidsmonitoringsplan. Ook het monitoren op de nieuwe (voertuig) technieken en technische ontwikkelingen maken daar deel van uit

Opstellen van nieuw parkeerbeleid inclusief de participatie en uitwerking

De Parkeervisie Uithoorn is op 2 november 2023 vastgesteld door de gemeenteraad. De visie is tot stand gekomen mede op basis van participatie. De beleidsregels parkeren zijn via het paraplubestemmingsplan parkeren juridisch-planologisch verankerd. Er wordt gewerkt aan een uitvoeringsprogramma, waarvan Uitwerking blauwe zone Dorpscentrum Uithoorn en Busstation Uithoorn een belangrijk onderdeel zal zijn.

Werkzaamheden Uithoornlijn

In 2023 zijn de grote werkzaamheden voor de aanleg van de Uithoorn afgerond en is een start gemaakt met de periode van testen. Begin 2024 wordt deze fase naar verwachting afgerond en zal het personeel van de vervoerder opgeleid worden. In de zomer van 2024 zal naar verwachting de openstelling plaats vinden.

Uitvoeren werkzaamheden Verkeersplan Dorpscentrum

Het Nieuwe Groene Verkeersplan is het afgelopen jaar gereedgekomen, opgeleverd en op feestelijke wijze geopend. Hiermee is recht gedaan aan een intensief en lang proces en het ontwikkelen en realiseren van een mooi groen ontwerp voor de verkeersafwikkeling in het hart van Uithoorn.

Uitvoeren ontwerpogave Arthur van Schendellaan

Er is onderzoek uitgevoerd naar de Arthur van Schendellaan en in het verlengde de Achterberglaan. Het advies is om de parallelstraten niet in te richten voor de fietser zoals voorgesteld in de Mobiliteitsvisie Uithoorn 2040. In alle ontwerpvarianten zorgt deze investering niet voor een verbetering van verkeersveiligheid en een comfortabelere route. Wat betreft de wegcategorisering, blijkt op basis van het onderzoek de nieuwe categorie gebiedsontsluitingsweg 30 km/u (GOW30) het meest kansrijk. Omdat GOW30 op de Arthur van Schendellaan en Achterberglaan om een grote investering vraagt, en omdat de verkeersveiligheid op andere hoofdwegen in Uithoorn ook nog beschouwd moet worden, is er besloten om een prioriteitenlijst op te stellen via het Wegencategoriseringsplan welke in 2024 wordt uitgewerkt. Er is daarom verder gegaan met het planmatig groot asfaltonderhoud

waar al budget voor beschikbaar is. Tijdens de voorbereiding van het planmatig groot asfaltonderhoud worden wel alvast onderdelen van GOW30 uitgewerkt, zoals bredere fietsstroken en een logischere fietsoversteek ter hoogte van de Scheg.

Vorbereiden investeringsbesluit fietsbrug Legmeerbos richting BTAZ terrein

Een fietsbrug tussen Legmeerbos en BTAZ terrein kan een veilige verbinding voor langzaam verkeer tussen Uithoorn en Amstelveen tot stand brengen. Het draagt bovendien bij aan het versterken van een groene en recreatieve route. Voor wat betreft de fietsbrug tussen het BedrijvenTerrein Amstelveen-Zuid (BTAZ) en het Legmeerbos geldt dat eerst het project Legmeerbos wordt afgerond. In een volgende fase kan dan de verbinding tussen BTAZ en het Legmeerbos gerealiseerd worden. Ten aanzien van de fietsbrug is er een afhankelijkheid doordat de brug aan de noordkant op grondgebied ligt van de gemeente Amstelveen. Deze grond is daarbij ook nog (deels) van een private partij.

3.3.2 Overzicht baten en lasten

Toekomst bestendig wonen en verplaatsen	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	2.809	2.831	3.522	3.122	400
Baten	-	7	7	15	9
Saldo baten en lasten	-2.809	-2.825	-3.515	-3.107	408
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-2.809	-2.825	-3.515	-3.107	408

Toelichting

De budgetoverheveling voor "Uitvoeringsprogramma mobiliteit" (zie de paragraaf 3.3.4) zorgt voor een onderbesteding op de lasten van € 0,13 miljoen.

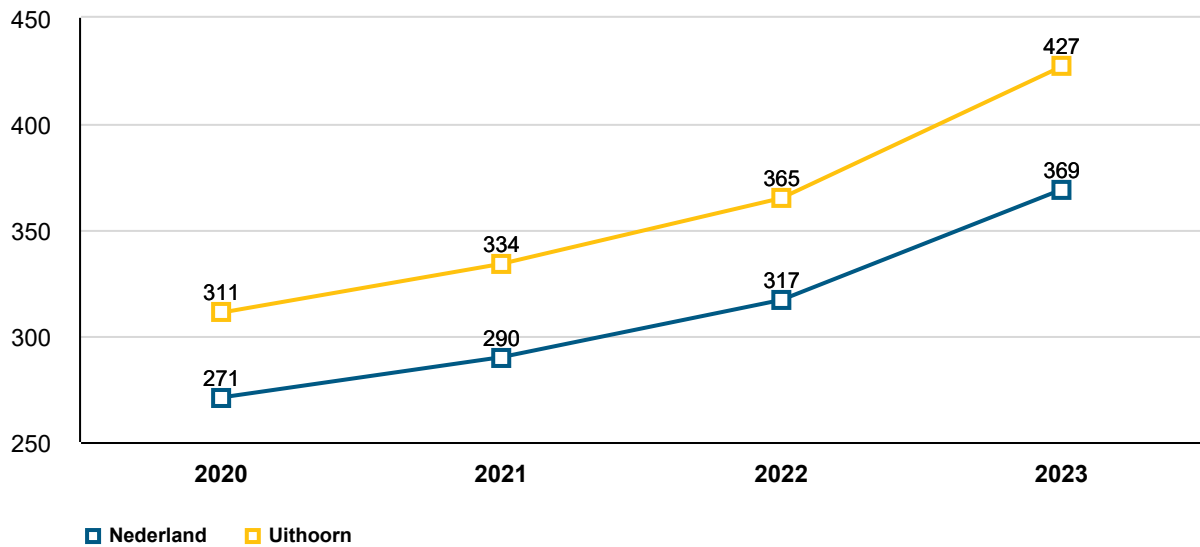
De aan Duo+ betaalde bijdrage is € 0,1 miljoen lager dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door de terugbetaling van het positieve jaarrekeningresultaat van Duo+ over 2023.

Er is € 0,07 miljoen aan kosten van directe uren toegerekend aan investeringen in infrastructuur. Dit levert € 0,07 miljoen aan lagere exploitatielasten op.

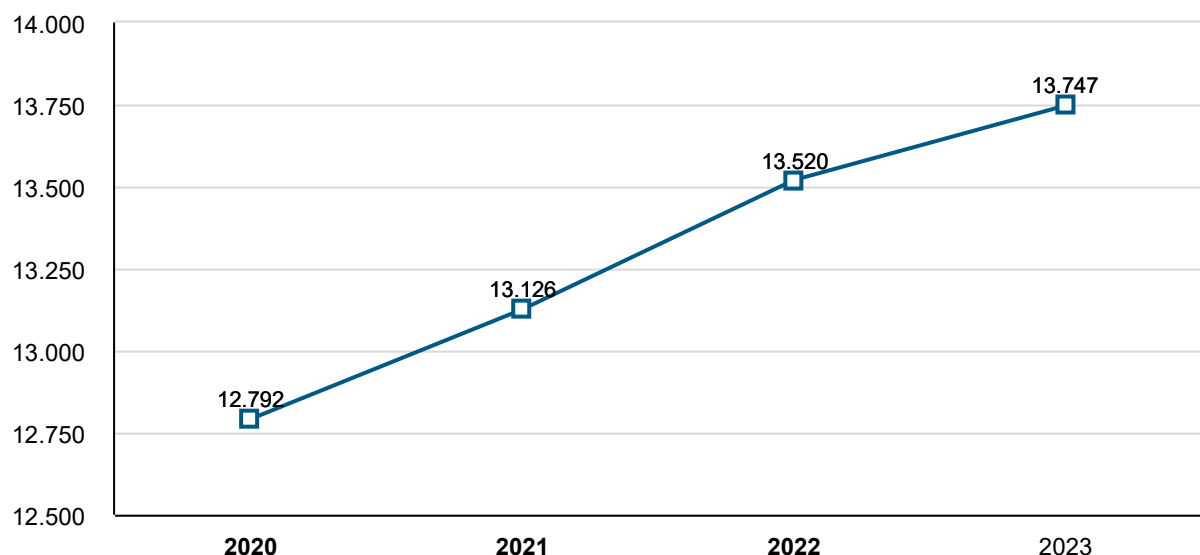
Het overige verschil van € 0,1 miljoen wordt veroorzaakt door diverse kleine verschillen binnen dit deelprogramma en worden daarom niet verder toegelicht.

3.3.3 Indicatoren

Gemiddelde WOZ waarde woningen



Aantal huishoudens



3.3.4 Budgetoverhevelingen

3.3.4.1 Uitvoeringsprogramma Mobiliteit (€ 130.000)

In 2022 is er voor drie jaar (2023, 2024, en 2025) € 200.000 Euro voor het uitvoeringsprogramma Mobiliteit ter beschikking gesteld. In 2023 was er daarnaast nog een aantal incidentele budgetten beschikbaar voor acties die in het Uitvoeringsprogramma zitten. Daarnaast heeft een verschuiving in een aantal acties plaats gevonden, waardoor er in totaal € 130.049 nog niet is uitgegeven. Voor 2024 is een begroting gemaakt voor de geplande acties in het kader van het uitvoeringsprogramma. Over de inhoud is de gemeenteraad eind 2023 geïnformeerd middels een raadsbericht. De begroting voor 2024 heeft aan de uitgavenkant de omvang van het jaarlijkse budget van € 200.000 en het restant budget uit 2023 (van € 130.049). Daarom wordt voorgesteld dit budget over te hevelen naar 2024.

3.4 Veerkrachtig ondernemen

3.4.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. De werklocaties en de werkgelegenheid zijn passend bij het karakter van Uithoorn en haar beroepsbevolking
2. De sierteeltsector is toekomstgericht en levensvatbaar
3. Voor de inwoners zijn er voldoende voorzieningen, waaronder horeca, detailhandel en recreatieve voorzieningen

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Versterk het vestigingsklimaat
- Intensiveer de samenwerking tussen en met ondernemers op thema's als arbeidsmarkt, aanbod, duurzaamheid en de inrichting van bedrijventerreinen
- Verbeter de integrale aanpak arbeidsmigranten
- Houd het dorpscentrum toekomstbestendig en bruisend.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Deelnemen aan regionaal onderzoek naar de toekomstige kwalitatieve en kwantitatieve ruimtevraag door de glastuinbouw

Binnen het samenwerkingsverband Greenport Aalsmeer hebben we nader uitvoering gegeven aan het in 2022 uitgevoerde onderzoek naar veilinggelieerde bedrijvigheid. Zo zijn er gesprekken gevoerd over de ruimte die in bestemmingsplannen in de verschillende gemeenten is ingericht voor glastuinbouw. Dit heeft geleid tot een product dat in 2024 per gemeente nader wordt uitgewerkt.

Opstellen strategie werklocaties

Begin 2023 is gestart met het traject om tot een strategie werklocaties te komen. Eind 2023 is een eerste concept opgeleverd dat naar verwachting begin 2024 zal worden afgerond. Daarnaast heeft het traject voor het bedrijventerrein Tussen Poelweg en Noorddammerweg geresulteerd in een conceptvisie. Na onderzoeken op het gebied van stikstof kan deze in 2024 ter inzage worden gelegd.

Doorontwikkelen van het accountmanagement bedrijven

Het accountmanagement richting bedrijven heeft inmiddels een vaste positie binnen de gemeente. De inhoudelijke samenwerking richting ondernemers op de thema's zoals duurzaamheid heeft de structurele aandacht en wordt, samen vanuit beleid, opgepakt. De structuur van ondernemersverenigingen binnen Uithoorn en De Kwakel is hiervoor de basis.

Benutten van de samenwerking in de Greenport

De Greenport Aalsmeer heeft de gemeente met diverse trajecten ondersteund. Met behulp van een Europese subsidie (EUCF) wordt onderzoek uitgevoerd naar een warmtenet. De komende tijd wordt de samenwerking tussen de Greenport en de aangesloten gemeenten verder geïntensiveerd om te onderzoeken welke (maatschappelijke) effecten hierop kunnen worden behaald. Daarnaast is de CO2-leiding aangelegd en worden op kavelniveau ondernemers aangesloten. Op het gebied van arbeidsmigranten is er een plan van aanpak voor huisvesting arbeidsmigranten opgesteld en wordt hier inmiddels uitvoering aan gegeven. Binnen de Metropoolregio Amsterdam heeft er in het deelregionaal overleg Economische Zaken afstemming en kennisdeling plaatsgevonden over de strategie

werklocaties en visie voor het bedrijventerrein Tussen Poelweg en Noorddammerweg. De MRA heeft een bedrijventerreinenstrategie opgesteld.

Vaststellen en uitvoeren integraal programma Arbeidsmigranten

Dit programma komt voort uit de bestuurlijke wens voor een opgabegegerichte en integrale visie en aanpak van de problematiek rondom arbeidsmigranten. In september 2022 is daarvoor door uw raad een voorstel behandeld. In 2023 zijn per thema de benodigde inspanningen benoemd. Met de uitvoering van de inspanningen is gestart. Het traject binnen de Greenport Aalsmeer geeft regionaal extra slagkracht en wordt gebruikt voor de lokale inspanningen en vice versa.

Opstellen beleidsregels horeca

In 2023 is een start gemaakt met het opstellen van horecaregels, als vervolg op de horecavisie gemeente Uithoorn 2022.

3.4.2 Overzicht baten en lasten

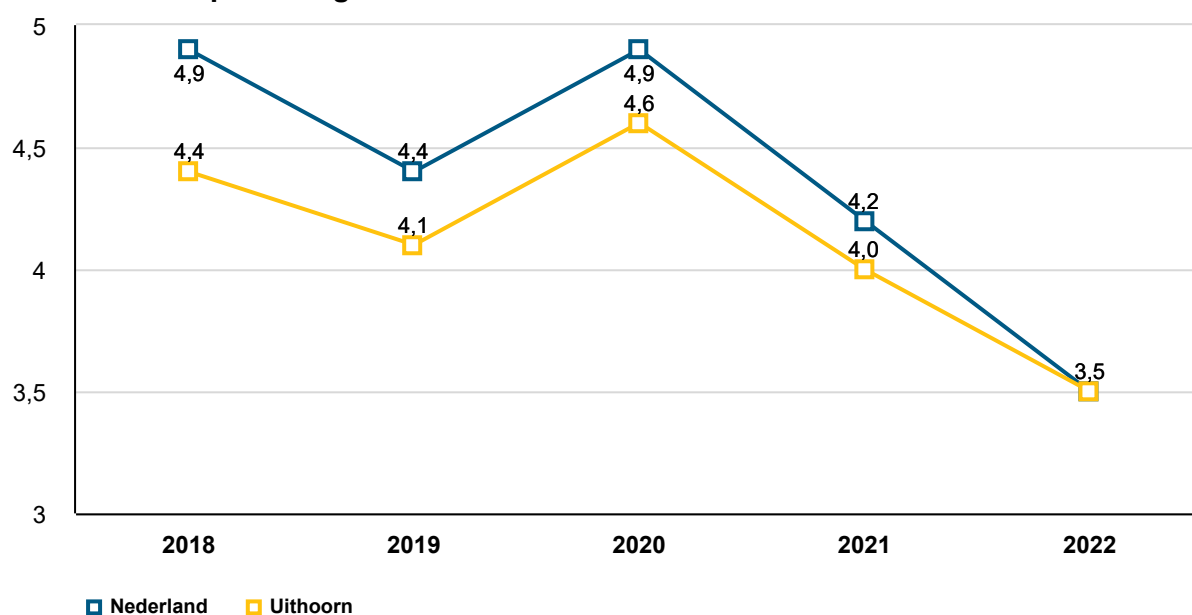
Veerkrachtig ondernemen	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	599	617	626	658	-32
Baten	15	15	15	15	-
Saldo baten en lasten	-583	-602	-611	-643	-32
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-583	-602	-611	-643	-32

Toelichting

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

3.4.3 Indicatoren

Werkloosheidspercentage



3.4.4 Budgetoverhevelingen

3.4.4.1 Horecavisie (€ 5.000)

In 2022 is de horecavisie opgesteld en vastgesteld. Het restantbudget (€ 19.900) is toen overgeheveld naar 2023. Met als doel dit budget aan te wenden voor het opstellen van de beleidsregels. Door een aantal andere prioriteiten, is de uitvoering later opgepakt dan gepland. Uiteindelijk is besloten de regels zelf op te stellen in plaats van door een bureau. Naar verwachting worden de beleidsregels in de eerste helft van 2024 opgeleverd. Voor de organisatie van bijeenkomsten met de doelgroep en vormgeving van de notitie is nog wel budget nodig. Daarvoor wordt voorgesteld een bedrag van € 5.000 over te hevelen.

3.5 Sociaal en cultureel verbinden

3.5.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Kwetsbare doelgroepen kunnen gebruik maken van de ruimtelijke voorzieningen
2. De identiteit en historie van de gebieden komt terug in de inrichting
3. Gemeentelijk vastgoed faciliteert effectief en efficiënt de maatschappelijke doelstellingen

Opgave - Wat moeten we daarvoor verbeteren?

- Houd rekening met kwetsbare doelgroepen bij het realiseren en beheren van de openbare ruimte, maatschappelijk vastgoed en woningbouw
- Zet het maatschappelijk vastgoed in om verschillende maatschappelijke functies elkaar te laten versterken
- Benut de onderscheidende kwaliteiten van Uithoorn en houd rekening met culturele en historische eigenschappen

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Uitvoeren scan verbeterkansen toegankelijkheid openbare ruimte

In het afgelopen jaar is huidige werkwijze is onder de loep genomen: Bij vervangings- en inrichtingsprojecten openbare ruimte wordt met het ontwerp rekening gehouden met de toegankelijkheid voor alle doelgroepen. Knelpunten in de toegankelijkheid van de bestaande openbare ruimte worden op aanvraag / melding in behandeling genomen. In samenwerking met verschillende beleidsdisciplines (openbare ruimte, economie en samenleving) wordt er gewerkt aan een aanvullende nieuwe werkwijze, waarin verbeterkansen gesignaleerd worden los van groot onderhoud of meldingen. De scan is bedoeld de kansen en impact binnen deze werkwijze in beeld te brengen. Door middel van inventarisatie wordt beter ingespeeld op de behoefte, met als voornemen dit gebiedsgericht op te pakken. Bijvoorbeeld door in gebieden waar relatief veel scootmobielen zijn, gericht in te zetten op de toegankelijkheid.

In beeld brengen woonbehoefte van verschillende zorg- en aandachtsgroepen

In 2022 is de regionale (Amstelland gemeenten) woonzorganalyse uitgevoerd, waarin per gemeente de woonbehoefte van de verschillende zorg- en aandachtsgroepen nu en in de toekomst in beeld is gebracht. De uitkomsten van deze analyse zijn gebruikt bij het opstellen van de nieuwe gemeentelijke Woonzorgvisie.

Benutten van kansen om bij de aanleg van nieuwe structuren de culturele en historische eigenschappen te benadrukken

De gemeente Uithoorn kent een aantal uitzonderlijke cultuurhistorische waardevolle gebieden. Zoals de Stelling van Amsterdam en het karakteristieke slagenlandschap. Er is bij de diverse projecten gekeken of er een kans zich voordeed om culturele en historische eigenschappen te benadrukken. Bij de vliegwielpjecten vanuit de 'Groene en recreatieve zone' is voor het project versterken van de Vuurlinie contact gezocht met de provincie Noord-Holland en wordt samengewerkt om de cultuurhistorische waarde van de Linedijk te versterken.

Opstellen en vaststellen nota vastgoed

Op 21 december 2023 heeft de gemeenteraad de Nota Vastgoed 2024 - 2028 vastgesteld. Deze vervangt de "Nota Vastgoed 2015 -2019". In de nieuwe nota wordt aangegeven waar

we met het vastgoed staan en waar we met het vastgoed naar toe willen. Nieuwe thema's zijn de energietransitie, duurzaamheid en verkoop- en verhuurprocedures op basis van het Didam-arrest.

3.5.2 Overzicht baten en lasten

Sociaal en cultureel verbinden	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	5.334	5.247	6.088	6.456	-368
Baten	1.558	1.449	1.553	1.847	294
Saldo baten en lasten	-3.776	-3.798	-4.535	-4.609	-74
Toevoegingen aan reserves	-	101	4	-	4
Onttrekkingen aan reserves	17	39	133	133	-
Saldo reserves	17	-62	128	133	4
Saldo	-3.759	-3.861	-4.407	-4.476	-70

Lasten

De budgetoverhevelingen voor "Thamerweg 64" en "Woning Drechtdijk 81" (zie de paragraaf 3.5.3) zorgen voor een onderbesteding op de lasten van € 0,05 miljoen.

Door de stijging van de energieprijzen is er € 0,14 miljoen meer aan kosten gemaakt voor het gemeentelijk vastgoed. In de 2e turap 2023 en via een apart raadsbericht van februari 2024 is melding gemaakt van de stand van zaken ten aanzien van de leveringsovereenkomsten voor gas en elektra en overschrijding van het energiebudget. De kosten van het gemeentehuis en de gemeentewerf maken geen onderdeel uit van dit deelprogramma, maar zijn opgenomen op het onderdeel Overhead binnen het deelprogramma Bestuur & Overhead.

In goed overleg met de belastingdienst zijn diverse suppleties (toevoegingen op bestaande belastingaangiften) over de jaren 2018 - 2021 ingediend en verwerkt. Voor de gebouwen op dit deelprogramma heeft dit een correctie tot gevolg van teruggevorderde BTW van € 0,08 miljoen.

Na oplevering van de nieuwe Scheg bleek in 2023 dat er nog een aantal zaken gedaan moesten worden. Hiervoor is bij de 2e turap 2023 aanvullend budget aangevraagd. Echter ook na deze aanvraag zijn er nog extra kosten gemaakt. Het gaat om € 0,08 miljoen aan extra kosten. De hogere inkomsten (zie baten) uit de extra subsidietoekenning van de Stichting Leefomgeving Schiphol (SLS) hangen samen met de extra kosten die in 2023 gemaakt zijn na oplevering van de nieuwe Scheg.

Verschillen op dagelijkse- en planmatige onderhoudsbudgetten laten in het totaal € 0,04 miljoen aan hogere kosten zien.

In 2023 zijn er diverse werkzaamheden van planmatig onderhoud niet (geheel) uitgevoerd, waardoor € 0,1 miljoen aan kosten nog niet gemaakt is. Voor het gymnastieklokaal aan de Eendracht 4, het gebouw Herman Gorterhof 1 en dorpshuis De Kwakel zijn de werkzaamheden van planmatig onderhoud niet (geheel) uitgevoerd, waardoor € 0,1 miljoen aan kosten nog niet gemaakt is.

In 2023 is er gestart met het vervangen van het legionella spoelsysteem ten behoeve van de douches van de gymzaal Meerwijk. Doordat de werkzaamheden alleen in de vakanties kunnen plaatsvinden en de gymzaal niet altijd beschikbaar is voor het uitvoeren van werkzaamheden, worden deze afgerond in het eerste kwartaal van 2024.

Het bedrag dat was uitgetrokken voor de kwaliteitsimpuls van het dorps huis De Kwakel is niet besteed in 2023. De plannen zijn namelijk aangepast waardoor er vertraging is ontstaan. De raad heeft ingestemd met het aangepaste plan waarin de begane grond van het dorps huis is opgenomen. De werkzaamheden worden uitgevoerd in 2024. Het budget uit 2023 dient te worden overgeheveld conform het raadsvoorstel van februari 2024 waarin onder andere een aanvullend budget is vastgesteld.

De gemeente is in overleg met het kinderdagverblijf in het Herman Gorterhof over het verlengen van het huurcontract. Afhankelijk hiervan wordt het planmatig onderhoud wel of niet of gedeeltelijk uitgevoerd. De verwachting is dat medio 2024 hier meer duidelijkheid over komt.

De budgetten voor dagelijks- en planmatig onderhoud zijn gebaseerd op een meerjarenonderhoudsplan dat is opgesteld in 2020. De prijsstijgingen van voornamelijk het afgelopen jaar veroorzaken een deel van de overschrijdingen op de budgetten. Voor het gehele dagelijks onderhoud is er een overschrijding van € 0,14 miljoen.

Vele kleine(re) overige plussen en minnen leveren de resterende overschrijding op de lasten op van totaal nog € 0,08 miljoen.

Baten

Tegenover de overschrijding van de lasten staat een overschrijding van de baten. In het totaal zijn er € 0,29 miljoen meer inkomsten dan begroot.

Hiervan betreft € 0,19 miljoen de huurinkomsten, waarvan € 0,12 miljoen meer huurinkomsten uit verhuur van De Scheg en € 0,07 miljoen aan hogere huurinkomsten die voornamelijk het gevolg zijn van de indexering van de huren. Daarnaast zijn de inkomsten uit de vergoeding materiële instandhouding voor de Brede school verhoogd met € 0,02 miljoen. Tegenover de hogere uitgaven voor De Scheg staat een subsidieontvangst van de SLS van € 0,03 miljoen, doordat eind 2023 extra subsidie is toegekend voor gordijnen en terrasinrichting. De overige € 0,05 miljoen aan hogere inkomsten bestaat uit diverse kleine plussen.

Reservemutaties

Het verschil op de reservemutaties is kleiner dan € 0,1 miljoen en wordt daarom niet toegelicht.

3.5.3 Budgetoverhevelingen

3.5.3.1 Thamerweg 64 (€ 32.400)

Besloten is dat de woning Thamerweg 64 opgeknapt wordt ten behoeve van economische daklozen. Hiervoor is bij de 1e turap 2023 een exploitatiebudget van € 40.000 beschikbaar gesteld voor onderhoud aan de woning en € 154.000 als investering, gedekt door Blokhuisgelden. Echter op de vergunning zijn bezwaren binnengekomen waardoor de verbouwing nog niet is uitgevoerd. De gemeente is samen met de Regenbooggroep in gesprek gegaan met de bezwaarmakers, waarna het plan op een aantal punten is aangepast. De verwachting is, dat de bezwaren op korte termijn worden afgehandeld en gestart kan worden met de verbouwing. Naast de budgetten van uitgaven en inkomsten van de investering dient ook het restant van het exploitatiebudget ad € 32.400 te worden overgeheveld naar 2024.

3.5.3.2 Woning Drechtdijk 81 (€ 20.600)

Voor de woning Drechtdijk 81 was in 2023 het vervangen van enkel glas voor isolatieglas, vervangen diverse kozijnen en schilderwerk van de kozijnen gepland. Echter op verzoek van de bewoner, die aangaf dat er familie-omstandigheden zijn, is afgesproken de werkzaamheden op een later moment uit te voeren. De kozijnen waren wel al geproduceerd maar zijn nog niet geplaatst. Inmiddels heeft de bewoner aangegeven te willen verhuizen, gezien de urgentie maakt de bewoner hierop kans. Dit betekent dat de woning gerenoveerd kan worden als de bewoner verhuisd is. Het restantbudget uit 2023 bedraagt € 20.600, Het verzoek is dit budget over te hevelen naar 2024.

3.6 Ontwikkelen van gebieden en locaties

3.6.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Inwoners en ondernemers komen met initiatieven die bijdragen aan de maatschappelijke effecten
2. De gemeente komt proactief met ontwikkelkansen
3. De schaarse ruimte wordt effectief benut
4. Besluitvorming over projecten vindt op basis van integrale afweging van maatschappelijke effecten

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Omarm initiatieven met de 'ja, mits'-houding
- Verbeter de samenwerking tussen samenleving en overheid

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Toewerken naar gebiedsdekkend omgevingsplan

Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2024 heeft de gemeente een verplichting om op 1 januari 2032 een gebiedsdekkend omgevingsplan te hebben vastgesteld. Dit plan draagt bij aan het integraal afwegen van maatschappelijke effecten in de besluitvorming over projecten en verbeterd de samenwerking tussen samenleving en overheid. In 2023 zijn we gestart met de voorbereidingen voor het opstellen van het omgevingsplan. Er is een extern bureau aangetrokken voor de ondersteuning bij het opstellen van het omgevingsplan en er is een plan van aanpak vastgesteld. Het opstellen van het omgevingsplan bevat omzetting van de bestemmingsplannen en de bruidsschat en delen van gemeentelijke verordeningen naar het omgevingsplan en het stellen van regels om de ambities uit de gemeentelijke omgevingsvisie te realiseren. Het omgevingsplan zal ruimte geven voor initiatieven aan inwoners en ondernemers die bijdragen aan de ambities uit de omgevingsvisie.

Opstellen gebiedsprogramma's Omgevingsvisie

In de omgevingsprogramma's worden de ambities, voor onze schaarse ruimte, uit de omgevingsvisie vertaald naar concrete maatregelen die bijdragen aan het bereiken van de ambities. Daarbij worden opgaven en gewenste effecten als uitgangspunt genomen. Eind 2023 is door het college een handreiking en een plan van aanpak vastgesteld voor het werken met omgevingsprogramma's. Hierbij is besloten een drietal gebiedsprogramma's en een aantal thematische programma's op te stellen. De omgevingsprogramma's worden in de komende jaren opgebouwd uit bestaand beleid en nieuw beleid. Hierbij vindt een integrale afweging per gebied plaats. Het gebied staat daarmee steeds meer centraal. Er

wordt bij de programma's een Milieueffectrapportage (MER) opgesteld. Het college heeft ook besloten om bij het opstellen van de programma's een beleidshuis te ontwikkelen als een structurerend middel om het beleid inzichtelijker te maken. Het bestaande en nieuwe beleid zal daarbij ingedeeld worden naar de instrumenten uit de Omgevingswet (omgevingsvisie -omgevingsprogramma - omgevingsplan - omgevingsvergunning).

Inrichten monitoring en evaluatie beleidscyclus Omgevingswet

Door te werken met de nieuwe instrumenten van de Omgevingswet (met name het programma) en het beleidshuis zal het makkelijker worden om monitoring en evaluatie de beleidscyclus beter vorm te geven. Ook de op te stellen plan MER of Omgevingseffectrapportage bij de programma's biedt handvatten om monitoring en evaluatie verder vorm te geven. Ook wordt aansluiting gezocht bij "datagedreven werken" een nieuwe manier van werken die ook voor het ruimtelijke domein ingezet wordt. Dit wordt verder uitgewerkt bij het opstellen van de programma's.

Uitwerken voorstel versterking Handhaving RO (in buitengebied)

Voor de handhaving in het buitengebied op het gebied van ruimtelijke ordening is er een bedrag van € 80.000 per jaar extra beschikbaar gesteld. Voor de buitengebieden Tussen Poelweg en Noorddammerweg, kernglastuinbouwgebied en Ruilverkaveling wordt een projectmatige aanpak gehanteerd. Deze is al opgesteld voor het gebied Tussen Poelweg en Noorddammerweg. Deze zal, inclusief de ervaringen die ermee opgedaan worden, vervolgens ook voor de andere gebieden als voorbeeld dienen voor de uitwerking.

Uitvoeren nieuwe Ruimte voor Ruimte (RvR) regeling

Sinds 2023 staat in de provinciale omgevingsverordening de regel opgenomen waarbinnen de gemeente Ruimte voor Ruimte projecten kan uitvoeren. De Ruimte voor Ruimte regeling biedt mogelijkheden om binnen de beschikbare schaarse ruimte een verbetering van de ruimtelijke kwaliteit tot stand te brengen en tegemoet te komen aan de opgaven waar we voor staan. Afgelopen jaar is een start gemaakt met een evaluatie van het huidige uitvoeringsbeleid en een nieuwe uitvoeringsnota. In 2024 verwachten we dit af te ronden en nieuwe projecten te starten.

Participeren in Uitvoeringsprogramma Verstedelijkingsstrategie MRA/NOVEX MRA

Uithoorn neemt deel in de NOVEX MRA (voorheen de Verstedelijkingsstrategie; Metropoolregio Amsterdam). De NOVEX MRA is de gebiedsgerichte uitwerking van de Nationale Omgevingsvisie en vormt het gezamenlijke beleidskader en de uitvoeringsagenda voor de samenwerking tussen Rijk en regio. In 2022 is het Verstedelijkingsconcept (het tekstuele deel van de strategie) door de gemeenteraad onderschreven. Hierin zit onder andere een gebiedsgerichte aanpak voor de Zuidflank. Voor de regio Amstelland Meerlanden met name ten aanzien van de effecten van Schiphol op ruimte en gezonde leefkwaliteit. Dit 'Plan van aanpak Zuidflank' is inmiddels opgenomen in het plan voor de NOVEX Schiphol.

In 2023 is verder gewerkt aan de uitvoeringsagenda, met daarin opgenomen de verschillende plannen en ontwikkelingen op het gebied van blauw-groen (projecten ter verbetering van natuur en water) en meerkernigheid (ontwikkelingen ter versterking van een evenwichtige verstedelijking). Een voorbeeld daarvan is het versterken van het sierteeltcluster in en rond de gemeente Uithoorn. Voor Uithoorn is het van belang om actief hieraan deel te nemen omdat de afspraken tussen Rijk en regio op dit niveau worden gemaakt. De gemeente brengt actief haar ontwikkelkansen in zodat deze bij de MRA op de kaart staan en meedoen in de afspraken met het Rijk. De MRA brengt de brede

ontwikkelingen in kaart zodat er een integraal en afgewogen plan ligt in de afspraken met het Rijk.

Doorlopen definitiefase transformatie Amstelzone

In de Amstelzone is ruimte voor vernieuwing. Met kansen voor zowel bedrijvigheid als wonen. Momenteel onderzoekt de gemeente pro actief of dit gebied mogelijkheden biedt voor ontwikkelkansen en of de ambitie voor transformatie van het gebied, zoals is opgenomen in de omgevingsvisie, haalbaar is. Bij dit onderzoek betrekken we ook actief – op verschillende momenten en manieren – inwoners, ondernemers en belanghebbenden. Zo worden er gesprekken gevoerd met belanghebbenden, en bijeenkomsten georganiseerd.

Op 20 juni 2023 is een eerste informatieavond georganiseerd. Deze informatieavond werden aanwezigen geïnformeerd over het proces: de transformatie van de Amstelzone en welke stappen we hiervoor zetten. Daarnaast is op een interactieve manier voor de vier deelgebieden opgehaald wat kansen en zorgen zijn voor deze gebieden. Met ruim 70 belangstellenden was het een goed bezochte bijeenkomst. Deze avond is ook een oproep gedaan aan betrokkenen om zich aan te melden voor de klankbordgroep. De opbrengst van deze avond is verwerkt in de eerste uitwerking van de drie mogelijke scenario's.

Begin oktober is voor elk deelgebied afzonderlijk een informatieavond georganiseerd over de drie mogelijke scenario's die er zijn voor dit gebied. Geïnteresseerden werden geïnformeerd en konden hun mening geven over de scenario's. Na de verdere uitwerking van de drie mogelijke scenario's in drie meer concrete toekomstbeelden, is een tweede grote bijeenkomst georganiseerd. Deze bijeenkomst hebben we op een interactieve manier uitgevraagd wat de belangstellenden van de toekomstbeelden vinden. Welk beeld spreekt aan? En waar moet de gemeente rekening mee houden?

Naar verwachting zal de definitiefase in de eerste helft van 2024 afgerond worden.

Inrichten proces voor initiatieven derden

Met inwerkingtreding van de Omgevingswet wordt het initiatief van inwoners en ondernemers centraal gezet en wordt een integrale vergunningverlening verlangd. Om dit vorm te geven hebben we een intake- en omgevingstafel ingericht naar het door de VNG ontwikkelde model. De intaketafel beoordeeld de *wenselijkheid* van een initiatief aan de hand van de omgevingsvisie waarbij uitgegaan wordt van een ja, mits houding. Aan de omgevingstafel nemen initiatiefnemers, ketenpartners en alle betrokken disciplines van de gemeente deel en wordt een initiatief gezamenlijk op *haalbaarheid* behandeld. Daarbij staan het proces en de rollen en verantwoordelijkheden van de betrokken partijen centraal. Initiatieven worden zo door middel van een vaste structuur en maximale transparantie in een afgebakend aantal overleggen uitgewerkt tot een concept aanvraag omgevingsvergunning.

Het initiatievenoverleg is volledig overgegaan in het proces pre-scan / intake / omgevingstafel vanaf 18 juli 2023. Er zijn 41 initiatieven behandeld op de initiatieventafel in het eerste deel van het jaar. Daarna zijn 64 initiatieven in het pre-scan overleg besproken. Dit zijn samen 105 initiatieven. Vanaf 7 februari 2023 zijn we begonnen met de intaketafel. Hier hebben we 47 initiatieven op behandeld. Vanaf 6 juni 2023 zijn we begonnen met de omgevingstafel. Hier hebben we 4 initiatieven op behandeld. Door de wisseling in werkwijze is het lastig de indicator vergelijkbaar in te vullen. Wel lijkt het totaal aantal initiatieven gestegen, zeker omdat het erop lijkt dat initiatiefnemers, nog voor het inwerkingtreden van de Omgevingswet een aanvraag hebben gedaan.

Opstellen spelregels participatie en communicatie voor initiatieven

Right to challenge

In 2023 is een start gemaakt met het opstellen van de participatieverordening en het stroomlijnen van het initiatievenproces. Daarnaast is een aantal andere activiteiten van het 'Uitvoeringsplan participatie' opgepakt om de participatie in de basis goed op orde te brengen. Goede participatie draagt bij aan een betere samenwerking tussen samenleving en overheid.

Het eventueel vorm geven van het uitdaagrecht (inclusief initiatieven in de openbare ruimte) is nu nog niet aan de orde. Participatie in de basis goed op orde brengen, inclusief de mogelijkheid om initiatieven vanuit de samenleving te stimuleren en integraal en zorgvuldig te behandelen, is al een behoorlijk grote stap. Eén waar het 'Uitvoeringsplan participatie' in voorziet, maar waar dus ook nog de nodige stappen in moeten worden gezet. Het lijkt redelijk, realistisch en zorgvuldig om daar eerst de beschikbare tijd, aandacht en middelen in te investeren. En pas daarna te gaan onderzoeken welke waarde het fenomeen uitdaagrecht specifiek voor Uithoorn kan toevoegen en wat daarvoor gedaan moet worden. Dit nemen we ook als zodanig op in de participatieverordening.

Toolbox participatienota

In 2023 is het 'Uitvoeringsplan participatie' vastgesteld ter uitvoering van de ontwikkelagenda participatie. Tevens is een pilot training 'factor P' gehouden om de medewerkers (meer) handvatten te geven voor participatie. Hiervoor is ook een toolbox ontwikkeld met instrumenten die daarbij behulpzaam kunnen zijn. In 2024 wordt uitvoering gegeven aan het vastgestelde uitvoeringsplan participatie in de vorm van trainingen, evaluatie van participatieprocessen, e.d.

Participatiebeleid en de nieuwe Omgevingswet

De Omgevingswet stelt participatie verplicht bij door de gemeenteraad aanwezen bouwplannen. De gemeenteraad heeft hiertoe een lijst vastgesteld. In de overige gevallen is participatie niet verplicht maar is het wel wenselijk dat een initiatiefnemer in een vroeg stadium de omgeving bij de plannen betreft. De gemeente stimuleert participatie. Voor beide situaties wil de gemeente initiatiefnemers op weg helpen. In 2023 is gewerkt aan een handreiking participatie voor initiatiefnemers. Deze zal begin 2024 op de gemeentelijke website worden geplaatst. Daarna start de monitoring en evaluatie van de handreiking.

Overzicht gebiedsontwikkelingen

Project	Fase	Type
Programma centrum. Bestaande uit:		
Groene verkeersstructuur	Nazorgfase	Investering
Amstelplein	Realisatiefase	Particuliere ontwikkeling
Irenelocatie	Ontwerpfase	GREX (toekomstig)
Schansgebied	Ontwerpfase	GREX (toekomstig) & Investering
ING-strip	Ontwerpfase	GREX (toekomstig)
Herinrichting openbare ruimte	Ontwerpfase	Investering
De Rede	Nazorgfase	Particuliere ontwikkeling
Jachthaven	Nazorgfase	Particuliere ontwikkeling
Visie Dorpsstraat	Definitiefase	Beleid
Kootpark-Oost. Bestaande uit:		
Connexion	Realisatiefase	Particuliere ontwikkeling
Aldi	Realisatiefase	Particuliere ontwikkeling
Zwembadlocatie	Initiatiefase	Particuliere ontwikkeling
Sportlaan	Ontwerpfase	Investering
Centrum De Kwakel. Bestaande uit:		
Herinrichting openbare ruimte	Realisatiefase	Investering
Supermarkt + Appartementen	Realisatiefase	Particuliere ontwikkeling
Overige projecten		
Heijermanslaan	Initiatiefase	Particuliere ontwikkeling
J. Enschedeweg 160 -180 (voormalige Plux)	Initiatiefase	Particuliere ontwikkeling
Vinckebuurt	Realisatiefase	Particuliere ontwikkeling
Huisvesting Arbeidsmigranten Dwarsweg	Ontwerpfase	Particuliere ontwikkeling
Nieuw Politiekantoor	Realisatiefase	GREX (toekomstig)
WAPO/Thamenhof	Realisatiefase	Particuliere ontwikkeling
Iepenlaan	Nazorgfase	GREX
Bovenboog	Nazorgfase	Particuliere ontwikkeling
Thamerdal diverse Projecten van Eigen Haard	Initiatiefase + Ontwerpfase	Nader te bepalen
Toekomstig bedrijventerrein tussen Poelweg en Noordammerweg	Initiatiefase + Ontwerpfase	Nader te bepalen
Rietkraag	Nazorgfase	GREX
Vakcollege Thamen incl. woningbouw	Ontwerpfase	GREX (toekomstig)
Nieuwbouw Vuurvogel incl. Woningbouw	Initiatiefase	GREX (toekomstig)
Legmeerplein	Ontwerpfase	GREX (toekomstig)
Legmeerwest 4, 5, 6	Nazorgfase	GREX
Drechtdijk 125 - Drechthoev	Ontwerpfase	Particuliere ontwikkeling
Noordammerweg 68	Ontwerpfase	Particuliere ontwikkeling
Koningin Julianalaan 18	Initiatiefase	Particuliere ontwikkeling
Boterdijk 67	Ontwerpfase	Particuliere ontwikkeling
Thamerweg 11-19	Initiatiefase	Particuliere ontwikkeling
Transformatie Amstelzone	Definitiefase	Nader te bepalen
Duzaamheidspark Noorder-Legmeerpolder	Initiatiefase	Particuliere ontwikkeling
Huisvesting Scouting in het Libellebos	Initiatiefase	Particuliere ontwikkeling

3.6.2 Overzicht baten en lasten

Ontwikkelen van gebieden en locaties	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	7.656	1.600	4.192	3.854	338
Baten	5.657	1.127	2.113	2.739	626
Saldo baten en lasten	-1.999	-473	-2.079	-1.115	964
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	13	100	96	-4
Saldo reserves	-	13	100	96	-4
Saldo	-1.999	-460	-1.979	-1.019	960

In het programma ontwikkelen van gebieden en locaties zijn ook de grondexploitaties opgenomen. In onderstaand overzicht zijn de grondexploitaties separaat weergegeven.

Omschrijving	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Grondexploitaties					
Lasten	6.519	581	2.193	2.268	-75
Baten	4.205	236	1.698	2.178	480
Saldo baten en lasten	-2.313	-345	-494	-90	405
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	13	15	11	-4
Saldo reserves	-	13	15	11	-4
Grondexploitaties	-2.313	-332	-479	-78	401
Ontwikkelen van gebieden en locaties					
Lasten	1.137	1.018	1.999	1.586	413
Baten	1.452	891	415	561	146
Saldo baten en lasten	314	-127	-1.584	-1.025	559
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	85	85	-
Saldo reserves	-	-	85	85	-
Ontwikkelen van gebieden en locaties	314	-127	-1.499	-940	559
Saldo	-1.999	-460	-1.979	-1.019	960

Het onderdeel grondexploitaties bevat zowel de gemeentelijke grondexploitaties (actief grondbeleid) als grondexploitaties die gevoerd worden door private ontwikkelaars (faciliterend grondbeleid). Ook de lasten en baten die samenhangen met de deelneming in Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V. (GPAG) zijn opgenomen in het onderdeel grondexploitaties.

Lasten grondexploitaties

De budgetoverhevelingen voor "Gebiedsuitwerking Noorder Legmeerpolder met Duurzaamheidspark" en "Huur vuilcontainers Vinckebuurt" (zie de paragraaf 3.6.4) zorgen voor een onderbesteding op de lasten van € 0,05 miljoen.

De gemeente is druk bezig met het woonrijp maken van het gebied rondom de kavel van het nieuwe politiekantoor. Zo wordt ook een rioolgemaal gerealiseerd. De kosten hiervan kunnen niet geheel worden gedekt binnen de oorspronkelijk geraamde budgetten. Ook moet rekening worden gehouden met een stevige kostenstijging voor de werkzaamheden van het woonrijp maken. Het resultaat van deze grondexploitatie wijzigt hierdoor van circa nihil naar afgerond € 0,1 miljoen negatief. Voor dit bedrag is een voorziening gevormd.

De resterende overschrijding op de lasten van € 0,03 miljoen staat uit diverse kleine(re) plussen en minnen.

Baten grondexploitaties

Gemeente Uithoorn neemt voor 50% deel in Green Park Aalsmeer (GPAG), gericht op de ontwikkeling van het bedrijventerrein GPA. De grondexploitatieberekening is door GPA geactualiseerd naar de huidige inzichten en is op dit op het moment van vaststellen van de jaarrekening van de gemeente Uithoorn de best mogelijke inschatting van programmering, fasering, ramingen, scenario's, risico's en kansen en verwachte (financiële) uitkomsten. Per 1 juli 2023 heeft weer een actualisering plaatsgevonden. Het geprognosticeerd nettoresultaat van het ontwikkelbedrijf en het erfpachtbedrijf tezamen bedraagt nu € 1,53 miljoen negatief, tegen € 2,91 miljoen negatief per 1 juli 2022. Dat betekent dat € 0,69 miljoen van de voorziening die vorig jaar is gevormd uit hoofde van onze garantstelling, kan vrijvallen. De verbetering van het negatieve resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door het halen van positieve resultaten op een aantal langer lopende dossiers.

De ontwikkelingen van supermarkt De Kwakel en Aldi Sportlaan hebben enige vertraging opgelopen, waardoor de afhandelingen van de grondverkoop plaatsvinden in 2024 in plaats van in 2023. Hierdoor zijn de inkomsten € 0,28 miljoen lager dan geraamd.

De resterende overschrijding op de baten van € 0,07 miljoen staat uit diverse kleine(re) plussen en minnen.

Reservemutaties grondexploitaties

Het verschil op de reservemutaties is kleiner dan € 0,1 miljoen en wordt daarom niet toegelicht.

Lasten overig

De budgetoverhevelingen voor "Bedrijventerrein Tussen Poelweg en Noorddammerweg," "Transformatie Amstelzone," "Groene recreatieve verbindingzone," "Uitvoeringsplan legalisatie" en "Implementatie Omgevingswet" (zie de paragraaf 3.6.4) zorgen voor een onderbesteding op de lasten van € 0,41 miljoen.

Baten overig

De hogere baten houden verband met meer aanvragen omgevingsvergunningen die eind vorig jaar nog zijn ingediend.

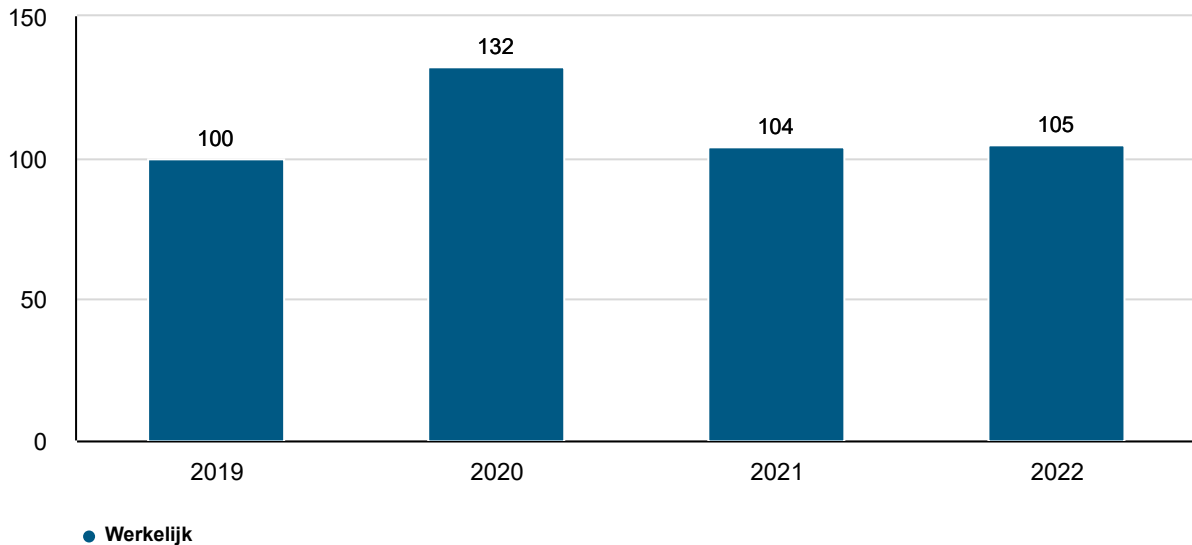
Reservemutaties overig

Er is geen verschil toe te lichten op de overige reservemutaties.

3.6.3 Indicatoren

Doordat de pre-scan pas halverwege het jaar is gestart en niet alle behandelde initiatieven door gaan naar de vervolgstappen van intaketafel en omgevingstafel is het niet mogelijk onderstaande staafdiagram in te vullen voor het totaal aantal behandelde initiatieven. Er zijn 41 initiatieven behandeld op de initiatieventafel. 64 initiatieven in het pre-scan overleg. Dit zijn samen 105 initiatieven. Intaketafel 47 initiatieven en 4 op de omgevingstafel.

Aantal projecten in behandeling initiatievenoverleg



3.6.4 Budgetoverhevelingen

3.6.4.1 Bedrijventerrein Tussen Poelweg en Noorddammerweg (TPN) (€ 7.800)

Voor het gebied TPN zijn we bezig met het maken van een ruimtelijke-economische visie. Voor de zomer 2024 is het de bedoeling om de visie vast te stellen door het bestuur, zodat dit verder verwerkt en verankerd kan worden in het omgevingsplan. Het budget is bedoeld voor de verdere inzet van het ambtelijke apparaat.

3.6.4.2 Gebiedsuitwerking Noorder Legmeerpolder met Duurzaamheidspark (€ 42.400)

In 2024 wordt verder gewerkt aan het door een initiatiefnemer ingediende plan voor een Duurzaamheidspark in de Noorder Legmeerpolder. Daarnaast wordt het budget gebruikt voor het maken van een plan (lineair park) voor de gehele Noorder Legmeerpolder. Van het budget worden de ambtelijke uren en de benodigde adviseurs betaald.

3.6.4.3 Huur vuilcontainers Vinckebuurt (€ 5.500)

In 2024 wordt de Vinckebuurt, deel Zeeman Vastgoed, afgerond en woonrijp opgeleverd. Dat is ook het moment dat de definitieve (ondergrondse) vuilcontainers geplaatst worden. Dan wordt de huur van deze afvalcontainers beëindigd en kan het budget komen te vervallen.

3.6.4.4 Transformatie Amstelzone (€ 101.000)

De definitiefase voor transformatie Amstelzone heeft in 2023 enige vertraging opgelopen, hierdoor is besluitvorming nu in april 2024 beoogd (i.p.v. november 2023). Deze vertraging is onder andere ontstaan doordat aanbestedingsprocedures en opdrachtverlening voor een stedenbouwkundig bureau, een adviseur t.a.v. milieucontour en ook de opdrachtverlening via de provincie Noord-Holland voor aanvullende onderzoeken bodemverontreiniging vertraging hebben opgelopen. Reden hiervoor is de beperkt beschikbare capaciteit bij de diverse (advies)bureaus. Hierdoor lopen de werkzaamheden nog door in 2024.

3.6.4.5 Groene recreatieve verbindingszone (€ 94.200)

Ultimo 2023 is er nog een restantbudget van € 94.200 voor de visie van de Groene en recreatieve zone. De uitvoering is vertraagd door problemen op het gebied van het vinden van een goed ontwerpbureau en capaciteit en loopt daarom door in 2024.

3.6.4.6 Uitvoeringsplan legalisatie (€ 47.700)

In 2020 is er € 87.500 budget ter beschikking gesteld voor het opstellen van een uitvoeringsplan voor een specifieke locatie. Er is inventariserend onderzoek gedaan en naar aanleiding daarvan is extern juridisch advies ingewonnen. De inzichten zijn verwerkt bij het opstellen van de vervolgaanpak. Deze is 2023 van start gegaan. Begin 2024 is de raad vertrouwelijk geïnformeerd over de stand van zaken en de verdere aanpak. De bekostiging van deze fase zou plaatsvinden op basis van het restantbudget. Daarom wordt voorgesteld het restantbudget van € 47.700 over te hevelen naar 2024.

3.6.4.7 Implementatie Omgevingswet (€ 108.600)

Voor de implementatie van de Omgevingswet waren tot en met de inwerkingtreding incidentele bedragen in de begroting opgenomen. Echter de invoering van de Omgevingswet stopt niet bij de datum van inwerkingtreding van 1 januari 2024. Vanaf 2024 is er budget nodig voor het opstellen van het omgevingsplan, omgevingsvisie, programma's, MER en het nader uitwerken van het beleidshuis. Bij het bepalen van het hiervoor benodigde budget in de (meerjaren)begroting 2024 is reeds rekening gehouden met het te verwachten restantbudget van 2023. Het is dus noodzakelijk dat dit budget wordt overgeheveld naar 2024. Daarnaast is er in de begroting 2024 rekening gehouden dat middelen uit het gemeentefonds voor de implementatie van de Omgevingswet als dekking voor de eerder genoemde kosten kunnen worden ingezet. Aanvankelijk waren deze middelen voorzien in 2024, echter deze zijn voor een deel al in de decembercirculaire 2023 vrijgekomen. Dit bedrag (€ 169.000) maakt nu dus onderdeel uit van het jaarrekening resultaat 2023. In de 1e TURAP 2024 zal dit bedrag derhalve als claim worden opgevoerd ter dekking van de eerder genoemde kosten.

Organiseren

4.1 Bestuur & Overhead	77
4.2 Dienstverlening	83
4.3 Financiën	85



Visie

De gemeente wordt ervaren als effectief en verbindend

Een effectieve gemeente is noodzakelijk om de overkoepelende ambitie van deze programmabegroting waar te maken. Die ambitie kan de gemeente alleen waarmaken in goede samenwerking met de inwoners en organisaties waarmee zij samenwerkt. Daarom willen we met dit programma werken aan een effectieve gemeentelijke organisatie die in verbinding staat met de samenleving. Dit doen we in de deelprogramma's: Bestuur en Overhead, Dienstverlening en Financiën. Deze drie taakvelden dragen op verschillende manieren bij aan de effectiviteit van de gemeente en de gewenste verbondenheid met de samenleving. Dit is noodzakelijk om de gewenste maatschappelijke effecten binnen de twee andere programma's te realiseren.

Kaderstellende beleid notities

- Bestuurskrachtonderzoek
- Budgethoudersregeling
- Coalitieakkoord
- College Uitvoeringsprogramma (CUP)
- Communicatievisie (2021)
- Dienstverleningsvisie (2019)
- Inkoop- en aanbestedingsbeleid
- Invorderingsleidraad
- Nota Activabeleid (2019)
- Nota Financieel gezond (2021)
- Nota Lokale heffingen
- Nota Reserves en voorzieningen
- Nota Verbonden partijen (2017)
- Ontwikkelagenda Participatie (2021)
- Representatiebeleid Uithoorn (2020)
- Strategische visie Uithoorn 2030
- Treasurystatuut
- Verordening 212
- Verordening 213

Verbonden partijen

- Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg
- Gemeenschappelijke regeling Duo+
- Gemeenschappelijke regeling Samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden
- Metropoolregio Amsterdam
- Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)
- Stedin Groep NV
- Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V. (GPAG)
- Stichting Rijk
- InWest regio (Rom InWest) B.V.

4.1 Bestuur & Overhead

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Het bestuur maakt binnen de beschikbare middelen keuzes die het gewenste maatschappelijk effect mogelijk maken.
2. De samenleving heeft vertrouwen in het bestuur en de organisatie.
3. Het samenspel tussen ambtelijke organisatie, bestuur en raad geeft de gemeente bestuurskracht om maatschappelijke effecten te creëren.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Investeer in relevante lokale, regionale en landelijke allianties.
- Investeer in 'de Uithoornse Werkwijze' met de daarbij behorende kernwaarden en grondhouding.
- Blijf de gemeentelijke organisatie ontwikkelen en versterken om de veelheid aan opgaven uit te kunnen voeren.
- Blijf de samenwerking in Duo+ versterken.
- Investeer in het verwezenlijken van vastgestelde visies.

4.1.1 Bestuur

4.1.1.1 Effecten, opgaven en acties

Acties - Welke acties hebben we uitgevoerd om de opgaven onder Bestuur & Overhead op te lossen?

Monitoren College- uitvoeringsprogramma (CUP)

Het college heeft in het vierde kwartaal samen met het managementteam van de gemeente een tussentijdse monitor gedaan op het CUP. De uitkomst hiervan was dat het college ten aanzien van de uit te voeren activiteiten grotendeels op schema ligt.

Actualiseren nota verbonden partijen

De actualisatie van de nota verbonden partijen is in het vierde kwartaal van 2023 gestart door middel van dossieronderzoek en interviews. De (concept)nota staat gepland voor juni 2024.

Implementeren uitkomsten bestuurskrachtonderzoek

Het jaar 2023 stond in het teken van de start van werkgroep ontwikkeling bestuurskracht. Het De uitlijning van het proces (wat gaan we doen) heeft ertoe geleid dat medio 2023, na een korte aanbesteding, een onafhankelijke voorzitter van de werkgroep ontwikkeling bestuurskracht is gevonden en dat de werkgroep ook daadwerkelijk is gestart en aantal keer bijeengekomen is gekomen. Focus lag daarbij op verdere uitdieping van de aan de werkgroep meegegeven opdracht. Er is een bestaande casus uitgekozen die verder op bestuurskracht zal worden beoordeeld mede ook op leereffecten.

Aansturing Duo+

In 2023 is onder bestuurlijk voorzitterschap van de Uithoorn de governance van Duo+ verder vormgegeven. Duo+ heeft met het directieplan 2023-2024 de weg ingeslagen om zich verder te ontwikkelen en daarbij ook aan te geven wat zij nodig hebben. Kernboodschap was verder het verstevigen van Duo+, waarbij er ingezet wordt op de toekomst met rust in de organisatie, duidelijkheid, voorspelbaarheid en stabiliteit om zo goede dienstverlening te bieden. Tevens is ingezet op een professionaliseringslag van het opdrachtnemersschap,

waarbij gewerkt wordt met heldere afspraken. College en management, in samenspraak met de ambtelijke organisatie, hebben tezamen voor de leidende principes bepaald voor wat betreft de samenwerking met Duo+.

Bezoek commissaris van de Koning (cvdK)

Op 12 april 2023 heeft de cvdK de gemeente Uithoorn bezocht. Het doel van het ambtsbezoek was om een beeld te krijgen van de belangrijkste bestuurlijke en maatschappelijke ontwikkelingen in de gemeente. In dat kader heeft de cvdK gesprekken gevoerd met het college, de raad en is een werkbezoek afgelegd aan het Cindu-terrein, waarbij ook direct omwonenden en belanghebbenden aanwezig waren.

Uithoorn 200 jaar

Met het ophangen van het nieuwe wapenschild aan de buitenzijde van het gemeentehuis en het ontwerpen en vervaardigen van een nieuwe gemeentevlag is het project Uithoorn 200 jaar definitief afgerond in 2023.

4.1.1.2 Overzicht baten en lasten

Bestuur	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	1.925	2.217	2.368	1.961	406
Baten	304	-	-	20	20
Saldo baten en lasten	-1.621	-2.217	-2.368	-1.942	426
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-1.621	-2.217	-2.368	-1.942	426

Lasten

De lasten op dit deelprogramma zijn € 0,40 miljoen lager dan begroot. Hiervan wordt € 0,07 miljoen veroorzaakt door het nog over te hevelen budget 'Projectleider participatie' (zie paragraaf 4.1.3.1)

De voorziening wethouderspensioen is berekend op netto contante waarde. In de begroting is een jaarlijkse toevoeging aan de voorziening opgenomen als kapitaalopbouw voor de pensioenen op moment van uitbetaling of waardeoverdracht naar de pensioenuitvoerder van een nieuwe werkgever. Hiervoor wordt door een externe actuaris een berekening opgesteld, waaruit blijkt wat het huidige- en toekomstige niveau van de voorziening moet zijn om de pensioenaanspraken te kunnen financieren. Uit de berekening blijkt dat het opgebouwde kapitaal op dit moment lager is dan het benodigde kapitaal. Met name door de indexatie van de pensioenuitkeringen met 3,3% is een tekort ontstaan van € 0,03 miljoen in de pensioenvoorziening.

Omdat het opgebouwde kapitaal in de voorziening wethouderspensioenen lager was dan het op dit moment benodigde kapitaal, is een toevoeging aan de voorziening wethouderspensioenen nodig. Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met een hogere dotatie. Hierdoor ontstaat een voordeel op de lasten van € 0,15 miljoen op de voorziening wethouderspensioenen.

Vanwege de te hoge voorziening met als gevolg een onttrekking, ontstaat er ook een voordeel op de baten van € 0,02 miljoen.

Daarnaast zijn er op bestuurlijke budgetten € 0,12 miljoen minder kosten gemaakt aan declaraties, cursussen, adviezen en dergelijke. Ook 2022, 2021 en 2020 liet een soortgelijk beeld zien. Het betreft € 0,08 miljoen op budgetten die voor de raad zelf zijn bestemd en € 0,04 miljoen op budgetten die door de gemeentelijke organisatie worden beheerd.

Het restant aan lagere kosten van € 0,06 miljoen komt door diverse andere kleine afwijkingen.

4.1.2 Overhead

4.1.2.1 Acties

Welke acties gaan we uitvoeren om de opgaven onder Bestuur & Overhead op te lossen?

Uitvoeren programma "Blijven(d) Vernieuwen"

Het MT van de gemeente Uithoorn is tijdens de corona-crisis een programma gestart voor de medewerkers van de gemeente Uithoorn. De zes thema's in dit programma zijn: Werken na Corona, Organisatie-ontwikkeling, Verbeteren van de dienstverlening, Samenwerking met DUO+, Gebruik van het College Uitvoerings Programma (CUP), en Medewerker Centraal. Aan deze thema zijn 38 acties verbonden waarvan er inmiddels ongeveer de helft al gereed is. Het MT blijft hier volle aandacht aan geven om ook de resterende punten uit te voeren. Daarnaast worden ook nieuwe acties toegevoegd.

Uitvoeren informatieveiligheidsbeleid

In 2023 is via de ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) verantwoording afgelegd over de kwaliteit van onze informatiebeveiliging aan de diverse betrokken ministeries. De diverse onderdelen van dit proces worden onafhankelijk beoordeeld door externe auditor. In 2023 heeft de gemeente Uithoorn de audit over verantwoordingsjaar 2022 met goed resultaat behaald.

In 2023 is via de jaarlijkse 'Week van de Informatieveiligheid' weer specifiek en gericht aandacht aan bewustwording rondom het thema. Zo zijn gastsprekers van de Algemene Inlichtingen- en Veiligheidsdienst (AIVD), de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) uitgenodigd en waren er sessies over ondermijning en beveiligingsexperts.

Tenslotte is er in 2023 een verder vervolg gegeven aan samenwerking met de andere Amsterdam Amstelland gemeenten uit de Veiligheidsregio waarbij er gekeken is of men wellicht op een aantal ICT gerelateerde onderwerpen met elkaar zou kunnen samenwerken. Dit is nog in ontwikkeling. Daarnaast wordt ook op ambtelijk niveau steeds meer samengewerkt met het Openbaar Ministerie (OM) en politie rondom de ontwikkelingen van digitale criminaliteit, middels de ambtelijke en bestuurlijke (sub) driehoek.

Vaststellen en implementeren informatiebeleidsplan

Het informatiebeleidsplan (afgekort tot IBP) is is een plan dat beschrijft hoe de informatievoorziening zich eruit zou moeten zien om de Duo+ organisaties maximaal te faciliteren. Het IBP is nu in concept gereed en wordt getoetst door de provincie in het kader van haar toezichhoudende rol (interbestuurlijk toezicht). Met de provincie is nog overleg hoe we hun opmerkingen in het plan kunnen verwerken.

Instellen traineepool

Voor de begroting 2023 heeft de raad budget toegekend voor deelname aan de traineepool samen met de Duo-organisaties. Door diverse ontwikkelingen is er bij het team P&O en de eigen organisatie onvoldoende capaciteit geweest om dit voor Uithoorn in te regelen en in 2023 deel te nemen aan de pool. In de 2e turap 2023 is daarom voorgesteld om de traineepool voor Uithoorn niet in te richten. Indien later blijkt dat dit een instrument is wat Uithoorn nodig heeft, kan dit alsnog worden opgepakt.

Uitvoeren implementatieplan Woo / WMEBV

In 2023 is een start gemaakt met de implementatie van bovengenoemde wetten door middel van het opstellen van een plan van aanpak en communicatie over deze regelgeving. In 2024 wordt verder uitvoering gegeven aan de implementatie van deze regelgeving.

4.1.2.2 Overzicht baten en lasten

In het BBV is bepaald dat gemeenten de lasten aan overhead in een apart overzicht moeten tonen. In de regelgeving is een uitvoerige en gedetailleerde omschrijving opgenomen van wat er valt onder het taakveld '0.4 Ondersteuning'. Het uitgangspunt hiervan is om de vergelijkbaarheid met andere gemeenten te vergroten. Het gevolg is dat in de programma's alleen baten en lasten worden opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces, wat wil zeggen dat in de programma's alleen de apparaatskosten worden verantwoord die direct voor de uitvoering van de desbetreffende taken en activiteiten worden ingezet.

Onderstaande tabel bevat de totale kosten van overhead.

Soort kosten	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Bedrijfsvoering algemeen					
Bijdrage gemeenschappelijke regeling	7.713	7.986	8.771	8.403	367
Overige kosten	508	780	930	695	236
Salariskosten	992	1.289	1.343	1.132	212
Bedrijfsvoering huisvesting					
Gemeentehuis	599	651	685	803	-119
Gemeentewerf	117	129	139	188	-49
Totaal overhead	9.929	10.835	11.869	11.221	648

In de tarieven die ter dekking van kosten in rekening worden gebracht, wordt ook de overheadcomponent meegenomen in de berekening. In onderstaande tabel worden de kosten van de overhead afgezet tegen de kosten van de directe personeelslasten. De laatste tabel geeft de afwijking weer van de werkelijke kosten ten opzichte van de begroting op overhead.

Directe personeelslasten	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Directe P-lasten in de bijdrage aan Duo+	9.351	9.832	10.627	10.581	46
Directe P-lasten in salarisbegroting van de gemeente	5.001	6.298	6.407	5.763	644
Totaal directe personeelslasten	14.353	16.130	17.034	16.344	690

Overzicht overhead

Overhead	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	9.929	10.891	11.924	11.375	549
Baten	120	55	55	154	99
Saldo baten en lasten	-9.809	-10.836	-11.869	-11.221	648
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-9.809	-10.836	-11.869	-11.221	648

Lasten

De lasten op dit deelprogramma zijn € 0,55 miljoen lager dan begroot.

De aan Duo+ betaalde bijdrage voor overhead is € 0,37 miljoen lager. Dit wordt met name veroorzaakt door de terugbetaling van het resultaat van Duo+ en een verschuiving naar het programma datagedreven sturen en de nieuwe wet inburgering. Ook is € 0,18 miljoen minder uitgegeven voor het budget van de WOO en WEMBV door een verschuiving naar de Duo+ bijdrage.

Daarnaast is € 0,12 miljoen minder uitgegeven op algemene personeelsbudgetten. Cursussen en trainingen en het actief oppakken van de organisatieontwikkeling loopt wat achter op de budgetten.

De huisvestingskosten zijn € 0,17 miljoen hoger dan begroot. Dat heeft met name te maken met de hogere kosten van onderhoud, een correctie van door de gemeente teruggevorderde BTW over de jaren 2018 - 2021 (zie ook de toelichting op het programma Wonen en werken, deelprogramma Sociaal en cultureel verbinden) en met hogere energiekosten. In de 2e turap 2023 en via een apart raadsbericht van februari 2024 is melding gemaakt van de stand van zaken ten aanzien van de leveringsovereenkomsten voor gas en elektra en overschrijding van het energiebudget.

Ook zijn er nog diverse verschillen kleiner dan € 0,1 miljoen, waaronder lagere kosten dan begroot voor acties op het gebied van financieel beheer (€ 0,04 miljoen) en lagere kosten doordat er minder uitgegeven is dan begroot op het eigen risico van schade aan bedrijfsmiddelen van (€ 0,01 miljoen).

Baten

Het verschil op de baten is kleiner dan € 0,1 miljoen en wordt daarom niet toegelicht.

4.1.2.3 Indicatoren

De indicatoren die betrekking hebben op de overhead zijn opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering

4.1.3 Budgetoverhevelingen

4.1.3.1 Projectleider Participatie (€ 65.000)

In de tweede helft van 2023 is het uitvoeringsplan participatie opgesteld en een start gemaakt met de uitvoering van de activiteiten van het uitvoeringsplan. Hierdoor is niet het

gehele budget gebruikt. In 2024 worden de activiteiten van het uitvoeringsplan uitgevoerd, waardoor overheveling noodzakelijk is.

4.2 Dienstverlening

4.2.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Inwoners waarderen de gemeentelijke dienstverlening met een 8.
2. Initiatieven en plannen komen tot stand met inwoners, organisaties en ondernemers, waarbij ieders rol en verantwoordelijkheid vooraf duidelijk is.
3. Inwoners, ondernemers en organisaties begrijpen gemeentelijke keuzes.

Opgave - Wat moeten we verbeteren?

- Versterk de gemeentelijke organisatie zodat deze adequaat communiceert en participeert.
- Stel de inwoner centraal bij de gemeentelijke dienstverlening en betrek de input van de inwoner, ondernemer en organisaties hierbij.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Uitvoeren programmaplan Dienstverlening

In 2023 heeft binnen het programma de focus gelegen op de onderwerpen:

- Informatiehuishouding
- Wet Open Overheid
- Datagedreven sturen
- Uitvoeringsplan participatie
- Proces meldingen openbare ruimte.
- Project Duidelijke taal.

Al deze focuspunten en de activiteiten die daarbinnen uitgevoerd worden dragen bij aan de professionalisering van de dienstverlening. De uitvoering hiervan loopt nog door in 2024.

Implementeren communicatievisie

In de loop van 2023 is de strategisch communicatieadviseur gestart. In het kader van het implementeren van de communicatievisie is gestart met een inventarisatie van activiteiten. In 2024 wordt verder vorm gegeven aan het implementeren van de visie.

Implementeren ontwikkelagenda Participatie

In 2023 is een uitvoeringsplan participatie vastgesteld met 10 onderwerpen die bijdragen aan het "participatiever" maken van de organisatie. Hierbij kan gedacht worden aan het implementeren van een toolbox met instrumentarium voor participatie, training, het opstellen van de participatieverordening, etc. In 2023 is gestart met de uitvoering van het plan en dit loopt door in 2024.

Verkiezingen provinciale staten en waterschap

Op 15 maart 2023 vonden de (gecombineerde) verkiezingen voor de Provinciale Staten en waterschappen plaats. Bij de Provinciale Statenverkiezing is door 59% van de kiesgerechtigde inwoners een stem uitgebracht. Bij de Waterschapsverkiezing was de opkomst 53%. De opkomst in 2023 was daarmee vergelijkbaar met die in 2019 (respectievelijk 58% en 53%).

Niet alleen de (gecombineerde) verkiezingen voor de Provinciale Staten en waterschappen plaats in 2023, maar op 22 november vonden ook (tussentijdse) Tweede Kamerverkiezingen

plaats. Bij deze verkiezing is door 79% van de kiesgerechtigde inwoners een stem uitgebracht. De opkomst in 2023 was daarmee lager dan die in 2019 (bijna 82%).

4.2.2 Overzicht baten en lasten

Dienstverlening	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	1.574	1.721	2.089	1.950	139
Baten	604	428	610	606	-4
Saldo baten en lasten	-970	-1.293	-1.479	-1.344	135
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Saldo reserves	-	-	-	-	-
Saldo	-970	-1.293	-1.479	-1.344	135

Lasten

De lasten op dit deelprogramma zijn € 0,14 miljoen lager dan begroot. Hiervan wordt € 0,07 miljoen veroorzaakt door het nog over te hevelen budget 'Implementatie Dienstverleningsvisie' (zie paragraaf 4.2.4.1).

Daarnaast is de hogere bijdrage van € 0,01 miljoen aan het rijk op reisdocumenten en rijbewijzen onderdeel van het verschil. Sinds een aantal jaar zijn er meer aanvragen geweest waardoor de gemeente meer inkomsten ontvangt en vervolgens ook meer dient af te dragen aan het rijk.

Ook zijn de kosten voor de verkiezingen € 0,02 miljoen hoger dan begroot. Dit heeft met name te maken met de verhoogde kosten voor stembureauleden.

Het overige verschil van € 0,1 miljoen bestaat uit diverse kleinere verschillen.

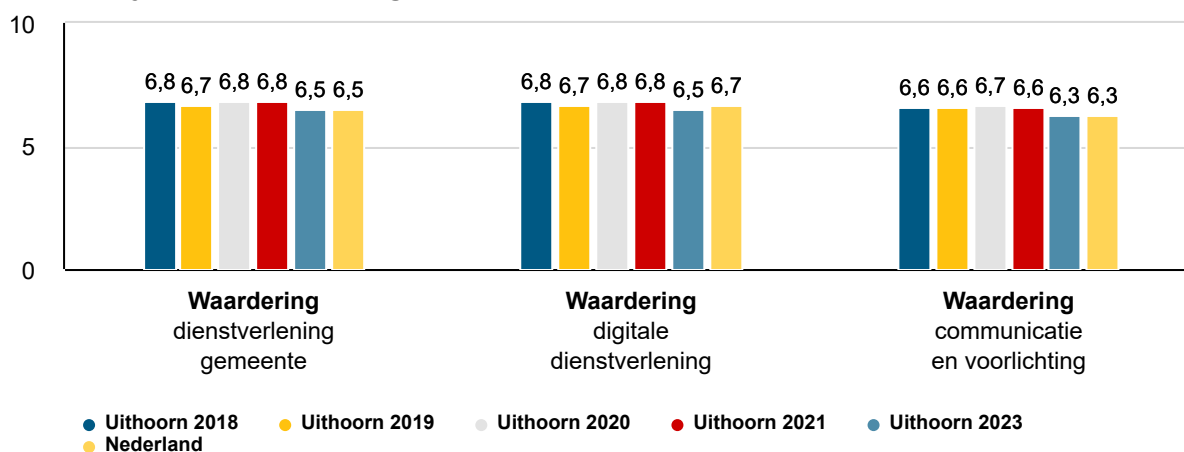
Baten

Het verschil op de baten is kleiner dan € 0,1 miljoen en wordt daarom niet toegelicht.

4.2.3 Indicatoren

Bron: eigen gegevens peiljaar 2020

Rapportcijfer dienstverlening (dv)



4.2.4 Budgetoverhevelingen

4.2.4.1 Dienstverleningsvisie (€ 72.000)

In 2023 zijn, door omstandigheden, minder uren besteed door de programmamanager dienstverlening. Voorgesteld wordt een budget van € 72.000 over te hevelen naar 2024. Hiermee kunnen de geplande acties van het programma dienstverlening verder aangestuurd en uitgevoerd worden.

4.3 Financiën

4.3.1 Effecten opgave en acties

Effecten - Wat willen we bereiken?

1. Om de gewenste ambities waar te kunnen maken, hebben we binnen de beschikbare financiële middelen een meerjarige balans tussen maatschappelijke effecten en 'financieel gezond'.
2. De gemeente behaalt optimaal maatschappelijk rendement binnen de beschikbaar gestelde middelen.
3. De gemeente gaat verantwoordelijk om met gemeenschapsgeld.

Opgave - Wat moeten we daarvoor verbeteren?

- Plan en denk vooruit om onze ambities financieel integraal af te wegen en de risico's en kansen goed in beeld te hebben.
- Werk aan een transparant en uitlegbaar stelsel van lokale heffingen.

Toelichting: In de 'nota financieel gezond' zijn kaders gesteld voor een financieel gezond beleid op de lange termijn. Daarmee is de nota bepalend voor de financiële langetermijnstrategie.

Acties - Welke acties gaan we daarvoor uitvoeren?

Actualiseren en verfijnen meerjarige balans

Voor de tekorten op de meerjaren-raming, is in overleg met de gemeenteraad besloten om een herbezinning te starten op alle gemeentelijke taken. Hiervoor is een extern bureau ingehuurd om de gemeente hierin te begeleiden. Het plan van aanpak hiervoor zal in de raadscommissie Organiseren aan de orde komen in 2024 (Q1), de resultaten verwachten we medio 2024.

Vaststellen nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In de Kadernota 2024 is voorgesteld om in het vervolg geen aparte nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing meer op te stellen, maar de beleidskaders voor risicomanagement en de bepaling van het weerstandsvermogen jaarlijks in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing op te nemen. Hiermee wordt in de paragraaf inzicht gegeven in zowel de beleidskaders als de uitwerking hiervan. Het afschaffen van de nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing is opgenomen in de nieuw opgestelde financiële verordening, die in januari 2024 door de raad is vastgesteld.

Implementeren nieuwe regelgeving rondom rechtmatigheid

Vanaf verslagjaar 2023 moeten gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen een rechtmatigheids-verantwoording opnemen in de jaarrekening. Hiermee leggen zij verantwoording af over de naleving van de regels voor het financiële reilen en zeilen in

de organisatie.

De verordening financieel beleid, beheer en organisatie van de gemeente Uithoorn 2023, de controleverordening Uithoorn 2023 en het controleprotocol zijn op deze nieuwe regelgeving aangepast en op 1 februari van dit jaar door de gemeenteraad vastgesteld.

4.3.2 Algemene dekkingsmiddelen

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) wordt voorgeschreven een overzicht op te nemen van de algemene dekkingsmiddelen, het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting en het bedrag voor onvoorzien.

De algemene dekkingsmiddelen zijn de baten en lasten die niet direct samenhangen met een programma. Volgens het voorschrift bevat het overzicht ten minste de volgende onderdelen: lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is, algemene uitkeringen, dividend, saldo van de financieringsfunctie en overige algemene dekkingsmiddelen.

Overzicht baten en lasten

Algemene dekkingsmiddelen	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Lasten	267	-451	318	280	-38
Baten	64.026	62.109	65.902	66.842	941
Saldo baten en lasten	64.293	61.659	66.219	67.122	903
Toevoegingen aan reserves	-4.467	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	8.685	1.501	5.784	5.784	-
Saldo reserves	4.219	1.501	5.784	5.784	-
Saldo	68.512	63.160	72.003	72.906	903

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Algemene dekkingsmiddelen					
Overige dekkingsmiddelen	1.176	166	1.058	1.100	42
Lokale heffingen	7.998	8.462	8.636	8.656	20
Algemene uitk. en overige uitk. gemeentefonds	54.314	52.217	55.700	56.035	335
Dividend	51	116	231	253	21
Saldo vd financieringsfunctie	751	705	602	1.078	476
Saldo baten en lasten	64.289	61.667	66.227	67.122	895
Reserves Algemene dekkingsmiddelen	4.219	1.501	5.784	5.784	-
Saldo reserves	4.219	1.501	5.784	5.784	-
Saldo	68.508	63.168	72.011	72.906	895
Overig					
Onvoorzien	-	-8	-8	-	8
Vennootschapsbelasting	4	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	4	-8	-8	-	8
Saldo	4	-8	-8	-	8
Saldo	68.512	63.160	72.003	72.906	903

Lasten

Het verschil op de lasten is kleiner dan € 0,1 miljoen en wordt daarom niet toegelicht.

Baten

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

Gemeentefonds (voordeel € 0,34 miljoen) De hogere baten voor het gemeentefonds worden veroorzaakt door de uitkomsten van de decembercirculaire 2023. De mutaties hebben met name betrekking op compensatie voor kosten voor invoering van de omgevingswet (ad. € 0,2 miljoen) en armoedebestrijding kinderen (ad € 0,14 miljoen).

Saldo vd financieringsfunctie

Decentrale overheden zijn vanaf december 2013 verplicht om hun overtollige middelen aan te houden bij het Rijk. Dit heet schatkistbankieren (SKB). Over het saldo op deze rekening wordt rente vergoed. Kijkend naar de ontwikkeling van de rente is te zien dat in 2022 tot en met medio september 2022 een rentepercentage van 0,00% werd aangehouden. Vanaf medio september 2022 tot eind december 2023 stijgt het rentepercentage van 0,66% naar 3,88%. De rentebaten in 2023 bedragen € 0,45 miljoen. Hier was in de begroting nog geen rekening mee gehouden.

Lokale heffingen

Op dit onderdeel is geen afwijking groter dan € 0,1 miljoen toe te lichten

Dividend

Op dit onderdeel is geen afwijking groter dan € 0,1 miljoen toe te lichten

Overige dekkingsmiddelen

Op dit onderdeel is geen afwijking groter dan € 0,1 miljoen toe te lichten

Diverse overige kleine(re) afwijkingen op de verschillende onderdelen geven het resterende voordeel van € 0,13 miljoen, waarvan € 0,08 miljoen betrekking heeft op een vrijval uit de voorziening dubieuze debiteuren, na beoordeling van de debiteuren per 31 december 2023.

Reserves Algemene dekkingsmiddelen

Er is geen verschil toe te lichten op de reservemutaties.

Overige indicatoren

In het herziene BBV wordt voorgeschreven dat gemeenten een basisset van beleidsindicatoren opnemen in de begroting. Doel is om de begrotingen inzichtelijker maken voor raadsleden die niet met financiën zijn belast en een betere onderlinge vergelijkbaarheid van de gemeentebegrotingen mogelijk maken. De belangrijkste indicatoren zijn op de programma's opgenomen. Onderstaand de overige indicatoren vanuit de basisset.¹

	2019	2020	2021	2022	2023
1. Veiligheid					
Diefstallen uit woning	55	40	35	40	
Gewelds- en seksuele misdrijven	125	175	140	120	
Vernielingen, misdr.openb.orde/gezag	160	170	150	130	
Verwijzingen Halt	30	31	4	17	
4. Onderwijs					
Absoluut verzuim	-	-	0.0	-	
Relatief verzuim	40	25	15	24	
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	52		37		
6. Sociaal domein					
Banen totaal	11.9	12.2	12.6	12.8	
Jongeren met een delict voor de rechter	1	1	1		
Jongeren met hulp - Jeugdbescherming			40	45	35
Kinderen in uitkeringsgezin	260	270	290		
Netto arbeidsparticipatie	74	73	74		
Vestigingen van bedrijven		3045	3045		
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	2.2	1.3	1.6		
Werkloze jongeren	1	2	1	1	
7. Volksgezondheid en Milieu					
Percentage bekende hernieuwbare elektriciteit	4.6	8.6	11.9		
8. Vhrosv					
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	819	796	813	907	947
Nieuwbouw	154	427	251		

Indicatoren per 1.000 inwoners tenzij anders vermeld

Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Stedelijke Vernieuwing (VHROSV)

¹ Bron van de indicatoren www.waarstaatjegemeente.nl

Paragrafen

5.1 Lokale heffingen	91
5.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	96
5.3 Onderhoud kapitaalgoederen	104
5.4 Financiering	116
5.5 Bedrijfsvoering	120
5.6 Verbonden partijen	129
5.7 Grondbeleid	152
5.8 Openbaarheid	156

Inleiding

Het BBV bepaalt dat in de programmabegroting en jaarstukken paragrafen worden opgenomen. Doel van de paragrafen is inzicht geven in belangrijke onderwerpen.

Lokale heffingen

Het beleid voor de lokale lasten en de samenstelling van de gemeentelijke belastingen en heffingen

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De mate waarin de gemeente in staat is om niet-begrote kosten te dekken

Onderhoud kapitaalgoederen

Het beleid ten aanzien van het onderhoud van onze kapitaalgoederen en de financiële consequenties daarvan

Financiering

De rentelasten en de uitvoering van de treasuryfunctie

Bedrijfsvoering

De efficiëntie van de bedrijfsvoering en rapporteren over de rechtmatigheid

Verbonden partijen

De belangrijkste beleidsvoornemens en ontwikkelingen van rechtspersonen waarin de gemeente Uithoorn een financieel en / of bestuurlijk belang heeft

Grondbeleid

Verwoording van de hoofdlijnen van het grondbeleid

Openbaarheid

Rapporteren over de Wet open overheid (Woo). De Woo beoogt een transparante en actief openbaar makende overheid. Ook schrijft de wet voor dat een bestuursorgaan in de jaarstukken verantwoording aflegt inzake de uitvoering van de wet.

5.1 Lokale heffingen



5.1.1 Inleiding

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

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

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

Beleid lokale heffingen

Wat betreft de afvalstoffenheffing en de rioolheffing is het uitgangspunt 100% kostendekkendheid op begrotingsbasis. Voor wat betreft de lokale lasten is in het coalitieakkoord 2022-2026 vastgelegd dat terughoudend wordt omgegaan met verhogen van lokale lasten of, wanneer het kan, bezien wordt of verlaging toegepast kan worden.

Overzicht lokale heffingen op hoofdlijnen

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

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Afwijking	% Afwijking
Afvalstoffenheffing	4.288	4.231	-56	-1%
OZB woningen eigenaren	4.928	4.957	29	1%
OZB niet-woningen eigenaren	2.270	2.281	12	1%
OZB niet-woningen gebruikers	1.528	1.542	14	1%
Toeristenbelasting	187	159	-28	-15%
Precariobelasting	34	28	-6	-18%
Woonforensenbelasting	5	5	-0	-8%
Rioolheffing	3.443	3.686	243	7%
Algemene rechten Titel 1 Burgerzaken	770	803	33	4%
Algemene rechten Titel 2 Omgevingsvergunning	391	536	145	37%
Algemene rechten Titel 3 Overige rechten	65	29	-36	-55%
Grafrechten	341	267	-74	-22%
Marktgelden	15	5	-10	-67%
Saldo	18.265	18.529	265	1%

5.1.2 Toelichting op hoofdlijnen

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing dient ter bestrijding van de kosten van het inzamelen en verwerken van het huishoudelijk afval. De afvalstoffenheffing is een vast bedrag per woning onafhankelijk van de grootte van het huishouden. Uit de afvalstoffenheffing ontving de gemeente afgerond € 56.000 minder dan geraamd. Voornamelijk veroorzaakt vanwege leegstand.

Rioolheffing

De rioolheffing is gebaseerd op het WRP en dient ter dekking van de kosten van het onderhoud, het beheer en de instandhouding van het gemeentelijk rioolstelsel. Het is een gebruikersheffing, waarbij voor gebruikers met een waterverbruik tot en met 500m³ een forfaitair tarief (vooraf bepaald bedrag) geldt. Voor waterverbruik boven de 500m³ geldt een variabel tarief en hiervan zijn de baten lastiger in te schatten omdat dit een maatstaf is waarbij de opbrengst afhankelijk is gesteld van gedrag. De werkelijke opbrengst rioolheffing is afgerond € 0,2 miljoen hoger dan geraamd

Algemene rechten

Het totaal aan werkelijke opbrengsten over titel 1 t/m 3 van de algemene rechten verordening (€ 1.199) is in lijn met de raming 2023 (€ 1.226)

Grafrechten

De werkelijke opbrengst grafrechten is lager dan in het vastgestelde beheerplan begraafplaats. Aan het begin van de beheerperiode van het beheerplan zijn nog niet alle verbetermaatregelen uitgevoerd. De toename van de inkomsten is daarom een groeimodel naar 100% kostendekkendheid. De ontwikkeling van de opbrengsten wordt jaarlijks beoordeeld maar kent een aantal onzekere factoren. De kostendekkendheid wordt daarom jaarlijks gemonitord en zo nodig betrokken bij de tariefstelling in de (meerjaren)begroting.

Marktgelden

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

Onroerendezaakbelastingen

De onroerendezaakbelastingen (OZB) zijn algemene heffingen over het op 1 januari van het belastingjaar in eigendom en / of gebruik hebben van onroerende zaken in de gemeente. De opbrengst is bestemd voor de algemene middelen. De werkelijke opbrengst over 2023 is in lijn met de raming.

Toeristenbelasting

De toeristenbelasting 2023 wordt na afloop van het jaar (in 2024) opgelegd. Tot en met juni was het tarief € 1,10 per overnachting. Vanaf 1 juli 2023 was het tarief € 3,00 per overnachting. Op basis van de opgave van gemeentebelastingen Amstelland is een werkelijke opbrengst 2023 voorzien van afgerond € 187.000. Deze opbrengst is in lijn met de raming 2023. Daarnaast is in 2023 de toeristenbelasting 2022 opgelegd. De werkelijke opbrengst is afgerond € 28.000 lager dan ingeschat. Dit effect is ook verantwoord in de opbrengst 2023.

Precariobelasting

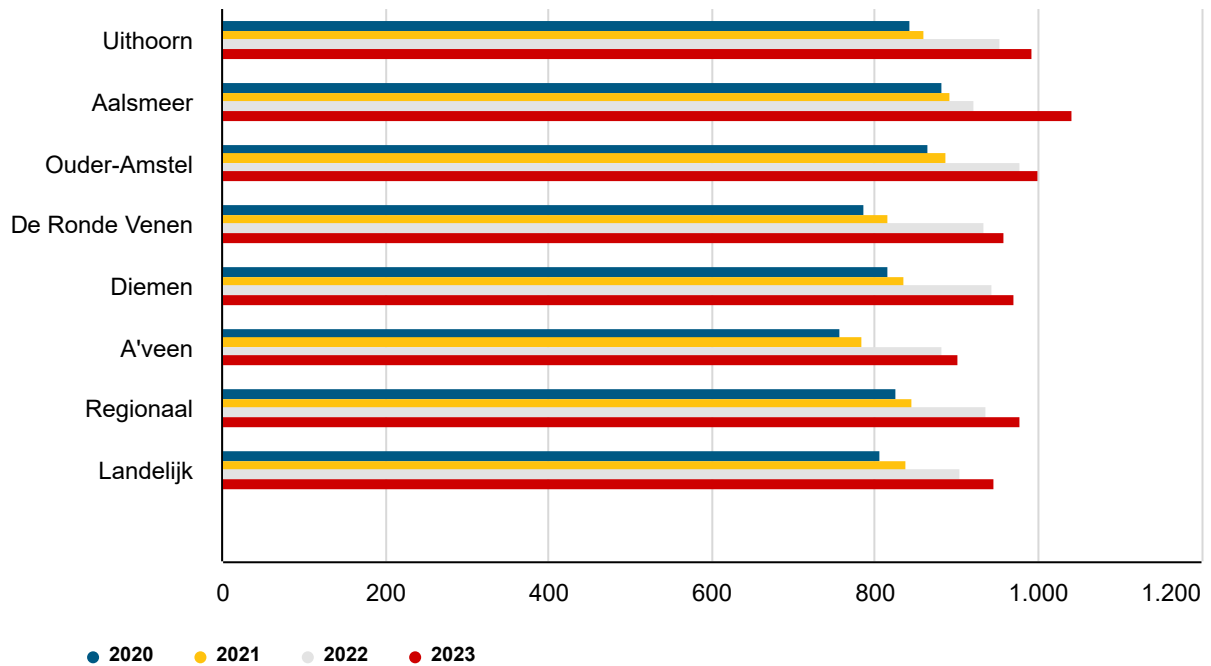
Precariobelasting wordt geheven voor het hebben of houden van zaken op, boven of onder gemeentegrond. De werkelijke opbrengst over 2023 is in lijn met de raming.

Woonforensenbelasting

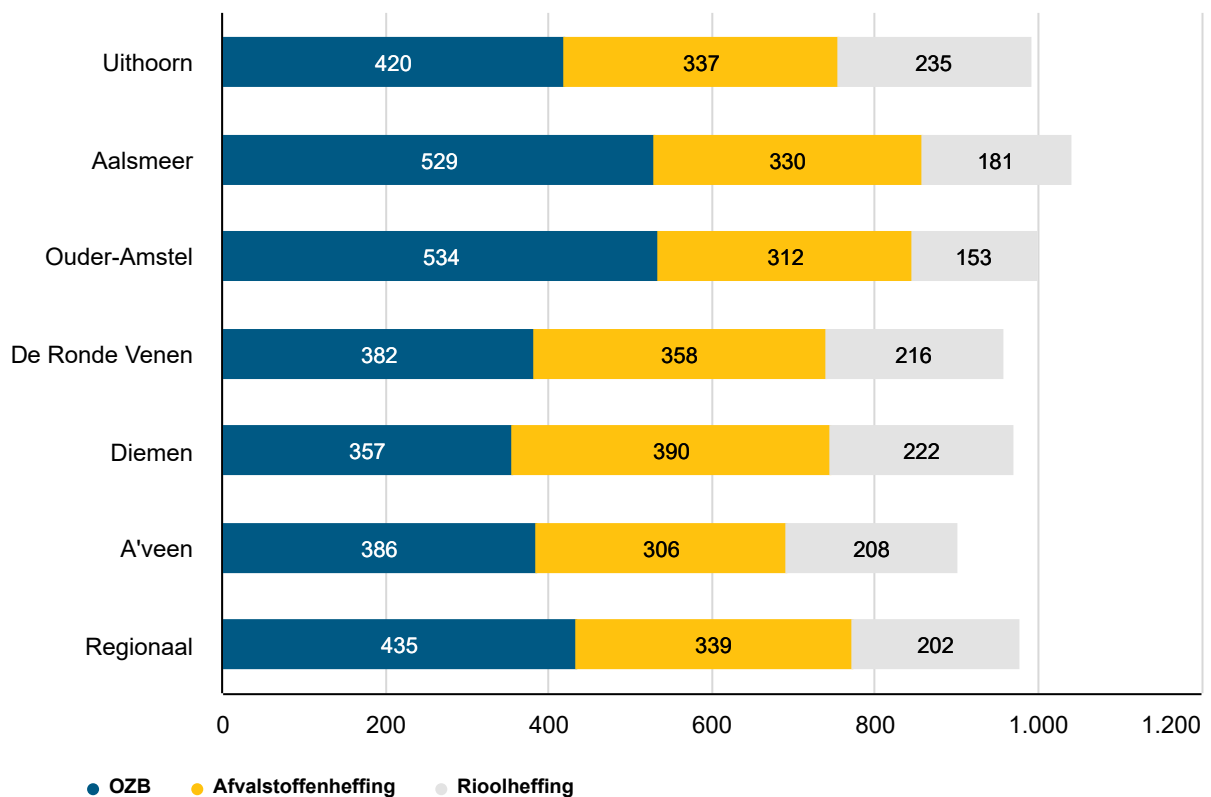
De woonforensenbelasting wordt geheven voor het ter beschikking houden van woonruimte voor tenminste 90 dagen door personen die niet in de Basisregistratie personen staan ingeschreven. Het betreft hier meestal recreatieparken / tuinhuisjes. De werkelijke opbrengst over 2023 is in lijn met de raming.

5.1.3 Overzicht lokale heffingen in een grafiek

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



Woonlasten 2023 omliggende gemeente



5.1.4 Kwijtscheldingsbeleid

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

Het verlenen van kwijtschelding wordt toegepast op basis van artikel 255 van de Gemeentewet, artikel 26 van de Invorderingswet 1990, de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990 en de Regeling kwijtschelding belastingen medeoverheden

In 2023 is door de gemeente aan 552 personen kwijtschelding verleend. In totaal werd hierbij een bedrag van € 147.279 kwijtgescholden.

5.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing



5.2.1 Inleiding

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

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

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

In deze paragraaf gaan we in op de volgende aspecten:

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

5.2.2 Financiële positie in kengetallen

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

In het BBV zijn geen te behalen minimum of maximum waarden opgenomen, wel heeft de provincie Noord Holland, als financieel toezichthouder, zogenaamde signaleringswaarden gedefinieerd. Deze signaleringswaarden moeten worden gezien als een hulpmiddel om het risico per kengetal in te schatten. De provincie onderscheidt drie categorieën, namelijk A: minst risicovol (groen), B: gemiddeld risico (oranje) en C: meest risicovol (rood). In de onderstaande tabel worden de kengetallen en de bijbehorende signaleringswaarden getoond:

Kengetallen	A	B	C	Werkelijk 2022	Begroot 2023	Werkelijk 2023	Norm
Netto schuldquote	< 90 %	90-130%	> 130 %	39%	65%	38%	< 110%
Gecorrigeerde netto schuldquote	< 90 %	90-130%	> 130 %	37%	65%	40%	< 110%
Solvabiliteit	> 50 %	20-50%	< 20 %	43%	48%	44%	>35%
Structurele exploitatieruimte	> 0 %	< 0 %	< 0 %	6%	0%	2%	> 0%
Grondexploitatie	< 20 %	20-35%	> 35 %	6%	0%	0%	-
Belastingcapaciteit	< 95 %	95-105%	> 105 %	118%	109%	105%	-

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

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

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

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.

Grondexploitatie

De invloed van grondexploitaties op de financiële positie van een gemeente is relatief gering. 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. Overigens valt de grondexploitatie van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V. (GPA) hier niet onder. Uithoorn bezit 50% van de aandelen en staat garant voor een bedrag van € 50 miljoen.

Structurele exploitatieruimte

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

Belastingcapaciteit

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

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

Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing

Binnen de gemeente worden de risico's gemonitord. Per afdeling worden de risico's en de ontwikkelingen daarbinnen bewaakt. De ontwikkelingen omtrent risico's worden centraal bijgehouden en bij besluitvorming vormt risicomangement een vast onderdeel. Het beleid is erop gericht om risico's waar mogelijk te vermijden of 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 deze inventarisatie bedraagt bedraagt het risicoprofiel € 4,76 miljoen.

Belangrijkste risico's

Op basis van de inventarisatie is de omvang van de risico's weergegeven in onderstaande tabel.

Volgnr.	Risico-omschrijving	Verwacht (maximaal) risicobedrag	Kans op voordoen	Status
Incidentele risico's				
1.	Greenpark Aalsmeer Gebiedsontwikkeling (GPAG)	2.000	Gemiddeld	Bestaand
subtotaal incidentele risico's		2.000		
Structurele risico's				
2.	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzienigen Gemeenten (BUIG)	500	Gemiddeld	Bestaand
3.	Uitgaven Jeugdzorg	900	Gemiddeld	Bestaand
4.	Herijking verdeling Gemeentefonds	1.270	Hoog	Bestaand
subtotaal structurele risico's		2.670		
Totaal		4.670		
Niet kwantificeerbare risico's				
5.	Continuïteit ambtelijke capaciteit	N.v.t.	N.v.t.	Nieuw
6.	Economische ontwikkelingen: prijsinflatie, rente, recessie	N.v.t.	N.v.t.	Bestaand
7.	Juridische kwesties/aansprakelijkheid	N.v.t.	N.v.t.	Bestaand
8.	Wet DBA (deregulering beoordeling arbeidsrelatie)	N.v.t.	N.v.t.	Nieuw

Incidentele risico's

Green Park Aalsmeer (GPA)

Het belangrijkste risico van de gemeente Uithoorn is een toename van het tekort op de exploitatie van GPA. Gemeenten Uithoorn en Aalsmeer participeren beiden voor 50% in GPA. Beiden staan voor 50% garant voor een bedrag van maximaal € 100 miljoen voor GPA. GPA is in 2004 opgericht om een bedrijventerrein te realiseren aan de omgelegde N201. Ook was het de bedoeling om de gemeentelijke bijdrage aan de omlegging van de N201 te betalen met het financiële resultaat van de grondexploitatie. Bij een tekort op de grondexploitatie wordt de gemeente uit hoofde van de garantstelling aangesproken voor dit verlies.

Op basis van de per 1 juli 2023 geactualiseerde GREX kan de conclusie getrokken worden dat het risico van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V. inmiddels flink is gedaald. De uitkomst van de actualisatie van de grondexploitatie per 01 juli 2023 luidt, dat het resultaat van de totale onderneming (geactualiseerde grondexploitatie per 1 juli 2023 van het ontwikkelingsbedrijf en het erfpachtbedrijf) inmiddels dankzij enkele gerealiseerde majeure verkopen op netto contante waarde nu wordt ingeschat op € 1,533 miljoen negatief (netto contante waarde per 01-07-2023). Daarnaast bestaat er een kans dat het uiteindelijke resultaat nog € 1,3 miljoen mee zou kunnen vallen waarmee uiteindelijk afgerond het bereiken van een budgettair neutraal eindresultaat tot de mogelijkheden behoort.

Een gevolg is bovendien dat de liquiditeitsbehoefte scherp daalt. Per 30 juni 2024 zou de behoefte nog ca. € 60 miljoen kunnen bedragen waarvoor de gemeenten

Aalsmeer en Uithoorn ieder voor 50% garant staan. Voor de per 01 juli 2024 aflopende financieringsovereenkomst met de BNG wordt met dit gegeven een vervangende contractpartij gezocht.

Beheersmaatregelen

De gemeente Uithoorn neemt samen met de gemeente Aalsmeer deel aan de Algemene vergadering van Aandeelhouders (AVA). De directie van GPAG monitort continu de ontwikkelingen, waardoor de AVA in staat wordt gesteld om als de actuele situatie daarom vraagt, direct handelend op te treden.

Structurele risico's

Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzienigen Gemeenten (BUIG)

Risicobedrag € 500.000

Nadere omschrijving risico

Via de Participatiewet (BUIG) verstrekt de gemeente een uitkering om in het levensonderhoud te voorzien. Het macrobudget voor deze uitkering wordt vastgesteld door het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid en via verdeelstaven jaarlijks in september tijdens het desbetreffende uitvoeringsjaar toegewezen aan gemeenten. Gemeenten die geld overhouden, mogen dit behouden. Gemeenten kunnen echter ook geld tekortkomen indien de uitkering van het Rijk onvoldoende is om de bijstandslasten te dekken. Ons maximaal risico wordt in beginsel bepaald op 7,5%. De kans dat dit risico zich voordoet, gebaseerd op ervaringen uit het verleden, kan als "gemiddeld" worden gekwalificeerd.

Beheersmaatregelen

De gemeente kan, bij een omvangrijk tekort, onder voorwaarden in aanmerking komen voor een aanvullend budget, de zogenaamde "vangnetuitkering". Deze vangnetuitkering biedt financiële ondersteuning om het tekort op te vangen en te zorgen voor de continuïteit van de dienstverlening aan onze burgers.

Uitgaven Jeugdzorg

Risicobedrag € 900.000

Nadere omschrijving risico

Het risico, naast de gebruikelijke stijgingen die we altijd hebben ervaren, ligt vooral in het uitblijven van de financiële effecten van de maatregelen vanuit de hervormingsagenda Jeugd voor Uithoorn. De invulling van de hervormingsagenda door het Rijk en verschillende partners heeft vertraging opgelopen. In 2024 en 2025 hebben we daarom alvast de ramingen incidenteel verhoogd met € 503k. Daarbij blijft voor de jaren daarna het risico bestaan dat de maatregelen vanuit de hervormingsagenda in Uithoorn niet zullen worden gerealiseerd, maar landelijk wel (op basis van de beoordeling door de ingestelde commissie), waardoor we geen compensatie zullen ontvangen voor de hogere kosten in de Jeugdzorg. De kans dat dit risico zich voordoet, gezien onze ervaringen uit het verleden, kan worden gekwalificeerd als "gemiddeld". Dit betekent dat we ons bewust moeten zijn van deze mogelijkheid en passende maatregelen moeten treffen om eventuele financiële gevolgen te beheren.

Tegelijkertijd is er ook landelijk beleid dat bijdraagt aan een toenemend beroep op jeugdhulp. Zo zijn er wachtlijsten voor de volwassenen GGZ, terwijl een aanzienlijk deel van de ouders van jeugdigen met hulp GGZ-problematiek hebben. Ook is er een hoge drempel voor

een beroep op de Wet Langdurige Zorg, waardoor jeugdigen op hulp vanuit gemeenten zijn aangewezen. En verder is de toegang tot hulp op basis van de Jeugdwet ruim geformuleerd en een open einde regeling. Deze factoren maken sturen op de kosten van de jeugdhulp complex.

Beheersmaatregelen

In het kader van het programma datagedreven sturen is onderzocht welke maatregelen voor kostenbeheersing er mogelijk zijn, onder meer op basis van landelijke onderzoeken en in lijn met de richting van de Hervormingsagenda. Deze sturingsmogelijkheden worden door een multidisciplinair actieteam van de DUO-gemeenten uitgewerkt in een concreet plan.

Herijking verdeling Gemeentefonds

Risicobedrag € 1.270.000

Nadere omschrijving risico

Met ingang van 1 januari 2023 is sprake van de invoering van een nieuwe verdeling van de algemene uitkering. De huidige situatie is nog niet het eindstation en het model zal continu onderhouden vragen. De Raad voor het Openbaar Bestuur heeft daartoe een onderzoeksagenda voorgesteld. De VNG heeft aangegeven het van belang te vinden dat de ROB, de VNG en gemeenten nauw bij de uitvoering van de onderzoeksagenda betrokken worden.

De planning is dat begin 2025 een evaluatie wordt opgeleverd. In de huidige situatie is Uithoorn een nadeelgemeente. Er is afgesproken dat gemeenten vooralsnog gecompenseerd worden voor het voor- danwel nadeel, welke hoger is dan het afgesproken ingroeipad. Voor Uithoorn houdt dit in dat er in de jaren 2025 en verder een positieve compensatiepost (suppletie-uitkering) is opgenomen. In beginsel zou bij het volledig doorvoeren van de herijking de verwachting zijn dat deze post komt te vervallen en daarmee een negatief effect gaat krijgen. Dit bedrag vormt dus een risico binnen het gemeentefonds en ook de begroting, want het bedrag kan, mede door de evaluatie, op een later moment weer anders uitpakken. De kans dat dit risico zich voordoet, kan als "hoog" worden gekwalificeerd.

Beheersmaatregelen

We houden nauwlettend de ontwikkelingen op het gebied van de herijking bij door deel te nemen aan bijeenkomsten van het Ministerie en de VNG. De beïnvloeding is beperkt omdat dergelijke besluiten vooral op macro-niveau worden afgewogen.

Nog niet te kwantificeren risico's

Continuïteit ambtelijke capaciteit

Nadere omschrijving risico

Met de krappe arbeidsmarkt waar we als gemeente momenteel mee te maken hebben is het geen vanzelfsprekendheid meer dat alle functies van de gemeentelijke organisatie nagenoeg ingevuld zijn. Het risico bestaat dat ervaren medewerkers naar een andere werkgever vertrekken en dat ontstane vacatures moeilijk goed in te vullen zijn. Hierdoor kan de continuïteit van het werk in gevaar komen en kunnen (wettelijke-) taken niet of niet goed worden uitgevoerd en verdwijnt opgebouwde kennis en ervaring. Vaak wordt dan capaciteit, zowel in uren als in kennis, ingehuurd. Dit is kostbaar en er wordt geen ervaring en kennis opgebouwd. Daarnaast is door de krapte inhuur niet altijd mogelijk.

Beheersmaatregelen

Het MT heeft een plan opgesteld en in uitvoering genomen om medewerkers te binden en te boeien. Dit bestaat onder andere uit: team-buildingsactiviteiten, het meewerken aan ontwikkelmogelijkheden voor medewerkers, een goed inwerkprogramma voor nieuwe medewerkers etc.

Economische ontwikkelingen: prijsinflatie, rente, recessie

Nadere omschrijving risico

Economische ontwikkelingen hebben altijd al invloed gehad op ons als gemeente en op onze inwoners en bedrijven. Maar door de voortschrijdende internationalisering van de productie van goederen en diensten raken nationale economieën steeds meer met elkaar verweven. Dat geldt zeker voor een open economie als de Nederlandse. De gevolgen van gebeurtenissen elders in de wereld, zoals bijvoorbeeld de oorlog in Oekraïne, hebben daarmee grote invloed op de financiële huishouding van onze gemeente. Hoge prijsstijgingen, oplopende rentetarieven en daarmee de toenemende zorg over de bestaanszekerheid bij lage en modale inkomens zijn het gevolg van de huidige economische ontwikkelingen. Het is lastig een goede inschatting voor de toekomst te maken, aangezien economische ontwikkelingen moeilijk zijn te voorspellen.

Beheersmaatregelen

Zowel op Rijksniveau als op lokaal niveau nemen we maatregelen om de financiële gevolgen voor burgers en bedrijven te verzachten. We zijn voor de financiële gevolgen echter in grote mate afhankelijk van maatregelen en compensatie van het rijk.

Juridische kwesties/aansprakelijkheid

Nadere omschrijving risico

Bij de uitvoering van de gemeentelijke taken heeft de organisatie te maken met een veelheid aan wetten en regels. Dit betekent dat de organisatie risico loopt bij het doen en laten van handelingen bij die uitvoering van haar taken. Dit kan aansprakelijkheidsstellingen, schadevergoedingen, en imago schade tot gevolg hebben.

Beheersmaatregelen

Hiervoor worden instrumenten ingezet als audits, procesmatig werken, en voorlichting en instructie van medewerkers. Daarnaast zal het verbeteren van de juridische kwaliteitszorg in samenwerking met het team Juridische Zaken worden opgepakt.

Wet DBA (deregulering beoordeling arbeidsrelatie)

Nadere omschrijving risico

Het bij inhuur ten onrechte aanmerken van arbeidsrelatie als een overeenkomst van opdracht kan vergaande gevolgen hebben. Dit houdt namelijk in dat de arbeidsrelatie vanuit fiscaal- en sociaalzekerheidsrechtelijk oogpunt wordt aangemerkt als dienstbetrekking met als gevolg dat (na)heffing van loonheffing, werknemerspremies en pensioenpremies plaats kan vinden en achteraf aanspraak gemaakt kan worden op uit de CAO voortvloeiende verplichtingen. Om de arbeidsrelatie tussen een werkende en een werkgevende duidelijk te krijgen, is de Wet DBA geïntroduceerd.

Als beheersmaatregel hierop is eind 2023 ingevoerd dat alle inhuur wordt geregeld door middel van een broker. Naast de aanbesteding verzorgt de broker de toets op juiste kwalificatie van de arbeidsrelatie en toepassing van een door de belastingdienst

goedgekeurde (model)overeenkomst van opdracht. Desalniettemin is niet te overzien of inhuur welke in het verleden (2023 en eerder) heeft plaatsgevonden door de belastingdienst kan worden her beoordeeld als arbeidsovereenkomst.

Volgens ons beleid moet het risicoprofiel worden afgedekt met de risicoreserve. De risicoreserve moet een weerstandscapaciteit bevatten van minimaal € 4,76 miljoen. De Algemene risicoreserve (na resultaatbestemming) bedraagt per 31-12-2023 € 48,0 miljoen. Daarmee is de Algemene risicoreserve ruim boven het vereiste niveau.

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

Conclusie weerstandsvermogen

Beoordeling weerstandscapaciteit	
Benodigd weerstandsvermogen (a)	4,7 miljoen
Stand Algemene risicoreserve per 31-12-2023 (incl. resultaatbestemming) (b)	46,7 miljoen
Overschot weerstandsvermogen	42,0 miljoen
Gemiddelde ratio weerstandsvermogen (c= b / a)	9,9

Het weerstandsvermogen wordt bepaald door het risicoprofiel (€ 4,76 miljoen) af te zetten tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. Hieruit volgt een ratio die de mate van weerstandsvermogen van de gemeente aangeeft. De beschikbare weerstandscapaciteit wordt in deze berekening beperkt tot de stand van de Algemene risicoreserve (€ 46,7 miljoen). De ratio komt uit op 9,9. 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.

De ratio van 9,9 is ten opzichte van 2022 (4,4) aanzienlijk toegenomen. Dit wordt veroorzaakt door afname van het risicoprofiel van Green Park Aalsmeer en toename van de algemene risicoreserve met het rekeningresultaat (na voorgestelde bestemming).

5.3 Onderhoud kapitaalgoederen



5.3.1 Inleiding

De gemeente Uithoorn heeft een oppervlakte van 19,49 km², waarvan 1,7 km² water. De gemeente heeft een groot vermogen geïnvesteerd in kapitaalgoederen in de vorm van wegen, openbare verlichting, riolering, groen, water, sportvoorzieningen en gemeentebouwen. Kapitaalgoederen dragen bij aan de leefbaarheid van de woonomgeving. Het onderhoud van deze goederen is van groot belang voor het zo goed mogelijk functioneren van de gemeente op meerdere terreinen. Vanwege het belang hiervan is dit onderhoud grotendeels vastgelegd in het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR), beheerplannen per asset 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 hoe 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. Deze onderdelen hebben een eigen manier van dekken van uitgaven voor het groot planmatig onderhoud.

5.3.2 Kaders

In 2019 is het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR) vastgesteld. Met deze kaders zijn in 2021 de beheerplannen voor wegen, civiele kunstwerken, groen, hondenvoorzieningen, overlastgevendende soorten, straatmeubilair en openbare verlichting vastgesteld. In 2022 is het beheerplan voor watergangen aan de hand van effectgestuurd beheer opgesteld. Aanlegisen voor alle objecten in de openbare ruimte zijn in 2019 uitgewerkt in een Leidraad Inrichting Openbare Ruimte (LIOR). Deze wordt jaarlijks bijgesteld aan de hand van ontwikkelingen in het veld en aangepaste ambities zoals het IBOR, andere beleidsdocumenten en de beheerplannen.

Onderstaand een overzicht van de wettelijke- en beleidskaders:

Objecten	Wettelijk kader	Beleidskader	
		IBOR	Overig
Groen	Wet Natuurbescherming	x	Beheerplan begraafplaats Uithoorn 2022-2026 Hondenbeleid Beheerovereenkomst natuurgebied Uithoorn 2020
Wegen	Wegenwet	x	LIOR Gladheidsbeleidsplan (2017)
Civiele Kunstwerken en beschoeiing	Wegenwet NEN 2767-4	x	LIOR
Beeldende Kunstwerken		x	Cultuurnota
Straatmeubilair		x	LIOR
Ondergrondse containers		x	Beleidsregels voor locatieplannen van ondergrondse containers Grondstoffenbeleid Uithoorn 2020-2025 LIOR
Verkeers en straatnaamborden	WVW RVV BABW	x	LIOR
Speeltoestellen	Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen	x	LIOR
Openbare verlichting	WVW	x	LIOR
Verkeersregelinstallaties	WVW RVV BABW	x	LIOR
Kabels en leidingen	INSPIRE WION APV Telecommunicatiewet		Handboek Kabels en Leidingen Uithoorn 2018 LIOR
Watergangen	Waterwet	x	Stedelijk waterplan Keur AGV
Riolering	Wet milieubeheer Waterwet	x	Water- en rioleringsprogramma 2023-2027

5.3.3 Openbare Ruimte

Dagelijks onderhoud

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

In 2023 is begonnen met de voorbereiding van de implementatie van een nieuw meldingssysteem. Tevens is er zorggedragen voor ondersteuning bij de huisvesting van vluchtelingen en asielzoekers.

Toelichting op de overschrijding bij Openbare Verlichting

Begin 2023 is de gemeente noodgedwongen overgegaan naar een variabel energiecontract met dagelijkse fluctuaties in de inkooprijks waardoor de voorschot maandtermijnen van de energieleverancier fors zijn gestegen met als gevolg dat het beschikbare budget voor energie niet toereikend was en is overschreden. In een apart raadsbericht van maart 2023 is hierover melding gemaakt. Ook is in de 2e turap 2023 en via een apart raadsbericht van februari 2024 melding gemaakt van de stand van zaken ten aanzien van de leveringsovereenkomsten voor gas en elektra en overschrijding van het energiebudget.

Dagelijks onderhoud	Begroot	Werkelijk	Vershil
Civiele kunstwerken	40	55	-15
Groen	1.616	1.554	62
Openbare verlichting	254	453	-199
Spelen	90	78	12
Straatmeubilair	56	64	-7
Verkeersregelininstallaties	62	53	10
Watergangen	34	22	13
Wegen	1.041	1.075	-34
Saldo	3.193	3.352	-159

Planmatig onderhoud

Voor het planmatig onderhoud van de openbare ruimte wordt er gewerkt vanuit de reserve groot planmatig onderhoud openbare buitenruimte. Door middel 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. Hierbij zijn waar mogelijk klimaatadaptieve maatregelen ingezet. Voor de komende jaren is al het planmatig onderhoud voor alle assets in beeld gebracht. Voor de eerste vier jaar zijn de projecten op basis van ramingen voor vrijwel alle assets concreet gemaakt. Voor de periode daarna zijn de ramingen minder exact, omdat deze gebaseerd zijn op landelijke eenheidsprijzen, gemiddeldes, kengetallen en aannames.

Op basis van de huidige opgestelde onderhoudsplannen is de reserve (inclusief de jaarlijkse toevoegingen) op voldoende niveau.

In 2023 waren (grote) uitgaven geraamd voor :

Wegen

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

Openbare verlichting en verkeersregelininstallaties

Zoals gemeld in de jaarrekening 2022, is naar aanleiding van de herinrichting Maximalaan nabij de gemeentegrens met Aalsmeer, verlichting aangebracht ten behoeve van het fietspad. Door capaciteitsproblemen voor het plaatsen van een voedingskabel door Alliander, is de verlichting tijdelijk gevoed door een additionele voeding. Dit heeft echter langer geduurd dan voorzien. Het nieuwe OV-onderhoudscontract is conform afspraak gestart in maart 2023 en verloopt naar tevredenheid.

In 2023 zijn 350 armaturen van de openbare verlichting voorzien van led.

Civiele Kunstwerken

Het planmatig onderhoud 2023 is conform het meerjaren onderhoudsplan en beheerplan uitgevoerd. In verband met de complexiteit voor de werkzaamheden aan de brug Drechtdijk, zijn er vooraf berekeningen en een advies opgesteld. Hierdoor zijn de werkzaamheden doorgeschoven en uitgevoerd in 2023. De voetgangersbrug onder de Irenebrug is geheel conform planning vervangen.

In 2023 is het gehele areaal opnieuw geïnspecteerd conform de NEN 2767-4 methodiek. De resultaten zijn middels een rapportage inzichtelijk en aan de hand van de resultaten zal de begroting in 2025 worden bijgesteld.

Beeldende kunstwerken

Het planmatig onderhoud is verdeeld in groot onderhoud en totaal vervangingen (investeringen) en wordt onder regie van het team Inrichting en Beheer uitgevoerd. De omvang van dergelijke projecten omvat meerdere dagen of zelfs weken. Activiteiten die hierbij horen zijn het schrijven van een opdracht, een aanbesteding doen etc. Een dergelijk project vraagt organisatie brede aandacht en participatie. Kaders hiervoor staan beschreven in de Leidraad Inrichting Openbare Ruime waarin ook wordt beschreven hoe ingericht dient te worden.

Planmatig onderhoud integrale projecten

Couperuslaan

De uitvoering is na de werkzaamheden van de nutsbedrijven, later dan verwacht, gestart met het vervangen van de riolering en het aanbrengen van de weg en trottoirs. De nutsbedrijven hebben begin 2022 last gehad van slechte en late levering van materialen.

Het werk is in 2023 opgeleverd.

Planmatig onderhoud wegen

Asfaltverharding

Koningin Maximalaan

De Maximalaan is tussen de Watsonweg en de Adm. Van Ghentlaan voorzien van een nieuwe asfaltconstructie deze werkzaamheden zijn aansluitend met de werkzaamheden van het centrumplan Uithoorn uitgevoerd.

Onderhoudscontract met open posten (OMOP)

Er zijn 2 meerjarencontracten aanbesteed tbv het planmatig onderhoud open en gesloten verharding waarbij duurzaamheid één van de zwaarste gunningscriteria was. Dit met als doel om een boost te geven aan het elektrificeren van het materieel van de aannemers en zo een bijdrage te leveren aan de Co2 reductie.

Weginspectie

Voor het bewaken van de kwaliteit van de verharding is de jaarlijkse weginspectie uitgevoerd. En is er een onderdeel van de belijningsinspectie uitgevoerd. De belijningsinspectie wordt 1x in de 4 jaar uitgevoerd met als doel om de herstelwerkzaamheden de komende 4 jaar in te plannen en de kwaliteit te waarborgen.

Begraafplaats Noorddammerweg

De voetpaden op de begraafplaats Noorddammerweg zijn door worteldruk van de oude bomen slecht begaanbaar. De verharding moet vervangen worden. Eind 2023 is gestart met de engineering hiervan.

Going concern

De jaarlijkse weginspectie is uitgevoerd en verwerkt in het beheersysteem. Deze gegevens zijn gebruikt voor het actualiseren van de integrale meerjarenplanning.

Planmatig onderhoud	Begroot	Werkelijk	Vershil
Beeldende Kunstwerken	13	11	2
Civiele kunstwerken	228	252	-23
Groen	149	53	96
Openbare verlichting	160	187	-27
Watergangen	264	18	246
Wegen	813	621	193
Saldo	1.627	1.141	486

Toelichting op de verschillen:

Bij planmatig onderhoud wegen is er in 2023 € 0,19 miljoen minder besteed dan begroot. Dit komt grotendeels doordat een aantal kleinere projecten zoals het herstraten van een deel van de Traverse, het voetpad van een deel van de Laan van Meerwijk en Europarei door onvoldoende capaciteit niet zijn gestart.

Het groot planmatig onderhoud watergangen is niet volgens de planning uitgevoerd waardoor er € 0,25 miljoen minder is uitgegeven dan begroot. In de eerdere planning had Waternet, als uitvoerende partij van het waterschap, aangegeven in 2023 alle watergangen in de wijk Meerwijk te gaan baggeren. Voor de verspreidbare bagger heeft de gemeente een ontvangstplicht en is zij verantwoordelijk voor de locatie van een verwerker en de acceptatie kosten. De acceptatie van Pfas houdend baggerspecie was niet geregeld in de vergunning van het gronddepot aan de Noorddammerweg. In afwachting van de aanpassing van de vergunning van het gronddepot heeft het waterschap in de loop van 2023 het baggerbeleid gewijzigd, waarbij het waterschap in een minder groot deel van de watergangen baggerwerkzaamheden uitvoert. In 2023 is er nu een fractie gebaggerd van de eerder opgegeven hoeveelheden.

Aan groot planmatig onderhoud groen is afgerond € 0,1 miljoen minder uitgegeven dan begroot. Dit wordt voor het grootste deel veroorzaakt doordat de renovatie van het groen langs de Jan P. Sweelinckweg (geluidswal) niet meer nodig bleek te zijn omdat de noodzakelijke werkzaamheden zijn uitgevoerd binnen het project Uithoornlijn. Ook zijn er minder kosten gemaakt dan verwacht voor groenwerkzaamheden binnen het integrale project Couperuslaan en voor de niet projectgerelateerde vervanging van groen.

Vervangingsinvesteringen openbare ruimte	Begroot	Werkelijk	Vershil
Investering - Wegen	137	13	124
Saldo	137	13	124

Bij de investeringen in wegen is € 0,12 miljoen niet besteed in 2023. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de stand van zaken bij de projecten Oranjebuurt en dijkverhoging Amsteldijk. Het restantbudget wordt doorgeschoven naar 2024.

Oranjebuurt

Oranjebuurt is in het 3^e kwartaal 2023 opgestart. Hierdoor zijn er voor de engineering nog weinig kosten gemaakt.

Dijkverhoging Amsteldijk

Waternet, welke de dijk in beheer heeft, heeft de planning uitgesteld. De dijkverhoging aan de Amsteldijk zal gefaseerd uitgevoerd worden. De start is gepland in 2025 en loopt door

tot en met 2027. De engineering van de nieuwe weg is wel in gang gezet en zal klaar zijn wanneer Waternet in 2025 de werkzaamheden van de dijkophoging gaat uitvoeren.

Herinrichting openbare ruimte	Begroot	Werkelijk	Vershil
Dorpscentrum Infrastructuur	1.428	619	809
Dorpshart a/d Amstel herinrichting openbare ruimte	200	63	137
Haalbaarheidsonderz. kruispunt Poelweg-Maximalaan	38	27	10
Herhuisvesting scouting		5	-5
Herinrichting DC De Kwakel	950	1.007	-57
Herinrichting Sportlaan	100	54	46
Infrastructuur Vinckebuurt 2023	404	324	81
Parkeerterrein Gemeentehuis	-	156	-156
Schanspark	192	67	126
Uitwerking en realisatie Legmeerbos	289	171	118
Saldo	3.601	2.492	1.109

Investerings

De bovenstaande tabel toont alleen de uitgaven van de genoemde projecten. Dus mogelijke subsidies en bijdragen van derden zijn hier niet in meegenomen.

Bovenstaande projecten betreffen gemeentelijke (vervangings)investeringen van kapitaalgoederen in de openbare ruimte. Alle projecten lopen door in 2024.

Voor een toelichting op de over te hevelen investeringen groter dan € 100.000 wordt verwezen naar het overzicht investeringen.

5.3.4 Riolering

Kaders

In 2023 is het Water- en rioleringsprogramma 2023-2027 (Wrp) vastgesteld. 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 daarin meegenomen.

Objecten	Wettelijk kader	Beleidskader
	Wet Milieubeheer	
	Waterwet	
Riolering	Verordening aansluitvoorwaarden riolering Uithoorn 2009	Water- en rioleringsprogramma 2023-2027

Dagelijks onderhoud

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

Dagelijks onderhoud	Begroot	Werkelijk	Vershil
Riolering	1.123	838	285
Saldo	1.123	838	285

Planmatig onderhoud

Ook riolering wordt beheerd op basis van assetmanagement. Jaarlijks wordt een deel van de riolering geïnspecteerd volgens de planning van het Wrp. Gebreken worden het jaar daarop opgelost, waardoor er geen sprake is van achterstallig onderhoud. Het Wrp geeft een goed beeld van het hydraulisch functioneren van de riolering in combinatie met het oppervlaktewatersysteem en inclusief een maatregelenplan om eventuele knelpunten op te lossen. Het oplossen van knelpunten wordt daar waar mogelijk gekoppeld aan geplande vervangingsinvesteringen. Vervangingsinvesteringen worden geactiveerd en afgeschreven in 5 jaar (automatisering), 15 jaar (elektrisch/ mechanisch) of 40 jaar (bouwkundig). Rente en afschrijving komen naast de jaarlijkse exploitatie uitgaven jaarlijks ten laste van de rioolheffing.

Investeringen riolering	Begroot	Werkelijk	Vershil
Alfons Arienslaan vervangen vijzelgemaal	33	36	-4
Couperuslaan engineering	219	183	36
De Kwakel centrum vervangen riolering Fase VB	460	481	-21
Dorpscentrum Uithoorn Riolering	1.950	1.814	137
Renoveren riolering AchterberglIn en EvenementenIn	485	407	79
Verbeteren drukriolering en ontsluiten op de hoofd	33	35	-1
Verbeteringsinvestering riolering 2023 (40 jaar)	669		669
Vervanging riolering Oranjebuurt fase 1	-	4	-4
Wiegerbruinlaan vervangen Vijzelgemaal	536	750	-214
Saldo	4.385	3.710	676

Af te sluiten investeringen

- Alfons Ariënslaan vervangen vijzelgemaal
- Couperuslaan
- De Kwakel centrum vervangen riolering
- Dorpscentrum Uithoorn riolering
- Renoveren riolering Achterberglaan en Evenementenlaan
- Verbeteren drukriolering en ontsluiten op de hoofdpost
- Wiegerbruinlaan vervangen Vijzelgemaal

In afwijking van de afschrijvingstermijnen die hierboven genoemd worden, worden de kosten van het renoveren van de riolering van de Achterberglaan en de Evenementenlaan afgeschreven in 20 jaar omdat de levensduur van een renovatie de helft is van de oorspronkelijke levensduur.

Het overzicht investeringen laat een restant investeringsbedrag zien eind 2023 van afgerond € 0,68 miljoen. Voor een toelichting op de over te hevelen investeringen wordt verwezen naar het overzicht 'investerings'.

5.3.5 Gebouwen

Kaders

De raad heeft in december 2023 de nota vastgoed 2024-2028 vastgesteld.

Nota vastgoed bestaat uit een beleidsdeel en diverse beleidsthema's en kaders. Nieuwe thema's ten opzichte van de vorige nota zijn de energietransitie en verkoop- en verhuurprocedures op basis van het Didam-arrest. De raad heeft met de nota vastgoed

besloten de meerjarenonderhoudsplannen (MJOP) voor gebouwen te wijzigen naar duurzame meerjarenonderhoudsplannen (DMJOP). Dit wordt in 2024 verder uitgewerkt.

Object	Wettelijk kader	Beleidskader
Gebouwen	Gebruiksbesluit	Nota Vastgoed gemeente Uithoorn 2024-2028 Accommodatiebeleid Beleid onderwijshuisvesting

Planmatig onderhoud en dagelijks onderhoud

Er wordt planmatig en dagelijks onderhoud gedaan aan de gemeentelijke gebouwen. De gemeentelijke gebouwen voldoen aan de gestelde normen, zoals geformuleerd in het bouwbesluit. Controle gebeurt door middel van keuringen.

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. Het gebouw wordt namelijk beheert en onderhouden door de gemeente. De schoolbesturen dragen de materiële instandhoudingsvergoeding over aan de gemeente.

Financiële consequenties en meerjarenraming

Aan de hand van assetplanning is 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 (tenzij).¹*

Meerjarenraming Gebouwen

Onderhoud gebouwen	Begroot	Werkelijk	Vershil	Begroot	Werkelijk	Vershil	Begroot	Werkelijk	Vershil
Categorie	Dagelijks	Dagelijks	Dagelijks	Planmatig	Planmatig	Planmatig	Totaal	Totaal	Totaal
Behouden	288	487	-198	297	292	5	585	779	-194
Onderzoeken	36	46	-10	45	4	40	81	50	31
Onderzoeken (verkoop aan stichting of behouden)				39	1	39	39	1	39
Afstoten	10	9	1	3	1	2	13	10	3
Saldo	335	541	-207	384	298	85	718	840	-121

¹ Voor de categorie "Afstoten" geldt dat dit alleen gebeurt als er geen maatschappelijke bestemming te vinden is.

Voor een toelichting op afwijkingen van werkelijke uitgaven ten opzichte van de begrote uitgaven voor onderhoud aan de gebouwen, zie het programma Wonen en Werken, deelprogramma Sociaal en cultureel verbinden en het programma Organiseren, deelprogramma Bestuur en Overhead, onderdeel Overhead.

Investerings

Investerings gebouwen	Begroot	Werkelijk	Vershil
Brede school klimaatsysteem	2.404	1.820	584
Kwaliteitsimpuls dorps huis De Kwakel	397	11	385
Nieuwbouw De Vuurvogel	75	50	24
Nieuwbouw vakcollege Thamen	786	415	371
Verbeteren binnenklimaat Alkwin Kollege	130	90	39
Verbouwing Praktijkschool Uithoorn	496	454	42
Verbouwing Thamerweg 64	154	0	154
Vervanging gedeelte dak Laan van Meerwijk	29	33	-4
Saldo	4.470	2.874	1.596

De bovenstaande tabel betreft alleen de uitgaven. Dus mogelijke subsidies en bijdragen van derden zijn hier niet in meegenomen.

In 2023 heeft bij bovengenoemde investeringen het volgende plaatsgevonden:

Aan het klimaatsysteem Brede school wordt veelal in vakanties gewerkt, mede hierdoor is er wat vertraging ontstaan. De planning is dat deze medio 2024 wordt opgeleverd.

Voor het Dorps huis is een gewijzigd plan gepresenteerd aan de raad, de nieuwe planning is dat de werkzaamheden in 2024 worden opgeleverd.

Het bestuur van Vakcollege Thamen heeft een architect en een projectmanager geselecteerd. Deze gaan de plannen verder uitwerken waarna een EU aanbesteding zal plaatsvinden.

Het Alkwin college heeft een deel van de werkzaamheden gereed. De gemeente is in deze de doorgeefluik van de Suvis Rijkssubsidie. Verwachting is dat de werkzaamheden in 2024 worden afgerond.

Verbouwing Thamerweg 64 heeft vertraging door bezwaren van omwonenden. De bezwaren zijn afgehandeld, afgesproken is dat de woning extra geïsoleerd wordt en 2 parkeerplaatsen op eigen terrein worden gerealiseerd. De verwachting is dat de verbouwing in 2024 wordt opgeleverd en dat dan de economische daklozen er gaan wonen.

Het vervangen van de dakbedekking van het gemeentehuis is afgerond.

Af te sluiten investeringen

- Verbouwing Praktijkschool Uithoorn
- Vervanging gedeelte dak Laan van Meerwijk

De overige investeringen zijn nog niet afgerond. Voor een toelichting op de over te hevelen investeringen groter dan € 100.000 wordt verwezen naar het overzicht investeringen.

5.3.6 Sportparken

De sportnota 'Sport verenigt' 2020-2028 bevat specifiek beleid voor sportaccommodaties.

Objecten	Wettelijk kader	Beleidskader
Sportvelden	geen	Sportnota

Dagelijks onderhoud

De verenigingen zijn (als huurder van een sportpark) verantwoordelijk voor het dagelijks onderhoud van de velden en complexen. Hiervoor krijgen ze een onderhoudsbijdrage van de gemeente.

Planmatig onderhoud

De gemeente zorgt voor de renovaties en investeringen van de sportvelden bij een aantal sportverenigingen. Voor deze investeringen wordt een meerjareninvesteringsplanning aangehouden.

Financiële consequenties en meerjarenraming

De onderhoudsvergoedingen die de gemeente aan de verenigingen verstrekt voor het dagelijks onderhoud aan de sportvelden zijn opgenomen in de begroting. Ook is een investeringsschema opgesteld voor de sportvelden.

Uitgangspunt is dat het planmatig onderhoud van de openbare ruimte van sportparken wordt uitgevoerd door de gemeente. In de integrale beheerplannen voor de openbare ruimte wordt dit planmatig onderhoud per asset gedekt.

Onderhoudsvergoedingen Sportparken	Begroot	Werkelijk	Verschil
Sportpark De Randhoorn	53	57	-3
Sportpark Noorddammerweg	44	41	3
Sportpark De Kwakel	26	36	-10
Saldo	124	134	-10

Planmatig onderhoud	Begroot	Werkelijk	Verschil
Sportparken	8	8	-0
Saldo	8	8	-0

In 2023 is de verlichting rondom de atletiekbaan van AKU vervangen voor LED verlichting.

Planmatig onderhoud	Begroot	Werkelijk	Verschil
Overige sportvoorzieningen	15	11	4
Saldo	15	11	4

Over het planmatig onderhoud van de sporthal KDO zijn in 2023 samen met KDO afspraken gemaakt. Op basis van het MJOP voor het onderhoud van de sporthal is in 2023 de verlichting in de sporthal vervangen voor LED verlichting.

Investeringen sportparken	Begroot	Werkelijk	Verschil
KDO 2023 training	98	74	24
Thamen Honkbalveld 2022	59	52	7
Saldo	157	126	31

In 2023 zijn op het sportcomplex van KDO werkzaamheden uitgevoerd aan de trainingshoek. Daar zijn onder meer nieuwe hekwerken geplaatst en is de sportveldverlichting bij de trainingshoek vervangen voor LED verlichting. Ook is de renovatie van het honkbalveld van Thamen afgerond.

Investerings sportvoorzieningen	Begroot	Werkelijk	Vershil
Invest.bijdr.CV ketel+klimaatregeling sporthal KDO	-	4	-4
Investeringsbijdrage Kleedkamer Legmeervogels	609	162	447
Saldo	609	166	443

In 2023 is begonnen met de renovatie van de kleedkamers van Legmeervogels en AKU.

Af te sluiten investeringen

- KDO training
- Thamen Honkbalveld

De overige investeringen zijn nog niet afgerond. Voor een toelichting op de over te hevelen investeringen groter dan € 100.000 wordt verwezen naar het overzicht investeringen.

5.4 Financiering



5.4.1 Financiering algemeen

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

Treasury

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

Interne ontwikkelingen

Financieringsbehoefte

volgt

Administratieve organisatie en interne controle

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

Externe ontwikkelingen

Renteontwikkeling

Zoals verwacht, heeft de Europese Centrale Bank (ECB) de rente in 2023 meerdere keren verhoogd tot 2% eind 2023. Door de rente te verhogen, hoopt de ECB de economie wat af te remmen en zo ervoor te zorgen dat prijzen minder hard stijgen. Dit heeft uiteraard gevolgen voor de (langlopende) rentetarieven. De verwachting is dat deze geleidelijk verder zullen oplopen. In de Programmabegroting 2023 is rekening gehouden met oplopende rentetarieven op basis van de gegevens in september 2023.

5.4.2 Risicobeheer

Renterisiconorm

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

Het renterisico op de vaste schuld wordt berekend door te bepalen welk deel van de langlopende leningen in enig jaar moet worden geherfinancierd of waar op grond van de leningsvoorwaarden 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.

Renterisiconorm		2023
1	Renteherzieningen	-
2	Betaalde aflossingen vaste schuld	4.619
3	Renterisico op vaste schuld (1+2)	4.619
4a	Begrotingstotaal	84.379
4b	Bij ministeriele regeling vastgesteld percentage	20%
4	Renterisiconorm	16.876
5a	Ruimte onder renterisiconorm (4-3)	12.257

Kasgeldlimiet

Kasgeldlimiet				
Periode	Kw1	Kw2	Kw3	Kw4
1. Toegestane kasgeldlimiet				
Begrotingstotaal 2023	84.379	84.379	84.379	84.379
- in procenten van de grondslag	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
- in bedrag	7.172	7.172	7.172	7.172
2. Vlottende schuld				
Opgenomen gelden < 1 jaar	-	-	-	-
Schuld in rekening-courant	-	-	-	-
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	-	-	-	-
Totale omvang van de vlottende schuld	-	-	-	-
3. Vlottende middelen				
Contante gelden in kas				
Tegoeden in rekening-courant	400	393	401	402
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	22.688	33.614	26.464	23.327
Totale omvang van de vlottende omvang	23.088	34.007	26.865	23.729
4. Toets kasgeldlimiet				
Totaal netto vlottende schuld (2) - (3)	-23.088	-34.007	-26.865	-23.729
Toegestane kasgeldlimiet (1)	7.172	7.172	7.172	7.172
Ruimte (+) / Overschrijding (-) = (1)-(4)	30.260	41.179	34.037	30.901

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 2023 8,5% over de omvang van de begroting. De kasgeldlimiet beweegt dus mee met fluctuaties in de begrotingsomvang. In 2023 is de kasgeldlimiet ruim € 7,2 miljoen (8,5% x € 86,7 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 gemeente heeft geen kort lopende leningen zodat we zeer ruim binnen de kasgeldlimiet blijven.

Rentetoerekening

In onderstaand schema is het renteresultaat in beeld gebracht

Rentetoerekening		2023
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.992
b	-/- De externe rentebaten	529
Saldo rentelasten en rentebaten		1.463
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	8
c2	-/- de rente projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden doorberekend	-
c3	De rentebaar van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	
Subtotaal c		8
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		1.455
d1	Rente over eigen vermogen	833
d2	Rente over voorzieningen	30
Totaal werkelijk aan taakvelden toe te rekenen rente		2.318
e	De aan de taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	2.586
f	Rente resultaat op het taakveld Treasury	-268

Indien de werkelijke rentelasten die over een jaar aan taakvelden hadden moeten worden doorbelast, afwijken van de rentelasten die op basis van de voor gecalculerde renteomslag aan de taakvelden zijn toegerekend, dan kan de gemeente besluiten tot correctie. Een correctie wordt verplicht gesteld indien de afwijking groter is dan 25%. In 2023 is de afwijking - 11,56% ($-268 / 2.318 \times 100\%$), daarom is geen correctie toegepast.

5.5 Bedrijfsvoering



5.5.1 Bedrijfsvoering algemeen

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

Om dit doel te halen moet er flink in de bedrijfsvoering geïnvesteerd worden. Zeker nu vastgestelde nota's, visies en nieuwe wet en regelgeving geïmplementeerd worden en er nieuwe taken vanuit het Rijk op de gemeente afkomen. Dit maakt het werk in de primaire taken en bedrijfsprocessen steeds complexer en omvangrijker. Om die primaire processen goed te ondersteunen is er ook in 2023 gewerkt aan het blijvend versterken van de bedrijfsvoering.

Nota Bedrijfsvoering

Conform het advies van de commissie BBV (Besluit Begroting en Verantwoording), zal voor de kaderstelling op het gebied van bedrijfsvoering een nota bedrijfsvoering moeten worden opgesteld en aan de raad worden voorgelegd. Door personele omstandigheden bij zowel Duo+ als Uithoorn zelf is dit niet in 2023 opgepakt, maar staat het op de planning voor het jaar 2024.

Organisatieontwikkeling en personeelsbeleid

In 2023 is verder uitvoering gegeven aan het organisatieplan Samen Blijven(d) Vernieuwen. In het kader daarvan hebben verschillende activiteiten plaatsgevonden. Het gaat hier bijvoorbeeld om (gemeentebrede) trainingen, zoals morele oordeelsvorming en datagedreven werken.

Mede als gevolg van het organisatieplan zijn twee extra strategische adviseurs aangenomen en zijn de twee secretariaten zo aangepast dat ze meer en beter de rest van de organisatie kunnen ondersteunen.

Het inwerkprogramma voor nieuwe medewerkers is verder doorontwikkeld. Ook is er meer aandacht gegeven aan ontmoeten, vieren en verbinden, door zomer- en winteractiviteiten te organiseren die daaraan bij hebben gedragen. Er is aandacht gegeven aan persoonlijke ontwikkeling van medewerkers waarbij iedereen een gesprek heeft gehad met een leidinggevende. Ook is flexibele beloning actief en transparant ingezet.

Het managementteam is een traject gestart voor het ontwikkelen van individueel leiderschap om dit verder effectief in te zetten in het collectief van het MT en ten behoeve van de organisatie.

In 2023 is veel gebruik gemaakt van recruitment om werknemers te werven. Dit heeft gewerkt. Ultimo 2023 is de samenwerking met Werken in het Westen (platform voor opleidingen en vacatures) gestopt. Een projectgroep van DUO-gemeenten en Duo+ is gestart met het onderzoeken van nieuwe mogelijkheden voor arbeidsmarktcommunicatie die passend zijn voor de toekomst, zoals het ontwikkelen van een eigen werken-bij website eventueel gekoppeld aan de eigen gemeentelijke website

Financiën

Accountant wisseling, verbeterproces P&C en tijdschrijven

Na een lang traject van een Europese aanbesteding zijn in 2023 de accountantsdiensten gezamenlijk voor Ouder-Amstel, Diemen en Uithoorn aanbesteed. Vanaf het boekjaar 2023 zal de controle uitgevoerd worden door BDO accountants. In het kader van het In Control Statement zal deze controle ook anders plaatsvinden. Het voorgaande zal invloed hebben op de werkzaamheden voor de Planning en Controlcyclus, de Verbijzonderde Interne Controle door Duo+ en de eigen Interne Controle op gemeentelijke processen. Hiervoor hebben we het afgelopen jaar ingezet op het versterken van deze processen.

Duo+ schrijft inmiddels tijd voor onderdelen binnen het programma Buurt, op basis hiervan kunnen de afgenomen prestaties goed gemonitord en bijgestuurd worden. Het breder verankeren van tijdschrijven in de gehele Organisatie Duo+ is gezien ook de daarmee samenhangende kosten en het onzekere fiscale voordeel niet uitgevoerd.

Juridische Zaken

Afgelopen jaar heeft het team JZ zich kunnen versterken door het invullen van nog openstaande vacatures. Hiermee kan JZ zich verder ontwikkelen in hun uitvoerende taken en in hun adviserende rol. Nu de basis steeds meer op orde is kan JZ zich de komende tijd ook gaan werken aan het verbeteren van de juridische kwaliteitszorg in de organisatie.

Informatisering en automatisering (I en A)

Vervanging hardware

Het proces van vervanging van hardware is in 2023 binnen het beschikbare budget gecontinueerd. Dit is gebaseerd op een economische levensduur van computers, etc. van in beginsel vijf jaar en voor mobiele telefoons drie jaar.

Doorontwikkeling applicatiebeheer

Met de professionalisering van het functioneel applicatiebeheer is de kwetsbaarheid verminderd en de kwaliteit verbeterd. Hiervoor zijn structurele gesprekken geweest tussen de functioneel applicatiebeheerders en de gebruikers van de applicaties. De grootste uitdaging in 2023 was de software voor de Omgevingswet. In intensief en constructief overleg met de gebruikers is voor fasering van de implementatie van de software gekozen. Dit is goed verlopen.

Ondanks verloop en vergrijzing bij de medewerkers van applicatiebeheer is het personeelsbestand in 2023 op orde is gebleven. Dit is het gevolg van gerichte en geslaagde werving van nieuwe medewerkers.

Zaakgericht werken

Met het programma Informatie Huishouding Op Orde is er gewerkt aan het beter borgen van het zaakgericht werken om daarmee de kwaliteit van het werk te verbeteren en beter te archiveren. Door diverse oorzaken is het programma minder ver gevorderd dan was gepland. Hiervoor is eind 2023 de aanpak van het programma herijkt waarmee in 2024 een inhaalslag gemaakt kan worden.

Wel is er veel inzet gepleegd om het zaakgerichtwerken onder de aandacht te brengen en te stimuleren dat medewerkers het zaakgericht werken goed oppakken.

Omgevingswet

De software voor de ondersteuning van de Omgevingswet (hoofdzakelijk de applicatie Rx.Mission) is gefaseerd in gebruik genomen. Er is veel ondersteuning aangeboden aan

de gebruikersorganisatie om met behulp van deze software om te leren gaan met de nieuwe wet- en regelgeving. Gezien de complexiteit hiervan zijn we als organisatie nog lerende. Ook de software ondersteunt nog niet alle werkprocessen in voldoende mate en wordt ook in 2024 hiervoor nog doorontwikkeld.

Monitoring & Sturing

De ontwikkeling van het managementdashboard is een continu proces geweest via het project 'Monitoring & Sturing'. Na het vervolmaken van de dashboards Mens en Geld is er gewerkt aan het dashboard Werk. De bedoeling hiervan is het monitoren van de werkvoorraad in het zaakstelsel. Dit is nog niet uitontwikkeld en zal in 2024 verder doorontwikkeld worden.

Interne Dienstverlening

De werkzaamheden op facilitair gebied zijn in opdracht door het team Interne Dienstverlening van Duo+ uitgevoerd. Daarbij is gekeken hoe het hybride werken verder vormgegeven kan worden. Dit doen we op basis van de ervaringen die we momenteel opdoen met de afwisseling tussen thuis- en op kantoor werken. Op basis van die ervaringen wordt bepaald welke voorzieningen nodig zijn en welke ondersteuning geboden moet worden op kantoor en thuis. Hiervoor is er op de 1e verdieping van het gemeentehuis een upgrade plaatsgevonden van de kantoorinrichting. De 2e verdieping zal in 2024 volgen. Verder zijn de publiekshal en het bedrijfsrestaurant voorzien van nieuw meubilair, waarvan de kleur aansluit bij de raadzaal. Ook zijn de keuken en uitgiftebuffet van het restaurant gerenoveerd.

Uit veiligheidsoverwegingen zijn het aantal deuren met toegangscontrole uitgebreid en zijn de druppels is vervangen door een toegangsbadges.

Op de gemeentewerf heeft de kleedruimte een upgrade gehad en zijn er nieuwe moderne lockers geplaatst. De volledige vloer is vervangen en de camera's inclusief de Intercomm is vernieuwd.

Communicatie

In 2023 is verder gewerkt aan het verwezenlijken van de Communicatievisie. Hiervoor is in de 2e helft van 2023 de strategisch communicatieadviseur aangetrokken die dit nu verder kan gaan uitwerken. Tevens is er overleg geweest met Duo+ over hoe we de verschillende communicatie taken moeten beleggen. Dit proces loopt nog en zal in 2024 worden afgerond.

5.5.2 Ontwikkeling personeelslasten / formatie

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

Organisatie	Afdeling	Type lasten	Fte	R2022	B2023 primitief	B2023	R2023	Saldo
Bestuurlijke organisatie	Raad	Directe	23,0	325	360	346	341	5
	Burgemeester	Directe	1,0	153	153	158	159	-1
	Wethouders	Directe	3,0	291	301	301	303	-2
	Griffie	Directe	2,0	193	194	211	212	-1
Bestuurlijke organisatie			29,0	963	1.008	1.015	1.015	-0
Ambtelijke organisatie	Directie	Overhead	4,0	502	508	543	528	15
	Samenleving	Directe	33,4	2.547	2.850	2.989	2.864	124
	Wonen en Werken	Directe	22,6	1.430	2.198	2.272	1.738	533
	Organiseren	Overhead	7,0	450	721	761	589	173
Ambtelijke organisatie			67,0	4.930	6.277	6.565	5.720	845
Saldo			96	5.893	7.285	7.580	6.735	845

Directe personeelslasten	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Directe P-lasten in de bijdrage aan Duo+	9.351	9.832	10.627	10.581	46
Directe P-lasten in salarisbegroting van de gemeente	5.001	6.298	6.407	5.763	644
Totaal directe personeelslasten	14.353	16.130	17.034	16.344	690

Soort kosten	R2022	B2023 primitief	B2023 na wijziging	R2023	Saldo
Bedrijfsvoering algemeen					
Bijdrage gemeenschappelijke regeling	7.713	7.986	8.771	8.403	367
Overige kosten	508	780	930	695	236
Salariskosten	992	1.289	1.343	1.132	212
Bedrijfsvoering huisvesting					
Gemeentehuis	599	651	685	803	-119
Gemeentewerf	117	129	139	188	-49
Totaal overhead	9.929	10.835	11.869	11.221	648

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

Indicatoren

Omschrijving	R2022	B2023	R2023
Aantal fte formatie per 1.000 inwoners	2,2	2,3	2,1
Aantal fte bezetting per 1.000 inwoners	1,9	2,0	2,0
Apparaatskosten per inwoner	€ 794	€ 841	€ 912
Kosten inhuur externen als % van totale loonsom + kosten inhuur externen	30%	8%	24%
Overhead als % van totale lasten (excl.reserves)	11%	13%	12%
Overhead uitgedrukt in % van directe P-lasten (incl. inhuur t.l.v. vacatureruimte)	62%	68%	69%

*1Aantal vacatures: In de prognose is geen rekening gehouden met extra uitstroom wegens pensioengerechtigde leeftijd (vergrijzing).

Definitie indicatoren

Formatie: de toegestane formatie in fte van het ambtelijk apparaat van de gemeente voor het begrotingsjaar op peildatum 1 januari in verhouding tot het aantal inwoners.

Bezetting: het daadwerkelijke aantal fte dat werkzaam is voor de voor het ambtelijk apparaat van een gemeente, inclusief de boventallige medewerkers in verhouding tot het aantal inwoners.

Apparaatskosten: alle apparaatskosten in verhouding tot het aantal inwoners

Externe inhuur: lasten inhuur externen als percentage van de som van de totale loonsom en de lasten inhuur externen

Overhead: het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces

5.5.3 Rechtmatigheid

Goedkeuringstolerantie en rapportagegrens

In de financiële verordening 212 is vastgelegd dat het college aan de raad rapporteert over afwijkingen met een verantwoordingsgrens van 3% van de totale lasten van de gemeente, inclusief de dotaties aan de reserves. Voor de jaarrekening 2023 is de verantwoordingsgrens daarmee € 3.099.000.

Het college rapporteert in de paragraaf bedrijfsvoering over geconstateerde rechtmatigheidsfouten groter dan € 100.000.

Op basis van de financiële verordening artikel 12 is het uitgangspunt dat iedere afwijking binnen een programma van de begroting als onrechtmatig wordt beschouwd, tenzij:

- a. de omvang van de overschrijding kleiner is dan € 100.000
- b. de overschrijding geheel of grotendeels wordt gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten en of een onttrekking uit een reserve
- c. sprake is van een overschrijding bij een open einde (subsidie)regeling
- d. de overschrijding is geautoriseerd door middel van de vaststelling van een tussentijdse rapportage (1e en 2e Turap en Slotwijziging)
- e. die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat dieten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd
- f. dit activiteiten zijn welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt, geconstateerd na verantwoordingsjaar
- g. er afwijkingen zijn op investeringskredieten onder € 25.000; dit geldt per investering afzonderlijk
- h. er sprake is van afwijkingen aan de inkomstenkant (baten)
- i. de overschrijding is ontstaan na de 2e tussentijdse rapportage, maar waarover de raad geïnformeerd is via een raadsbericht vóór de behandeling van de jaarrekening

Een overschrijding op een investeringsbudgetten is onrechtmatig bij afwijkingen voor het lopende begrotingsjaar op programma vanaf 5%, met een minimum van € 25.000, op investeringsbudgetten tot € 2 miljoen. Bij overschrijdingen op investeringsbudgetten vanaf € 2 miljoen geldt dat bij afwijkingen groter dan € 100.000

Begrotingsonrechtmatigheden die passen binnen het bestaande beleid van de raad, worden opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording (voor zover de verantwoordingsgrens voor afzonderlijke fouten of onduidelijkheden is overschreden), maar worden niet nader toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

Onrechtmatigheid

Er is voor € 528.000 aan onrechtmatigheden geconstateerd. Deze onrechtmatigheden passen in zijn geheel binnen het beleid van de gemeente Uithoorn.

Omschrijving	Bedrag x € 1.000
Begrotingscriterium	
1A. Overschrijding lasten programma's	
1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	528
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	
3.Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld	
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	528
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geuid vermeld en verwijzen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	528
5.Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden	-
Voorwaarden criterium	
Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed	702
M&O Criterium	
Geen bevindingen	

Onrechtmatigheden investeringskredieten

Op de investeringskredieten is voor € 528.000 aan onrechtmatigheden geconstateerd. Deze onrechtmatigheden vallen in zijn geheel binnen het beleid van de gemeente Uithoorn.

Specificatie overschrijdingen investeringen

Omschrijving	Begroting na wijziging	Realisatie	Saldo
Overschrijding jaarbudget binnen het gevoteerde investeringsbedrag	2.168	2.670	-503
Wiegerbruinlaan vervangen Vijzelgemaal	536	750	-214
Woningbouwontwikkeling bij Vakcollege Thamen	156	192	-36
Parkeerterrein Gemeentehuis	-	156	-156
Herinrichting DC De Kwakel	950	1.007	-57
Herhuisvesting scouting	-	5	-5
Investeringsbijdrage CV ketel en klimaatregeling sporthal KDO	-	4	-4
Alfons Arienslaan vervangen vijzelgemaal	33	36	-4
De Kwakel centrum vervangen riolering Fase VB	460	481	-21
Verbeteren drukriolering en ontsluiten op de hoofd	33	35	-1
Vervanging riolering Oranjebuurt fase 1	-	4	-4
Overschrijdingen onder € 25.000	531	557	-26
Woningbouwontwikkeling bij De Vuurvogel	15	18	-3
Bijdrage aan derden Stadsregio - Uithoornlijn 2022	448	464	-16
Duurzaamheidslening SVN	-	1	-1
Schoonmaakrobot De Scheg	39	40	-2
Vervanging gedeelte dak Laan van Meerwijk	29	33	-4
Saldo	2.699	3.227	-528

De onrechtmatigheden die passend binnen het vooraf vastgestelde beleid van de gemeente Uithoorn en worden daarmee als acceptabel aangeduid. Deze bestaan uit een tweetal onderdelen:

- Overschrijdingen in een een jaarschijf waarvan het totaalkrediet toerijkend is (totaal € 503.000)
- Overschrijdingen onder de grens van € 25.000 (totaal € 26.000)

De belangrijkste afwijkingen worden onderstaand toegelicht.

Overschrijdingen in een een jaarschijf waarvan het totaalkrediet toerijkend is

- Investeringsbijdrage CV ketel en klimaatregeling sporthal KDO: Het budget is in november 2023 toegekend bij de programmabegroting 2024. De factuur is uit december 2023.
- Herhuisvesting scouting: Het budget is toegekend via een apart raadsvoorstel in 2022, dit budget is doorgeschoven naar 2024.
- Parkeerterrein Gemeentehuis: Op 02-11-2023 is hiervoor budget toegekend. Dit is geheel in 2024 verwerkt.
- Herinrichting DC De Kwakel: Dit betreft een reeds toegekend budget, maar in een andere jaarschijf. Bij de 1^e turap 2023 is een budgetophoging aangevraagd en is dit verdeeld over de jaren 2023 en 2024.

De onderstaande investeringen vallen binnen de ruimte van het totaal aan rioleringsinvesteringen:

- Alfons Ariënslaan vervangen vijzelgemaal
- Wiegerbruinlaan vervangen Vijzelgemaal
- De Kwakel centrum vervangen riolering Fase VB
- Verbeteren drukriolering en ontsluiten op de hoofdpst
- Vervangen riolering Oranjebuurt fase 1

Onderstaande investeringen zijn feitelijk geen investering, maar een grondexploitatie waarbij hogere inkomsten staan tegenover de hogere uitgaven:

- Woningbouwontwikkeling bij de Vuurvogel
- Woningbouwontwikkeling bij Vakcollege Thamen: Op 29-06-2023 is een krediet van € 400.000 toegekend aan voorbereidingskosten voor de periode 1-1-2023 tot en met het tweede kwartaal 2025 en valt het daarmee ook onder het overschrijden van een jaarschijf, maar binnen het toegekende budget

Overschrijdingen onder de grens van € 25.000

In de financiële verordening een uitzondering opgenomen voor overschrijdingen van investeringskredieten onder de grens van € 25.000. Vanwege de geringe afwijking worden de afwijkingen niet nader gespecificeerd, dit geldt voor de volgende investeringen:

- Woningbouwontwikkeling bij De Vuurvogel
- Bijdrage aan derden Stadsregio - Uithoornlijn 2022
- Duurzaamheidslening SVN
- Schoonmaakrobot De Scheg
- Vervanging gedeelte dak Laan van Meerwijk

Voorwaardencriterium

Het voorwaardencriterium geeft aan of alle financiële beheershandelingen zijn verricht in overeenstemming met (externe en interne) wet- en regelgeving. In onderstaand overzicht wordt per proces de afwijking hierop aangegeven. Afwijkingen boven € 100.000 worden apart toegelicht.

Omschrijving	Bevinding	Onrechtmatig
Proces	Toelichting	
Inkoop en aanbesteding	Kosten stijgen boven de Europese aanbestedingsgrens	702
Totaal voorwaardencriterium		702

Proces	Bevinding	Bedrag
Inhuur boven de aanbestedingsgrens		
Inkoop en aanbesteding	PromaVer	102
Inkoop en aanbesteding	Inverto Consultancy BV	116
Inkoop en aanbesteding	Sweco Nederland B.V.	301
Overig boven aanbestedingsgrens		
Inkoop en aanbesteding	Verhoef Recycling BV	123
Inkoop en aanbesteding	Sulo Nederland B.V.	60
Totaal		702

Toelichting

Door de inzet van de broker per 1 december 2023 is de verwachting dat onrechtmatigheden ten aanzien van inhuur zich niet meer voor zullen doen. Voor de inkopen is een formulier ontwikkeld waardoor de kans op fouten bij de aanbesteding voorkomen kunnen worden.

Misbruik en Oneigenlijkgebruik (M&O) criterium

Bij de gemeente Uithoorn is er nog geen vastgesteld M&O-beleid. Binnen dit beleid zal ook aandacht worden besteed aan fraude- en risicobeheersing, aangezien de laatste frauderisicoanalyse uit 2022 dateert. Veel bedrijfsvoeringsprocessen zijn ondergebracht bij Duo+. Voor Duo+ zijn de laatste frauderisicoanalyses vastgesteld voor de jaren 2023 en 2024, waarmee de grootste risico's zijn ondervangen. De planning is om het M&O-beleid in 2024 op te stellen en bestuurlijk te bekrachtigen.

5.6 Verbonden partijen



5.6.1 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 hiervan worden de volgende structurele activiteiten uitgevoerd:

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

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

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

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

5.6.2 Gemeenschappelijke regelingen

5.6.2.1 Gemeenschappelijke regeling AM Match

Vestigingsplaats	Hoofddorp
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur portefeuillehouder sociaal domein
Relatie met programma	Samenleving, werk en inkomen
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.inkomen.

Ontwikkelingen

We merken de effecten van de aanscherping van de Wettelijke arbeidsongeschiktheidsregelingen (WIA en Wajong) op de instroom binnen de Participatiewet. Een groeiend aantal uitkeringsgerechtigden heeft diverse sociale, psychische en/of lichamelijke problemen. Hierdoor blijft het aantal aanmeldingen voor de groepstrainingen bij alle gemeenten achter.

In 2022 is een project gestart om de dienstverlening en samenwerking met gemeenten te versterken. Hierin zijn een aantal verbeterpunten naar voren gekomen waaronder het vastleggen van werkafspraken en (waar mogelijk) harmoniseren van beleidskeuzes. In 2023 zijn deze verbeterpunten in inhoudelijke werksessies besproken. In de werksessies worden ook de nieuwe ontwikkelingen verkennend besproken.

Risico's

Op voorhand is het onzeker of er in de toekomst voldoende kandidaten uit de doelgroep tot 70% loonwaarde gevonden kunnen worden. In de praktijk is het aantal aanmeldingen steeds lager dan de begrote aantallen. 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.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Marap IV 2023	1.015					
Jaarverslag 2022	1.421	2.934	3.517	1.976	1.700	713

Bijdrage 2023 betreft de verwachte bijdrage

5.6.2.2 Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg

Vestigingsplaats	Hoofddorp
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur: portefeuillehouder bestuurlijke samenwerking
Relatie met programma	Organiseren, Bestuur en Organisatie
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.

Ontwikkelingen

Op inhoud is de samenwerking binnen AM in 2023 voor een groot deel gericht geweest op voorbereiding op activiteiten die binnen de Metropoolregio Amsterdam (MRA) spelen zoals de verstedelijkingsstrategie en zaken rondom wonen waarbij ook altijd de afweging wordt gemaakt op welk schaalniveau een opgave het best kon worden opgepakt. In 2023 zijn ook de voorbereidingen gestart voor de MRA-agenda 2024-2028. Dit heeft geleid tot een positioneringsdocument Amstelland - Meerlanden welke als input heeft gediend vanuit de deelregio voor de MRA-agenda.

De gemeenschappelijke regeling AM is in het kader van de nieuwe wet op de gemeenschappelijke regelingen gewijzigd van een openbaar lichaam naar een 'regeling zonder meer', een lichtere GR meer passend bij de doelstelling van de samenwerking, te weten informatievoorziening en afstemming van standpunten tussen de MRA en de gemeenten van de deelregio AM.

Risico's

Het verlies van draagvlak in de samenwerking met andere gemeenten indien niet actief en constructief wordt deelgenomen.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Concept Jaarverslag 2023	42	66	127	-	-	127
Jaarverslag 2022	22	60	66	-	-	6

5.6.2.3 Gemeenschappelijke regeling Duo+

Vestigingsplaats	Ouderkerk aan de Amstel
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur: portefeuillehouder bestuurlijke samenwerking en dienstverlening
Mate van sturing	De bijdrage van Uithoorn is 50% van de totale bijdrage van de met de Gemeenten Uithoorn, Ouder-Amstel en Diemen gesloten dienstverleningsovereenkomst. (voor 37% Staf, 37% Bedrijfsvoering, 64% Burger, 68% Buurt en 52% separate aanvullende diensten.)
Relatie met programma	Alle programma's

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.

Ontwikkelingen

Binnen Duo+ is veel inzet gepleegd op de verdere doorontwikkeling van de organisatie zelf. Er is er ruime aandacht besteed aan de doorontwikkeling van de governance en de portefeuillehouders van de DUO-gemeenten zijn ook meer aangehaakt. De structuur voor aansturing van de Duo+-organisatie is gewijzigd met als resultaat een constructie met twee afdelingshoofden, waardoor intern meer verbinding met de inhoud kan worden gemaakt en ook met de opdrachtgever. Daarnaast is binnen Duo+ het gesprek gaande over hun eigen identiteit. Dit draagt bij aan het versterken van de eigen rol van Duo+, mede in relatie tot de opdrachtgevers.

Bedrijfsvoering stond vooral in het teken van het verhogen van de kwaliteit. Het gaat hier onder andere om het verder optimaliseren en digitaliseren van processen en administraties en focus op zaakgericht werken. Dit loopt voorspoedig. Met name zaakgericht werken blijft wel een proces van lange adem vandaar dat het kwaliteitsteam rondom dit thema nog wordt versterkt opdat voor de DUO-organisaties duidelijk is dat dit thema van belang is en geborgd wordt.

Bij programma Staf is het proces voor het verder in lijn brengen van de interne controle verder opgepakt, met name bij de gemeenten. Dit loopt bij en voor de gemeente Uithoorn steeds beter. Informatieveiligheid dat vanuit Duo+ wordt gecoördineerd, is inmiddels een bekend gegeven geworden binnen de DUO-organisaties en Duo+ mede dankzij de continue aandacht voor dit onderwerp. Nieuw strategisch informatieveiligheidsbeleid is in ontwikkeling.

Bij het sociaal domein lag de focus met name op het verbeteren van de kwaliteit. Digitalisering van producten en diensten van burgerzaken en verbeteren van de basisregistraties is verder ingezet en kent een gestage groei. Dit in combinatie met datagedreven sturing om de dienstverlening verder te verbeteren en optimaliseren.

Bij buurt is ingezet op kwaliteit en kwetsbaarheid. De doorontwikkeling van de VTH-taken is ingezet en in 2023 is voldaan aan de verplichting in het kader van de VTH beleidscyclus en worden momenteel worden voorbereidingen getroffen voor het opstellen van de werkplannen voor 2024. Veel aandacht gaat nog uit naar de implementatie van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging. Bij beheer openbare ruimte is gestart met een ontwikkelingsplan voor de teams Inrichting & Beheer en Dagelijks Onderhoud en verloopt het (risicogestuurd) beheer van de buitenruimte conform planning.

De aandachtspunten zijn het vinden en behouden van personeel. Dit speelt Duo+ breed bij verschillende afdelingen. Ondanks dat hieraan veel aandacht en energie wordt gegeven middels bijvoorbeeld strategisch personeelsbeleid, meer gemeente overstijgend te werken en proactieve arbeidsmarktcommunicatie, blijft dit lastig om op te lossen. Ook het ziekteverzuim ligt met 6% iets hoger dan de norm van 5%. Duo+ blijft zich inzetten om zich verder te optimaliseren maar ook is gebleken en bovenstaande zaken hebben geen gevolgen voor de uitvoering gehad. De samenwerking tussen Duo+ en de DUO-gemeenten verloopt over het algemeen constructief en prioritering binnen het OGON verloopt steeds beter. Duo+ beweegt zich binnen de kaders die afgegeven zijn door de gemeenten en vastgesteld kan worden dat de doorontwikkeling van Duo+ zich verder ontwikkelt.

Risico's

Indien de GR niet functioneert, dan heeft dit directe gevolgen voor de dienstverlening aan de inwoners van Uithoorn en De Kwakel op uiteenlopende terreinen, van sociaal domein tot beheer openbare ruimte.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2023	19.016	1.122	699	5.269	5.273	106
Jaarverslag 2022	16.808	876	1.122	5.795	5.269	771

5.6.2.4 Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

Vestigingsplaats	Zaandam
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur portefeuillehouder bestuurlijke samenwerking en dienstverlening
Mate van sturing	-
Relatie met programma	Wonen & Werken, Samenleving

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.

Ontwikkelingen

Kenmerkend voor het afgelopen jaar maar ook de komende jaren is de groeiende aandacht voor het werk van de OD NZKG, omdat de samenleving steeds meer belang heeft bij een veilige en duurzame leefomgeving. Tegelijkertijd wordt het werk complexer en omvangrijker.

Er zijn veel nieuwe wetten en ontwikkelingen, die een andere aanpak vergen.

Het afgelopen jaar waren dit de belangrijkste ontwikkelingen in het Omgevingsdomein voor de OD NZKG, bovenop de reguliere werkzaamheden.

- Voorbereiding implementatie Omgevingswet.
- Voorbereiding implementatie Wet kwaliteitsborging bouw.
- Uitvoering Klimaatakkoord, met specifieke aandacht voor energietransitie (energiebesparing) en circulaire economie.
- Asbesttaken.
- Ondernijning.
- Regie op aanpak Tata Steel.
- Doorontwikkeling regionale VTH Strategie.

Risico's

Door personele wisselingen bij zowel de OD NZKG als bij het team VTH heeft het uitwerken van de werkafspraken in de Uitvoeringsovereenkomsten (UVO's) langer geduurd. Gelet op de uitgestelde inwerkingtreding van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging bouw, is er meer tijd gaan zitten in de voorbereidende werkzaamheden.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Concept jaarverslag 2023	338	2.634	5.932	28.100		3.652
Jaarverslag 2022	314	4.010	2.634	18.535	28.100	-909

5.6.2.5 Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland

Vestigingsplaats	Amstelveen
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur : portefeuillehouder sociaal domein en maatschappelijke ondersteuning
Mate van sturing	-
Relatie met programma	Samenleving, Maatschappelijke ontwikkeling

Het openbaar belang wat behartigd wordt

- Het beschermen en bevorderen van de gezondheid van de bevolking van specifieke groepen daarbinnen, in het rechtsgebied van het lichaam;
- Het voorkómen en het vroegtijdig opsporen van ziekten onder de bevolking;
- Het bevorderen van de openbare geestelijke Gezondheidszorg (GGZ);

Ontwikkelingen

In het afgelopen jaar heeft de GGD alle reguliere taken op grond van de Wet Publieke gezondheid weer uitgevoerd voor de gemeente Uithoorn. In tegenstelling tot voorgaande jaren waren er geen specifieke aanvullende taken meer zoals ten behoeve van de Covid-pandemie.

Risico's

n.v.t.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Concept jaarverslag 2023	1.286	1.120	1.093	155	121	-19
Jaarverslag 2022	1.197	1.031	1.120	155	159	49

5.6.2.6 Gemeenschappelijke regeling Openbaar lichaam GGD (veilig thuis)

Vestigingsplaats	Amsterdam
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur: portefeuillehouder sociaal domein en maatschappelijke ondersteuning
Mate van sturing	15,4% als aandeel gemeentelijke bijdrage
Relatie met programma	Samenleving, Maatschappelijke ontwikkeling

Het openbaar belang wat behartigd wordt

Met de gemeenschappelijke regeling GGD wordt er zorggedragen voor de organisatie van een advies- en meldpunt Huiselijk Geweld en Kindermishandeling (Veilig Thuis) en uitvoering van bijhorende de wettelijke taken (artikel 4 van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015), alsmede uitvoering van de taken van het Centrum voor Seksueel Geweld. Met als doel onder andere:

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

Sinds 2020 is de Regioaanpak Veiligheid voor elkaar 2020-2024 (hierna: de Regioaanpak) in werking. In deze Regioaanpak ligt de nadruk op het creëren van een veilige thuissituatie voor elke inwoner van de regio. De ambitie van de regio Amsterdam-Amstelland is dat geen enkel kind, geen enkele volwassene meer te maken krijgt met geweld in afhankelijkheidsrelaties.

De focus van de Regioaanpak ligt op het voorkomen, stoppen en duurzaam oplossen van huiselijk geweld, kindermishandeling) en seksueel geweld. Hier zijn twee duidelijke doelgroepen: enerzijds de inwoners van Amsterdam- Amstelland, die met de regioaanpak in staat willen stellen tot het handelen bij geweld door eerder te signaleren, geweld bespreekbaar te maken en te melden bij (on)officiële instanties. En anderzijds de professionals, zij worden beter en intensiever in staat gesteld risicosignalen op tijd te signaleren en adequaat op te volgen.

De Regioaanpak wordt gevormd door drie speerpunten:

Speerpunt 1: Zichtbaar, bespreekbaar en ieders verantwoordelijkheid **Speerpunt 2:** Verantwoord opvoederschap^[1] en veilige relaties **Speerpunt 3:** Geweld stoppen en structureel oplossen

Deze speerpunten vormen de basis van de aanpak tegen huiselijk geweld en kindermishandeling, toch staan zij niet op zichzelf. Binnen de speerpunten is overlap en kruisbestuiving en versterken zij elkaar. Het jaar 2023 kenmerkt zich dan ook door een aantal bewegingen die het programma Huiselijk Geweld en Kindermishandeling (hierna: HGKM) raken:

- Het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming;
- De inzet op de versterking tussen straf- en zorgpartners;
- Het tegengaan van seksueel geweld en de toegenomen maatschappelijke aandacht voor dit probleem.

Het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming is in 2021 landelijk opgesteld na een pilotfase, waarin een nieuwe bescherming werd ontwikkeld. Deze bescherming is niet alleen voor de doelgroep gezinnen, maar ook voor huishoudens zonder kinderen (0-100 jaar). De huidige beschermingsketen voldoet niet meer: het is niet transparant, duurt lang vanwege een estafette aanpak en is daardoor niet effectief. Amsterdam-Amstelland heeft als proeftuin een integrale aanpak ontwikkeld. In deze integrale aanpak ondersteunen vaste veiligheidsexperts van Blijvend Veilig lokale teams, waarbij ze in de meest complexe situaties zelf gezinnen en huishoudens begeleiden. Zij werken in duo's en zijn onderdeel van de wijkgerichte aanpak. Deze sterk vereenvoudigde en meer effectieve aanpak kan ook bijdragen aan een aantrekkelijke werkpraktijk. In november 2022 is daarom besloten vanaf december 2023 de nieuwe aanpak stapsgewijs te gaan invoeren in de regio Amsterdam-Amstelland. In Uithoorn is deze werkwijze in 2023 ingevoerd.

Niet alleen lag er in 2023 een focus op het beter werken binnen de beschermingsketen, ook lag er extra focus op het versterken van de samenwerking tussen zorg- en strafpartners. Zodat zij elkaar beter weten te vinden bij het delen van signalen en in het kader van acute veiligheid. Deze versterkte samenwerking is ook van belang bij casussen wanneer zowel het zorg- als strafdomein van toepassing zijn en deze domeinen samen toewerken naar structurele veiligheid. Binnen deze focus zijn stappen gemaakt in het ontwikkelen van een 'plegeraanpak', waarbij het doel is om te komen tot een effectieve en integrale aanpak met aandacht voor alle betrokkenen, inclusief specifieke aandacht voor de pleger, zodat herhaling van geweld voorkomen kan worden en hardnekkige patronen worden doorbroken. Daarnaast is er ingezet op de doorontwikkeling van de maatregel Tijdelijk Huis Verbod (hierna: THV), op toepassing hiervan in Blijvend Veilig en in de doorontwikkeling in Nieuw-West. Tot slot is de pilot Reclassering van start gegaan. Ook binnen de volwassen Geestelijke Gezondheidszorg (hierna: GGZ) zijn stappen gemaakt om de verbinding tussen Jeugdzorg en volwassen GGZ te verstevigen en om de intergenerationele doorgifte van HGKM te stoppen.

Naast verbeteringen die zijn ingezet in de ketens die te maken hebben met slachtoffers en daders van HGKM, vragen maatschappelijke ontwikkelingen om meer in te zetten op bepaalde onderwerpen. Zo is in de afgelopen jaren het aantal slachtoffers dat hulp zoekt na seksueel geweld gestegen. Dit heeft geleid tot een explosieve toename van het aantal hulpvragen bij het Centrum Seksueel Geweld in 2022. Dit is echter vermoedelijk het topje van de ijsberg. Daarom werd ook in 2023 de prioriteit gegeven aan het tegengaan van seksueel geweld. Dit is ingezet door onder andere communicatiecampagnes om het bewustzijn over (de impact van) seksueel geweld te vergroten en het meer bespreekbaar maken. Doel is om zodoende de drempel te verlagen voor het vragen om hulp.

Waar bij de start van de Regioaanpak de indeling naar de drie speerpunten goed werkte, blijkt nu richting het eind van deze aanpak dat het tegengaan en oplossen van huiselijk geweld, kindermishandeling en seksueel geweld dat de speerpunten niet zonder elkaar bestaan. De speerpunten helpen bij het belichten en aanvliegen van het probleem van verschillende kanten, maar voor het behalen van de doelstelling om het geweld te stoppen, blijken de speerpunten niet los van elkaar te bestaan. Mensen kunnen zowel omstander, als professional, als slachtoffer zijn. De speerpunten gaan over een keten. Dwars door deze keten lopen maatschappelijke veranderingen en politieke vragen. De aanpak volgt dan ook de onderliggende bewegingen:

1. Verbeteren samenwerking binnen en buiten de keten;
2. Aandacht voor thema's die in de maatschappij spelen;
3. Aandacht voor inzet op en voor specifieke doelgroepen;
4. Gerichte aandacht voor het verhogen van kennis en toepassing daarvan.

In 2024 zal er een nieuwe Regioaanpak worden opgesteld voor 2025-2029, waarin de Amsterdam-Amstelland gemeenten de aanpak voor de daaropvolgende vijf jaar zullen bepalen.

Risico's

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

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

Uit de DUVO middelen worden nu regiobrede activiteiten betaald, lokale activiteiten per gemeente en een bijdrage aan de GR Amsterdam-Amstelland. Voor de lokale activiteiten wordt door Amsterdam een bedrag van € 204.431 uit de DUVO middelen aan de andere regiogemeenten uitbetaald. Op Veilig Thuis resteert na de bijdrage vanuit de DUVO-middelen nog een tekort van ruim € 6 miljoen. Hiervan wordt nu € 5,8 miljoen door de gemeente Amsterdam bijgelegd en € 0,2 miljoen door de overige gemeenten.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2022	85	7.500	9.368	-	-	2.065

5.6.2.7 Gemeenschappelijke regeling Samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden

Vestigingsplaats	Amstelveen
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur portefeuillehouder financiën
Mate van sturing	Het aandeel van Uithoorn in de GR Gemeentebelastingen Amstelland bedraagt 12,5% voor 2024 en is gebaseerd op het inwoneraantal op 1 januari voorafgaand aan het begrotingsjaar. De bijdrage zijn voor 2024 en 2025 is € 769.000.
Relatie met programma	Organiseren, Financiën

Mate van sturing

Het aandeel van Uithoorn in de GR Gemeentebelastingen Amstelland bedraagt 12,5% voor 2024. Dit is gebaseerd op het inwoneraantal op 1 januari voorafgaand aan het begrotingsjaar. De bijdrage voor 2024 en 2025 bedraagt € 769.000.

Het openbaar belang wat behartigd wordt

Gemeentebelastingen Amstelland verzorgt de uitvoering van de gemeentelijke belastingen van de gemeente Uithoorn. In het samenwerkingsverband zijn, naast Uithoorn, de gemeenten Amstelveen, Aalsmeer, Diemen, Ouder-Amstel en De Ronde Venen vertegenwoordigd. Gemeentebelastingen Amstelland is gehuisvest in Amstelveen. Uitgangspunt bij de samenwerking is dat elke raad zelf het eigen belastingbeleid en de plaatselijke belastingtarieven blijft bepalen.

Ontwikkelingen:

In 2024 wordt nieuwe fiscale wetgeving verwacht die eenieder in staat stelt tegen elke beschikking een bezwaarprocedure te volgen. Dit houdt ondermeer in dat besluiten op een verzoek om kwijtschelding, het verstrekken van een betalingsregeling aangevochten kunnen worden middels het fiscale procesrecht. Verwacht wordt dat deze wetgeving op korte termijn zal worden ingevoerd. Naast de gevolgen van deze wetgeving zal invoering van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging in 2024 tot extra werkzaamheden leiden. Daarnaast staat er ook ander nieuwe wetgeving op stapel die tot extra inspanningen zal gaan leiden. Dit betreft de wijziging van de Algemene Wet Bestuursrecht en de invoering van de Samengestelde Objecten Registratie.

Risico's:

Zie bovenstaande toelichting

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
MARAP IV 2023	700	-	-	-	-	187
Jaarrekening 2022	658	170	221	0	0	51

5.6.2.8 Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam

Vestigingsplaats	Amsterdam
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	De Uithoornse vertegenwoordigers in de regioraad zijn de Raadsleden dhr. O. Brautigam en mevr. P. Van Leeuwen - Van der Hoorn
Mate van sturing	-
Relatie met programma	Wonen & Werken

Het openbaar belang wat behartigd wordt

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

Ontwikkelingen

De Vervoerregio Amsterdam verbindt veertien gemeenten en samen werken we aan een regio waarin alle mensen prettig en soepel hun bestemming kunnen bereiken. Het Beleidskader Mobiliteit is het centrale, strategische beleidsdocument. Het geeft de doelen weer en geeft richting aan al de activiteiten, uitgaven en de keuzes die we daarbij (moeten) maken. Op 31 oktober 2023 heeft de regioraad het nieuwe beleidskader 'Verbinden in Verscheidenheid' vastgesteld.

Verschillende ontwikkelingen en nieuwe thema's binnen mobiliteit hebben ertoe geleid dat het beleidskader uit 2017 opnieuw is bekeken. Denk aan verduurzaming, het woningtekort, de toenemende drukte op straat, de steeds grotere aandacht voor een gezonde en verkeersveilige leefomgeving en een inclusieve samenleving.

Met dit nieuwe beleidskader slaat de Vervoerregio een nieuwe weg in. We gaan meer denken vanuit de mens. Mobiliteit moet passen bij het gebied waar je bent en bij de wensen van inwoners en bezoekers. Om dat voor elkaar te krijgen, nemen we de mens als uitgangspunt voor ons beleid.

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 subsidiëring 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 geheel aansluiten bij de lokale ambities.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2022	-	222	0	333.131	399.452	-

5.6.2.9 Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)

Vestigingsplaats	Amsterdam
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger(s) bestuur : portefeuillehouder openbare orde en veiligheid.
Mate van sturing	-
Relatie met programma	Samenleving, Veiligheid

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten die behoren tot een regio als bedoeld in artikel 8 Wet Veiligheidsregio's treffen een gemeenschappelijke regeling, waarbij een openbaar lichaam wordt ingesteld met de naam: Veiligheidsregio. De Veiligheidsregio vervult taken op het gebied van brandweezorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en de bestrijding en beheersing van crisis. Met als doel te voorkomen dat burgers in onveilige of zorgwekkende situaties terecht komen.

Ontwikkelingen

Door een veranderende samenleving (demografisch, technologisch en stedelijk), nieuwe wetgeving en veranderende maatschappelijke verwachtingen bij het uitvoeren van taken is de organisatie van de VrAA in ontwikkeling. In 2023 zijn de deelnemende gemeenten en de VrAA het eens geworden over de benodigde financiering, om aan deze ontwikkelingen te kunnen voldoen.

In 2024 wordt de gemeenschappelijke regeling voor de VrAA aangepast conform de nieuwe Wet gemeenschappelijke regelingen. Hiermee komt er mee sturing voor gemeenteraden van deelnemende gemeenten en worden de mogelijkheden tot participatie vergroot. Verder worden diverse beleidsplannen van de VrAA herzien in 2024, zoals het Regionaal Risico Profiel, het Dekkingsplan Brandweer Amsterdam Amstelland en het Beleidsplan van de VrAA.

Risico's:

Aan de genoemde ontwikkelingen zijn geen risico's verbonden. Met de overeenstemming over de invulling van de financiering voor de maatschappelijke ontwikkelingen zijn de financiële risico's en onzekerheden gemitigeerd.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Concept Jaarverslag 2023	1.417	22.942	22.804	82.159	65.489	1.270
Jaarverslag 2022	1.364	24.235	22.942	62.920	82.159	1.056

5.6.3 Vennootschappen en coöperaties

5.6.3.1 Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)

Vestigingsplaats	's-Gravenhage
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Aandeel van de gemeente in de verbonden partij	Uithoorn bezit 0,097% van de aandelen (54.522 stuks met een nominale waarde van € 2,50 per aandeel en een boekwaarde van € 123.705)
Relatie met programma	Organiseren, Financiën

Het openbaar belang wat behartigd wordt

Historisch aandeelhouderschap. Bij oprichting van de bank is overheden verzocht deel te nemen in het kapitaal.

Ontwikkelingen

Geen bijzonderheden

Risico's

Geen bijzonderheden

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2023	-	4.615.000	4.721.000	107.459.000	110.819.000	254.000
Jaarverslag 2022	-	5.062.000	4.615.000	143.995.000	107.459.000	300.000

5.6.3.2 Stedin Groep NV

Vestigingsplaats	Rotterdam
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Aandeel van de gemeente	Uithoorn bezit 0,67% van de aandelen.
Relatie met programma	Wonen: Woonbeleid Werken: Mobiliteit en infrastructuur Organiseren: Financiën

Het openbaar belang wat behartigd wordt

Stedin is de rechtsopvolger van Nutsbedrijf Amstelland N.V. Historisch aandeelhouderschap vanuit publieke taak uitoefening. Stedin heeft als belangrijkste doel het ontwerpen, aanleggen, exploiteren en onderhouden van distributienetten voor elektriciteit, gas, water en stoom. Stedin is een belangrijke partner van de gemeente. Onder andere bij nieuwbouwprojecten, maar ook voor de energietransitie. De aandelen van Stedin Groep moeten in overheidshanden blijven.

Ontwikkelingen

Voor de financiering van investeringen die nodig zijn voor de energietransitie heeft Stedin € 1,8 miljard extra eigen vermogen nodig. In 2022 is een traject gestart om het Rijk, niet-aandeelhoudende gemeenten en provincies in het verzorgingsgebied toe te laten treden als aandeelhouder. In de miljoenennota heeft het kabinet hiervoor € 500 miljoen gereserveerd.

Een jaar eerder, in 2021, heeft de raad ingestemd met de verkrijging van cumulatief preferente aandelen Stedin voor een bedrag van € 1.341.606 als onderdeel van een destijds noodzakelijke kapitaalinjectie van in totaal € 200 miljoen. De investering door Uithoorn was naar rato van het aandelenbezit, waardoor het bezit gehandhaafd bleef op 0,67% van de aandelen. Bij de nieuwe kapitaalronde heeft Uithoorn gekozen voor de positie *last resort*, hetgeen inhoudt dat Uithoorn alleen een extra storting overweegt als er geen andere mogelijkheden meer zijn.

Risico's

De dividendbetalingen door Stedin staan onder druk door de financiële positie in combinatie met de noodzakelijke investeringen voor de energietransitie.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2023	-	3.342.000	3.221.000	5.178.000	5.063.000	170.000

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

Vestigingsplaats	Aalsmeer
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Aandeel van de gemeente	Uithoorn bezit 50% van de aandelen.
Relatie met programma	Organiseren, Financiën

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De gemeente Uithoorn is medeaandeelhouder van GPA met als doel om - door het nieuwe hoogwaardige industrieterrein langs het traject van de N201+ te ontwikkelen - een deel van de omlegging van de N201 te bekostigen uit het oorspronkelijk verwachte voordelige exploitatieresultaat. De bijdrage die met deze omlegging te maken heeft, is vanuit GPA inmiddels betaald aan de provincie.

Ontwikkelingen

Het geprognoseerd nettoresultaat van het ontwikkelbedrijf en het erfpachtbedrijf tezamen bedraagt nu circa € 1,528 miljoen negatief. Dit negatieve resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door onvermijdelijke (civieltechnische) kostenstijgingen en rentestijgingen. Uit hoofde van onze garantstelling is daarom een voorziening gevormd van € 0,768 miljoen.

Risico's

In 2022 zijn de eerste effecten van de geopolitieke situatie in Oekraïne zichtbaar geworden. De mede daaruit volgende energiecrisis heeft in 2022 en 2023 geleid tot historisch hoge inflatiecijfers. Dit heeft een direct gevolg gehad op de ramingen voor de nog uit te voeren civieltechnische werkzaamheden. In de tweede helft van 2023 zijn deze kostenstijgingen weer afgenomen tot gebruikelijke percentages. Daarnaast is in de loop van 2023 ook de rente in korte tijd fors gestegen. Dit heeft effect op de kosten voor de leningportefeuille.

De belangrijkste risico's zijn vooralsnog:

- Oplopende kosten voor civiele techniek als gevolg van prijsstijgingen en voor saneringen door tegenvallende uitkomsten uit bodemonderzoek.
- Langere doorlooptijd van de grondexploitatie en daarmee extra plankosten.
- De verwachte daling van de rente blijft uit.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2023	-	-2.821	-1.531	95.420	82.364	1.290

5.6.3.4 Inwest Regio BV (ROM Inwest BV)

Vestigingsplaats	Amsterdam
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Aandeel van de gemeente	Uithoorn bezit 700 aandelen voor een geïnvesteerd vermogen van € 700.000
	Bij de oprichting op 7 oktober 2021 zijn 104.525 aandelen geplaatst. Het belang van Uithoorn kwam daarmee op 0,67%. Door toetredingen per 1-1-2023 van onder andere de gemeente Haarlemmermeer en Zaanstad heeft Uithoorn nu een belang van 0,58%.
Relatie met programma	Groen, blauw en duurzaam omarmen, Veerkrachtig ondernemen, Organiseren, Financiën

Het openbaar belang wat behartigd wordt

Voor de oprichting van InWest Regio BV hebben de gemeenten van de Metropoolregio Amsterdam (MRA), de regio Noord-Holland Noord en de provincie Noord-Holland de handen ineen geslagen. Inwest Regio BV neemt voor 50,1% deel aan ROM InWest. De overige 49,9% van de aandelen zijn in bezit van de Nederlandse Staat.

ROM InWest stimuleert ontwikkelingen in de energietransitie en de circulaire economie naar een volwassen markt, waarmee de klimaatdoelen dichterbij worden gebracht. Geen afhankelijkheid van fossiele brandstoffen leidt verder tot een schonere lucht en een veiliger leefklimaat. Op lokaal niveau kan het leiden tot investeringen in nieuwe duurzame technieken (bijvoorbeeld voor de bedrijven op de bedrijventerreinen van Uithoorn en in de glastuinbouw) en tot meer werkgelegenheid in de regio in de sector gerelateerd aan duurzaamheid.

Ontwikkelingen

Verschillende andere gemeenten in de MRA zijn toegetreden, waaronder Haarlemmermeer en Zaanstad. Hiermee is ROM InWest breder gedragen in de regio. Inmiddels is er contact geweest met 122 ondernemers in de MRA voor Business Development en is 3,1 miljoen euro geïnvesteerd in projecten. Voorbeelden zijn een project van een one-stop-shop voor particulieren die hun huis willen verduurzamen en een digitaal logistiek platform waarmee de beladingsgraad van vrachtwagens geoptimaliseerd kan worden.

Het financiële resultaat 2023 van het MKB Fonds komt uit op minus €1.641.323. Voor het InWest Transitiefonds komt het resultaat uit op minus €2.102.633 miljoen. Dit is in lijn met de verwachtingen ten tijde van de oprichting van de fondsen waarbij de kosten in de eerste opbouwjaren voor de fondsen hoger zijn dan de opbrengsten. Het uitgangspunt van de fondsen is dat deze volledig revolverend zullen zijn nadat de eerste exits zullen zijn gerealiseerd. Het negatieve resultaat zal ten laste van het fondsvermogen komen.

Risico's

Er zijn diverse negatieve scenario's doorgerekend. Normaal gesproken is de verwachting dat binnen 25 jaar de investering is terugverdiend. In een negatief scenario kan sprake zijn van een revolverendheid van 85%. Een risico van 15% van € 700.000, afgerond € 100.000 is opgenomen in het risicoprofiel van de gemeente en dit wordt tweemaal per

jaar bekeken. Het risicoprofiel moet afgedekt worden door het weerstandsvermogen. Het huidige weerstandsvermogen is toereikend om dit risico op te kunnen vangen.

5.6.4 Stichtingen en verenigingen

5.6.4.1 Stichting Initiatievenfonds Uithoorn

Vestigingsplaats	Uithoorn
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang	-
Aandeel van de gemeente	In de Raad van Toezicht van de stichting is een collegelid vertegenwoordigd.
Relatie met programma	Organiseren

Het openbaar belang wat behartigd wordt

De Stichting heeft als doel het verhogen van de kwaliteit van de samenleving in Uithoorn en De Kwakel en het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn. Specifiek geeft de stichting financiële bijdragen aan initiatieven van inwoners en vrijwilligersorganisaties

Ontwikkelingen

Het bestuur van de Stichting Initiatievenfonds Uithoorn heeft een aantal nieuwe leden aangesteld in het bestuur.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2022	62	127	133	-	-	7

5.6.4.2 Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel (SPUK)

Vestigingsplaats	Heemstede
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang	-
Aandeel van de gemeente	Voor de periode 2022-2024 heeft het college besloten dat de gemeente jaarlijks € 20.000 bijdraagt. Eenzelfde bedrag wordt door de ondernemers uit het Ondernemersfonds bijgedragen.
Relatie met programma	Veerkrachtig ondernemen

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.

Ontwikkelingen

De financiële situatie van de stichting is gezond te noemen.

Risico's

-

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2021	20	72	79	2	1	12

5.6.4.3 Stichting Rijk

Vestigingsplaats	Uithoorn
Soort verbonden partij	Privaatrechtelijk
Bestuurlijk belang	-
Mate van sturing	-
Relatie met programma	Werken, Ondernemen

Het openbaar belang dat behartigd wordt

RIJK is een organisatie van zeventien gemeenten in Zuid- en Noord-Holland en Utrecht. Deze organisatie werkt zonder winstoogmerk. Doel is om gemeenten bij te staan op het gebied van inkoop en aanbestedingen.

Ontwikkelingen

De gemeente Uithoorn probeert zoveel mogelijk in te kopen samen met de DUO+-organisaties. Vanuit die gezamenlijkheid begeleidt St. RIJK verschillende inkooptrajecten. In 2023 zijn er vanuit Uithoorn 14 aanbestedingen gestart. 7 daarvan zijn in 2023 ook afgerond, 4 lopen nog door in 2024 en 3 zijn ingetrokken. Daarnaast worden er ook uren begeleiding geraamd. Voor Uithoorn waren dat 1210 uur. Hiervan zijn er 655 ook gebruikt (=54%).

In 2023 is gestart met onderzoek in hoeverre RIJK verder kan en wil groeien. De verwachting is dat in 2024 daar nadere besluiten over zullen worden genomen.

Risico's

Indien een of meerdere deelnemers uittreedt, bestaat het risico op een hogere bijdrage.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Jaarverslag 2022	142	1.084	1.084	897	368	-

5.6.5 Overige verbonden partijen

5.6.5.1 Metropoolregio Amsterdam

Vestigingsplaats	Amsterdam
Soort verbonden partij	Publiekrechtelijk (convenant)
Bestuurlijk belang	-
Mate van sturing	€ 1,53 per inwoner
Relatie met het programma	Organiseren

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.

Ontwikkelingen:

Het jaar 2023 heeft heeft voor een groot deel in het teken gestaan van de uitwerking van de MRA-agenda 2020 - 2024 en de verdere uitrol van de Samenwerkingsafspraken die eind 2021 zijn vastgesteld om de samenwerking in de regio verder te versterken, slagvaardiger en transparanter te maken. Vier bestuurlijke opdrachten hebben in de uitwerking in 2023 aandacht gekregen, te weten de versterking van de samenwerking binnen en buiten de MRA, werk maken van een veerkrachtige, inclusieve en schone MRA-economie, bouwen voor de woningbehoefte en met groei de leefkwaliteit van het geheel versterken en vaart maken met het metropolitaan mobiliteitssysteem.

Op inhoud is met name via de diverse platforms ingezet op onderwerpen, al dan niet ingegeven vanuit projecten van de MRA-agenda, zoals de regionale economische strategie, uitwerking van de verstedelijkingsstrategie en het aanjagen van slimme en duurzame mobiliteit.

Daarnaast is in 2023 gestart met de voorbereidingen voor de nieuwe MRA-agenda 2024-2028. Het proces is neergezet en de deelregio's, waaronder ook onze deelregio AM, zijn in de gelegenheid gesteld om regionale proposities neer te leggen die als input dienen voor nieuwe MRA-agenda.

Risico's:

Het verlies van draagvlak in de samenwerking met andere gemeenten en provincies indien niet actief en constructief wordt deelgenomen.

Bron	Bijdrage	Eigen vermogen 1-1	Eigen vermogen 31-12	Vreemd vermogen 1-1	Vreemd vermogen 31-12	Resultaat
Bijdrage 2023	49					
Jaarverslag 2022	47		-		-	-

Bijdrage 2023 is de verwachte bijdrage

5.7 Grondbeleid



5.7.1 Grondbeleid Algemeen

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

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

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

Nota grondbeleid Uithoorn

Op 30 april 2015 heeft de gemeenteraad de 'nota grondbeleid Uithoorn' vastgesteld. In de nota zijn de beleidskaders vastgelegd van het gemeentelijk grond- en grondprijnsbeleid. Uitgangspunt is dat de gemeente heeft gekozen voor een situationeel grondbeleid met een voorkeur voor een passieve grondpolitiek. Het grondbeleid zou eigenlijk in 2020 worden herzien. Gelet op de implementatie van de Omgevingswet, en de veranderingen die de Omgevingswet heeft op het grondbeleid, is er voor gekozen het grondbeleid te actualiseren zo snel mogelijk na de implementatie van de Omgevingswet. In 2023 is het project van actualisatie gestart.

Wettelijk kader

Het wettelijk kader voor het grondbeleid wordt onder meer bepaald door de Wet ruimtelijke ordening (Wro), het Besluit ruimtelijke ordening (Bro), het Burgerlijk Wetboek (BW), Wet voorkeursrecht gemeenten (Wvg) en de Ontheffingswet (Ow). Straks komt voor een deel van deze wetgeving de Omgevingswet in de plaats.

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

Huidig grondbezit

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

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

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

5.7.2 Bouwgrondexploitatie (BGE)

In de huidige grondexploitaties wordt gerekend met de volgende parameters:

Omschrijving	Percentage
Rente	3,0%
Inflatie	2,0%
Opbrengstenstijging	geen
Disconteringsvoet	2,0%

Met deze parameters wordt voldaan aan het voorzichtigheidsbeginsel. Met name de parameter voor toekomstige opbrengstenstijging komt voort uit dit beginsel.

Eind 2022 zijn alle toen lopende grondexploitaties in uitvoering afgesloten. Voor deze projecten is in 2023 alleen nog budget opgenomen voor enkele nazorgwerkzaamheden. Op 1 juni 2023 zijn een tweetal nieuwe grondexploitaties vastgesteld: het nieuwe politiebureau en de 5 woningen in het Schansgebied. Daarnaast zijn er een viertal grondexploitaties in voorbereiding. Bovenstaande parameters worden gebruikt voor de eind 2023 op te stellen actualisering van de grondexploitatiebegrotingen, die ter goedkeuring aan de raad worden aangeboden. In deze grondexploitatiebegrotingen worden de grondopbrengsten en de uitvoeringskosten meerjarig geraamd met deze parameters. Hieruit volgt een vast te stellen eindresultaat van een project.

Volgens BBV regelgeving is het verplicht om bij een grondexploitatie met begroot negatief resultaat, direct een voorziening te treffen ter grootte van dit volledige verlies. Ook dit wordt gedaan vanuit het voorzichtigheidsbeginsel. Deze voorziening wordt gevormd op contante waarde en moet jaarlijks op peil gebracht worden om te groeien naar de eindwaarde. Omdat eind 2022 alle toen lopende bouwgrondexploitaties in uitvoering zijn afgesloten, was de stand van de voorziening exploitatierisico's per 1-1-2023 nihil.

De actualisering per 1-1-2024 van de bouwgrondexploitaties die in uitvoering zijn, laat per saldo een positief resultaat op eindwaarde zien van € 0,13 miljoen. Omdat de berekening voor het project nieuw politiebureau een negatief resultaat laat zien ter hoogte van € 0,1 miljoen op contante waarde, is voor dit bedrag is een voorziening gevormd ten laste van het jaarrekeningresultaat 2023. Zie ook het programma Wonen en Werken, deelprogramma Ontwikkelen van gebieden en locaties.

In 2023 hebben geen (tussentijdse) winstnemingen plaatsgevonden.

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

5.8 Openbaarheid



5.8.1 Algemeen

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. De Woo vervangt de Wet openbaarheid van bestuur. Artikel 3.5 van de Woo schrijft voor dat een bestuursorgaan in de begroting aandacht besteedt aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van de wet. In de jaarstukken moeten we verslag doen van de uitvoering van de wet, mede in relatie tot de beleidsvoornemens.

In deze paragraaf geven wij aan wat wij in 2023 hebben gedaan om uitvoering te geven aan de Woo. Daarbij richten wij ons op de drie pijlers van de Woo:

- Actieve openbaarmaking
- Passieve openbaarmaking
- Verbetering van de informatiehuishouding

Actieve openbaarmaking

De Woo noemt elf categorieën die wij actief openbaar moeten maken. Het overgangsrecht van de Woo regelt dat de start van de actieve openbaarmaking van deze elf categorieën wordt geregeld in een Algemene Maatregel van Bestuur (AMvB). Daarin zal naar verwachting naast de datum ook worden bekend gemaakt dat de elf categorieën niet allemaal tegelijk openbaar gemaakt moeten worden, maar dat daar een fasering in wordt aangebracht. Categorieën die we als eerste gaan oppakken zijn:

- Raadsstukken
- Convenanten
- Organisatiegegevens
- Woo-verzoeken

In 2023 is hiertoe een plan van aanpak opgesteld en de eerste voorbereiding voor getroffen. In 2024 wordt hier uitvoering aan gegeven. De keuze voor deze categorieën is op advies van de VNG, ingegeven door de planning van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Overigens zijn er natuurlijk al behoorlijk wat documenten die we openbaar maken. Denk aan vastgestelde verordeningen, beleidsregels, organisatiegegevens en dergelijke. Om de actieve openbaarmaking volgens de Wet open overheid (Woo) te ondersteunen komt er een verwijsindex: de 'Woo-index', en een zoekfunctie op overheid.nl. In 2023 hebben wij 1 van de Woo-ambassadeurs van de VNG ontvangen. De Woo-ambassadeurs adviseren over de implementatie van de wet en halen signalen op uit de praktijk.

Passieve openbaarmaking

Naast het actief openbaar maken kan iedereen altijd vragen om bepaalde informatie (op verzoek) openbaar te maken. Ook bij openbaarmaking op verzoek gaat de Woo ervan uit dat het belang van openbaarheid altijd geldt en dat alleen in uitzonderingsgevallen een bijzonder belang vóór openbaarmaking kan gaan. Concreet betekent dit dat een Woo-verzoek (of onderdelen daarvan) alleen kan (of kunnen) worden geweigerd wanneer een beschermd belang in het geding is. In 2023 is het proces van afhandeling van Woo verzoeken in kaart gebracht en beschreven en een start gemaakt met het verbreden van de kennis binnen de organisatie over het Woo-proces. Ook is een anonimiseringsstool in gebruik genomen waarmee de afhandeling van Woo-verzoeken efficiënter verloopt.

Verbetering van de informatiehuishouding

Een van de uitgangspunten van de Woo is dat de informatiehuishouding op orde is. De verbetering van de informatiehuishouding wordt in Duo+ verband via een programma opgepakt. In 2023 is een programmateam ingericht en zijn de eerste activiteiten gestart, o.a. door middel van het opstellen van een programmaplan. In 2024 gaat de uitvoering daarvan door.

Jaarrekening

6.1 Grondslagen waardering en resultaat	160
6.2 Balans	166
6.3 Toelichting op de balans	168
6.4 Overzicht baten en lasten	182
6.5 Incidentele baten en lasten	190
6.6 Rechtmatigheidsverantwoording	196
6.7 Overzicht investeringen	198
6.8 Wet Normering Topinkomens (WNT)	204
6.9 SISA-bijlage	205
6.10 EMU-Saldo	212

Algemeen

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

6.1 Grondslagen waardering en resultaat

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

6.1.1 Inleiding

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

6.1.2 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

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

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

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

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

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

6.1.3 Activa

Vaste activa

In 2019 is de nota activabeleid vastgesteld. Zowel de jaarrekening als de aangepaste begroting zijn opgesteld volgens de in de nota geformuleerde uitgangspunten.

Immateriële vaste activa

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

Materiële vaste activa met economisch nut

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

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

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

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

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

Financiële vaste activa

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

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

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

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

Vlottende activa

Vorraden

De voorraden bouwgronden zijn opgenomen tegen de werkelijk gemaakte kosten minus de gerealiseerde (verkoop)opbrengsten. Gerealiseerde voordelige resultaten zijn bijgeschreven op de balanswaarde; genomen verliezen en voorzieningen voor te verwachten verliezen zijn in mindering gebracht op de balanswaarde. De voorzieningen zijn gevormd op basis van contante waarde (prijsspeil 31 december 2021).

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

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

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

6.1.4 Passiva

Voorzieningen

Voorzieningen hebben de benodigde omvang om de achterliggende verplichtingen en risico's te dekken. De voorziening Pensioenverplichtingen is in de balans opgenomen als contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen voor de wethouders. De voorziening GreenPark Aalsmeer is ter dekking van 50% van het geprognosticeerde resultaat bij beëindiging van de bedrijfsvoering uit hoofde van onze garantstelling.

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

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

Grondslagen van de resultaatbepaling

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

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

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

CAK eigen bijdragen

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

SVB

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

Vennootschapsbelasting (VPB)

Vanaf 1 januari 2016 is de gemeente belastingplichtig geworden voor de Vpb voor zover dat gaat om activiteiten waar zij de ondernemerspoort door gaan. Voor de berekeningen van de Vpb van het grondbedrijf wordt zoveel mogelijk aangesloten bij de methodiek van de VSO. In deze VSO zijn specifieke bepalingen opgenomen met betrekking tot de waardering van posten op de fiscale openingsbalans en de wijze van resultaatneming. De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belasting in de winst- en verliesrekening. Hierbij wordt rekening gehouden met beschikbare fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren (voor zover niet opgenomen in de latente belastingverordeningen) en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet aftrekbare kosten.

6.2 Balans

ACTIVA	2022	2023
VASTE ACTIVA	103.888	106.933
Immateriële vaste activa	2.235	3.502
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	612	1.334
Bijdrage aan activa in eigendom derden	1.623	2.168
Materiële vaste activa	97.146	98.794
Investerings met economisch nut		
- Gronden uitgegeven in erfpacht		
- Overige investeringen met een economisch nut	52.545	52.636
Investerings waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	31.107	32.038
Investerings in openbare ruimte met een maatschappelijk nut	13.495	14.121
Financiële vaste activa	4.507	4.637
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- Deelnemingen	1.798	1.938
Leningen aan:		
- Overige langlopende leningen	2.709	2.699
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		
VLOTTENDE ACTIVA	39.384	34.507
Voorraden	-	-275
Onderhanden werk		
- In exploitatie genomen bouwgronden	-	-275
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	28.806	29.681
- Vorderingen op openbare lichamen	11.946	8.902
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist	9.475	17.864
- Overige vorderingen	3.344	3.778
- Voorziening dubieuze debiteuren	-959	-863
- Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen	5.000	-
Liquide middelen	417	424
- Kassaldi	-	-
- Banksaldi	417	424
Overlopende activa	10.161	4.677
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel		
- Het Rijk	1.765	624
- Uitkeringen van overige Nederlandse overheidslichamen	5.369	10
- overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die t.l.v. volgende begrotingsjaren komen	3.027	4.043
Totaal activa	143.272	141.441
Verliescompensatie VPB	34	

PASSIVA	2022	2023
VASTE PASSIVA	131.127	124.787
Eigen Vermogen	62.143	61.804
- Algemene reserve	43.315	44.274
- Bestemmingsreserves	12.588	12.404
- Resultaat na bestemming	6.240	5.126
Voorzieningen	4.205	3.423
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	4.205	3.423
- Door derden beklemde middelen		
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	64.779	59.560
Onderhandse leningen van:		
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	64.779	59.560
VLOTTENDE PASSIVA	12.144	16.654
Netto vlottende schulden rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.334	8.498
- Overige schulden	5.334	8.498
Overlopende passiva	6.810	8.156
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel		
- Europese overheidslichamen	18	-
- Het Rijk	1.728	3.050
- Overige Nederlandse overheidslichamen	-	282
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	-	-
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	5.064	4.824
Totaal passiva	143.272	141.441
Gewaarborgde geldleningen (obligo)	95.835	100.587

6.3 Toelichting op de balans

6.3.1 Activa

Vaste activa

- Immateriële Vaste Activa: kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief en bijdragen aan activa in eigendom van derden.
- Materiële vaste activa: gronden en terreinen, woonruimten, bedrijfsgebouwen, grond-, weg- en waterbouwkundige werken en machines, apparaten en installaties.
- Financiële vaste activa: aandelen in gemeenschappelijke regelingen en leningen aan deelnemingen, overige langlopende leningen en overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van meer dan één jaar.

Verloop van de immateriële vaste activa

Omschrijving	31-12-2022	Investerings-	Desinvesterings-	Bijdragen derden	Afschrijvingen	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2023	Rentelasten
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	612	952	208		22		1.334	12
Saldo	612	952	208	-	22	-	1.334	12
Bijdrage aan activa in eigendom derden:								
Bijdrage activa derden KDO	682				25		656	17
Bijdragen aan derden (Stadsregio) - Uithoornlijn	632	464			30		1.065	16
Investeringsbijdrage Bibliotheek	211	-			21		190	5
1e inrichtingskosten De Kwikstaart (Brede School)	69	-			7		62	2
Investeringsbijdrage vloer Sporthal KDO	29	-			-		29	1
Investeringsbijdrage Kleedkamer Legmeervogels	-	162			-		162	-
Invest.bijdr.CV ketel+klimaatregeling sporthal KDO	-	4			-		4	-
Saldo	1.623	630	-	-	83	-	2.168	41
Saldo	2.235	1.582	208	-	105	-	3.502	53

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

Omschrijving	31-12-2022	Investerings-	Desinvesterings-	Bijdragen derden	Afschrijvingen	Duurzame waardeverminderingen	Boekwaarde 31-12-2023	Rentelasten
Gronden en terreinen	3.734	-	108	-	-	-	3.626	93
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	436	237	-	104	31	-	538	11
Woonruimten	82	-	-	-	-	-	82	2
Bedrijfsgebouwen	45.538	2.867	-	931	1.972	-	45.502	1.138
Machines, apparaten en installaties	2.755	365	-	-	232	-	2.888	69
Saldo	52.545	3.469	108	1.035	2.235	-	52.636	1.313

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

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

Omschrijving	31-12-2022	Investerings	Desinvesteringen	Bijdragen derden	Afschrijvingen	Duurzame waardeverminderingen	Boekwaarde 31-12-2023	Rentelasten
Bedrijfsgebouwen	494	-	-	-	31	-	462	12
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	28.958	3.710	317	-	2.261	-	30.090	724
Machines, apparaten en installaties	1.656	15	-	-	184	-	1.486	41
Saldo	31.108	3.725	317	-	2.476	-	32.038	777

Op 2 november 2023 is het Water- en rioleringsprogramma (Wrp) Uithoorn 2023-2027 vastgesteld. Dit Wrp vervangt het GRP 2018-2022. In het GRP 2018-2022 is als speerpunt genoemd de reeds geactiveerde rioleringsinvesteringen in overeenstemming te brengen met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de Nota Activabeleid (2019) van de gemeente Uithoorn. Dit betekende aanpassingen op onder andere afschrijvingstermijnen (15 in plaats van 40 jaar), afboekingen van buiten gebruik gestelde activa en van niet te activeren kosten voor een totaalbedrag van € 1,49 mln.

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

Omschrijving	31-12-2022	Investerings	Desinvesteringen	Bijdragen derden	Afschrijvingen	Duurzame waardeverminderingen	Boekwaarde 31-12-2023	Rentelasten
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	13.364	2.458	-	1.131	709	-	13.982	334
Bedrijfsgebouwen	9	2	-	-	-	-	11	
Overige materiële vaste activa	122	14	-	-	8	-	128	3
Saldo	13.495	2.474	-	1.131	717	-	14.121	337

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

Verloop van de financiële vaste activa

Omschrijving	31-12-2022	Lening / deelneming	Afschrijvingen	Aflossingen	31-12-2023
Deelnemingen					
Stedin Groep N.V.	252	-	-	-	252
n.v. Bank Nederlandse Gemeenten	124	-	-	-	124
Greenpark Aalsmeer	9	-	-	-	9
Cumulatief preferente aandelen Stedin	1.342	-	-	-	1.342
Deelname ROM InWest Regio B.V.	71	140	-	-	211
Totaal deelnemingen	1.798	140	-	-	1.938
Overige langlopende leningen u/g					
Verstrekking geldleningen KDO en UHC Qui Vive	386	-	-	43	343
Starterslening	1.720	33	-	-	1.752
Duurzaamheidslening	599	1	-	-	599
Renteloze lening Thamerweg won. 17, 18 en 19	5	-	-	-	5
Totaal overige langlopende leningen u/g	2.709	34	-	43	2.699
Totaal financiële vaste activa	4.507	174	-	43	4.637

InWest Regio BV

Voor de oprichting van InWest Regio BV hebben de gemeenten van de Metropoolregio Amsterdam, de regio Noord-Holland Noord en de provincie Noord-Holland de handen ineen geslagen. InWest Regio BV neemt voor 50,1% deel aan ROM InWest. De overige 49,9% van de aandelen zijn in bezit van de Nederlandse Staat.

ROM InWest stimuleert ontwikkelingen in de energietransitie en de circulaire economie naar een volwassen markt, waarmee de klimaatdoelen dichterbij worden gebracht. Geen afhankelijkheid van fossiele brandstoffen leidt verder tot een schonere lucht en een veiliger leefklimaat. Op lokaal niveau kan het leiden tot investeringen in nieuwe duurzame technieken. Bijvoorbeeld voor de bedrijven op de bedrijventerreinen van Uithoorn en in de glastuinbouw. Dit kan leiden tot meer werkgelegenheid in de regio in de sector gerelateerd aan duurzaamheid. Uithoorn heeft toegezegd deel te willen nemen voor een totaal kapitaal van € 700.000, zijnde 1% van de gemeentebegroting. In 2021 heeft Uithoorn 700 aandelen verkregen. Elk 1 euro groot, genummerd aandeel 1 tot en met 700. Voor deze aandelen is het bedrag van € 700 gestort. Het overige deel van de toegezegde inleg (€ 699.300) zal worden opgevraagd middels zogenaamde "Capital Calls". In overeenstemming met de gemaakte afspraken is er in 2023 een kapitaalstorting gedaan van 20% (€ 140.000) van het toegezegde bedrag per aandeelhouder. Dit wordt door InWest Regio BV aangemerkt als agiostorting.

GreenPark Aalsmeer

Gemeente Uithoorn neemt voor 50% deel in Green Park Aalsmeer (GPAG), gericht op de ontwikkeling van het bedrijventerrein GPA. De grondexploitatieberekening is door GPA geactualiseerd naar de huidige inzichten en is op dit op het moment van vaststellen van de jaarrekening van de gemeente Uithoorn de best mogelijke inschatting van programmering, fasering, ramingen, scenario's, risico's en kansen en verwachte (financiële) uitkomsten. Per 1 juli 2023 heeft weer een actualisering plaatsgevonden. Het geprognosticeerd nettoresultaat van het ontwikkelbedrijf en het erfpachtbedrijf tezamen bedraagt nu € 1,53 miljoen negatief, tegen € 2,91 miljoen negatief per 1 juli 2022. Dat betekent dat € 0,69 miljoen van de voorziening die vorig jaar is gevormd uit hoofde van onze garantstelling, kan vrijvallen. De verbetering van het negatieve resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door het halen van positieve resultaten op een aantal langer lopende dossiers.

De overige posten betreffen de starters- en duurzaamheidslening van de SVN en overige leningen.

Voorraden

Omschrijving	31-12-2022	31-12-2023
Gronden in exploitatie	-	-275
Saldo	-	-275

Gronden in exploitatie

Omschrijving	31-12-2022	Vermeerderingen	Verminderingen	31-12-23	Prognose vermeerderingen	Prognose verminderingen	Resultaat
Gronden in exploitatie	-	264	437	-175	871	835	-139
Voorziening grond-exploitaties	-	100	-	100	-	-	100
Saldo	-	164	437	-275	871	835	-239

Per 31 december 2022 waren alle gronden in exploitatie afgesloten. Dit betrof het project Rietkraag, het project Iepenlaan en 2 deelplannen van Legmeer West, fase 4,5 6 en leisure. Na afsluiting stond er geen boekwaarde meer op de balans per 31-12-2022 voor deze Bouwgronden In Exploitatie (BIE's).

De voorziening exploitatierisico's was alleen nog bestemd voor de 2 deelplannen van het project Legmeer West. Deze deelplannen hadden een negatief resultaat. Omdat deze deelplannen per 31-12-2022 waren afgesloten, was de gehele voorziening van € 1,77 miljoen in 2022 ingezet ter dekking van het negatieve resultaat.

In de raadsvergadering van 1 juni 2023 zijn de grondexploitatiebegrotingen van het project Nieuw politiebureau en het project Schansgebied 5 woningen vastgesteld. De boekwaarden van deze projecten zijn overgebracht van de immateriële vaste activa, kosten van onderzoek en ontwikkeling naar de voorraden, onderdeel (onderhandenwerk, waaronder) BIE. Het resultaat van het project Nieuw politiebureau bij vaststelling was circa nihil, maar is per 31-12-2023 gewijzigd naar € 0,09 miljoen negatief. Hiervoor is een voorziening getroffen.

Voor een nadere toelichting op de grondexploitaties wordt verwezen naar de toelichting op het programma Wonen en Werken, deelprogramma Ontwikkelen van gebieden en locaties en de toelichting in de paragraaf Grondbeleid.

Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar

Omschrijving	31-12-2022	31-12-2023
Vorderingen op openbare lichamen	11.946	8.902
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	9.475	17.864
Overige vorderingen	3.344	3.778
Voorziening dubieuze debiteuren	-959	-863
Overige uitzettingen < 1 jaar	-	-
Verstrekke kasgeldleningen aan openbare lichamen	5.000	-
Saldo	28.806	29.681

De stand van de voorziening dubieuze debiteuren is aangepast aan de beoordeling per 31 december 2023.

Uitzettingen in 's Rijksschatkist

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren						
(1)	Drempelbedrag	1.687				
		Kw 1	Kw 2	Kw 3	Kw 4	
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	404	398	396	396	
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.283	1.290	1.291	1.292	
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-	

(1) Berekening drempelbedrag			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar		84.379
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat < of = € 500 miljoen		84.379
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat		-
(1) = (4b) * 0,02 + (4c) * 0,002 (minimum €1.000.000)	Drempelbedrag		1.687

(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kw 1	Kw 2	Kw 3	Kw 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	36.380	36.220	36.474	36.437
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) = (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	404	398	396	396

Liquide middelen

Omschrijving	31-12-2022	31-12-2023
Banksaldi	471	424
Kassaldi	-	-
Saldo	471	424

De liquide middelen staan vrij ter beschikking van de gemeente.

Overlopende activa

Dit betreft bedragen die betrekking hebben op 2023, maar verwacht wordt in 2024 de bedragen te ontvangen.

Omschrijving	31-12-2022	31-12-2023
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel		
- uitkering van het Rijk	1.765	624
- uitkeringen van overige Nederlandse overheidslichamen	738	10
overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die t.l.v. volgende begrotingsjaren komen	3.027	4.043
Saldo	5.530	4.677

Uitkeringen van het Rijk

Omschrijving	31-12-2022	Toevoegingen	Ontvangen	31-12-2023
ESFsubsidie Jongerencoach	103		49	55
Opvang ontheemden Oekraïne 2022	1.543		1.543	-
Tozo vergoeding 2022	3		3	-
Tozo vergoeding 2021	21		21	-
KOT Sisa regeling B2 hulp gedup. 2021	2		2	-
KOT Sisa regeling B2 hulp gedup. 2022	42		42	-
KOT Sisa regeling C62 kwijtsch gem bel. 2021	24		24	-
KOT Sisa regeling C62 kwijtsch gem bel. 2022	1		-	1
KOT Sisa regeling G12 kwijtsch publ. Schulden 2021	12		12	-
KOT Sisa regeling G12 kwijtsch publ. Schulden 2022	13		-	13
Onderwijsleerroutes	-	1	-	1
SPUK BTW 2022 afrekening	-	85	-	85
Opvang ontheemden Oekraïne 2023 - POO leefgeld		39		39
Opvang ontheemden Oekraïne 2023 - uitvoeringskosten leefgeld		15		15
Tozo vergoeding 2023		9		9
KOT Sisa regeling B2 hulp gedup. 2023		405		405
KOT Sisa regeling C62 kwijtsch gem bel. 2023		-		-
KOT Sisa regeling G12 kwijtsch publ. Schulden 2023		-		-
Saldo	1.765	554	1.696	624

Uitkeringen van overige Nederlandse overheidsinstellingen

Omschrijving	31-12-2022	Toevoegingen	Ontvangen	31-12-2023
Ctb gelden Amsterdam	3		3	-
Bijdrage .oz kruispunt Poelwg-Maximaln		10		10
Subsidie verkeerskundige maatregelen		15	15	-
Vervoerregio Amsterdam DC Uithoorn infrastructuur	735		735	-
Saldo	738	24	753	10

De uitkeringen van de Stichting Leefomgeving Schiphol zijn in 2022 ten onrechte gepresenteerd als "uitkeringen van overige Nederlandse overheidsinstellingen" en zijn in 2023 onderdeel van de 'overige nog te ontvangen bedragen', hierdoor wijkt de beginstand af van de vastgestelde jaarrekening 2022.

6.3.2 Passiva

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

Vaste passiva

Verloop van de reserves

Reserve	Begin stand 2023	Resultaat 2022	Toevoeging	Ontreking	Verminderingen ter dekking van afschrijvingen	Eind stand 2023
Algemene risicoreserve	41.613	3.150		750		44.013
Budgetegalisereserve	1.702	3.090		4.531		262
Totaal algemene reserves	43.315	6.240	-	5.281	-	44.274
Reserve dekking kapitaallasten	3.969				503	3.466
Reserve duurzaamheid	-		554			554
Reserve onderhoud openbare ruimte	5.547		1.259	1.131		5.675
Reserve onderhoud gebouwen	373			133		240
Reserve onderhoud MFA de Legmeer	587					587
Reserve reiniging	54			34		21
Reserve riolering	1.764		33	134		1.663
Reserve ruimte voor ruimte	269			85		184
Reserve sparen vooraf	-					-
Reserve speelbeleidsplan	-					-
Reserve Vinckebuurt	27			11		15
Totaal bestemmingsreserves	12.588	0	1.846	1.527	503	12.404
Totaal reserves	55.903	6.240	1.846	6.808	503	56.678

Toelichting Algemene risicoreserve

Doelstelling

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

Onderbouwing

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

Voeding

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

Bestemming

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

Toelichting Budgetegalisereserve

Doelstelling

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

Onderbouwing

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

Voeding

De Budgetegalisereserve wordt gevoed door:

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

Bestemming

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

Toelichting Reserve dekking kapitaallasten

Doelstelling

Dekking van kapitaallasten

Onderbouwing

In de tweede turap 2022 is de reserve dekking kapitaallasten gevormd. Uit de reserve worden de afschrijvingslasten van investeringen met een resterende looptijd van 7 tot en met 15 jaar gedekt.

Toelichting Reserve Duurzaamheid

Doelstelling

Deze bestemmingsreserve is gevormd om de kosten voor het uitvoeren van de activiteiten in het kader van duurzaamheid te egaliseren en dit structureel te verwerken in de begroting.

Onderbouwing

In de raadsvergadering van 9 november 2023 heeft de raad de vorming van een bestemmingsreserve Duurzaamheid vastgesteld. In 2023 is ter uitvoering van het duurzaamheidsbeleid voor een drietal thema's gewerkt aan een uitvoeringsprogramma: klimaatadaptatie, energietransitie en circulaire economie.

Toelichting Reserve onderhoud gebouwen

Doelstelling

Egalisatie van het sterk fluctuerende onderhoud van gemeentelijke gebouwen. Deze reserve is ingesteld bij de besluitvorming over de 'nota financieel gezond' in 2012.

Onderbouwing

Onttrekkingen en toevoegingen aan de reserve zijn gebaseerd op afwijkingen van het gemiddelde begrote bedrag aan onderhoudsuitgaven in de meerjarenonderhoudsplannen, die een looptijd hebben tot en met 2049.

Toelichting Reserve speelbeleidsplan

Doelstelling

Dekking kosten uitvoering speelbeleidsplan.

Onderbouwing

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

Toelichting Reserve openbare ruimte

Doelstelling

Egalisatie van het sterk fluctuerende onderhoud van de openbare ruimte. Deze reserve is ingesteld bij de besluitvorming over de 'nota financieel gezond' in 2012.

Onderbouwing

Ingevolge de Kadernota 2016 zijn de reserve Openbare ruimte, de reserve Onderhoud wegen en alle exploitatiebudgetten voor groot onderhoud en vervanging, per 1 januari 2016 omgezet in een voorziening Groot planmatig onderhoud openbare ruimte. Dit is bij de eindcontrole van de jaarrekening 2016 teruggedraaid naar 1 reserve Openbare ruimte.

Toelichting Reserve Vinckebuurt

Doelstelling

Dekking herinrichtingskosten omgeving Vinckebuurt.

Onderbouwing

In de raadsvergadering van 22 april 2012 heeft de raad de vorming van een bestemmingsreserve Vinckebuurt vastgesteld. Deze bestemmingsreserve is gevormd om plankosten te dekken en om de infrastructuur rondom Vinckebuurt aan te leggen. Het betreft de herinrichting van de Petrus Steenkampweg, Burgemeester van Meetelenstraat en de Wilhelminakade ter hoogte van het Zeemantje. Omdat deze wegen buiten het plangebied van de exploitatieovereenkomst met Zeeman en Bouwfonds vallen, komen deze herinrichtingskosten ten laste van de gemeente.

Door aangescherpte BBV regelgeving is het niet langer toegestaan om kosten van investeringen in maatschappelijk nut (zoals wegen) te dekken uit reserves. Het is verplicht om deze op de balans te activeren en hierover af te schrijven. Bij de 1e tussentijdse rapportage 2020 is de reserve verlaagd naar het niveau dat benodigd is voor de resterende plankosten. Het overschot is overgeheveld naar de budgetegaliseringsreserve. De investeringskosten voor de betreffende infrastructuur vinden naar verwachting plaats in de jaren 2021 tot en met 2024 en zijn als investeringsbedrag aangevraagd.

Toelichting Reserve onderhoud MFA de Legmeer

Doelstelling

Egalisatie van het sterk fluctuerende onderhoud van het gebouw MFA de Legmeer. Deze reserve is ingesteld in 2012.

Onderbouwing

Onttrekkingen en toevoegingen zijn gebaseerd op afwijkingen van het gemiddelde begrote bedrag aan onderhoudsuitgaven in het meerjarenonderhoudsplan, dat een looptijd heeft tot en met 2049.

Reserve ruimte voor ruimte

Doelstelling

Dekking kosten ruimte voor ruimte overeenkomsten.

Onderbouwing

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

Reserve reiniging

Doelstelling

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

Onderbouwing

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

Toelichting Reserve riolering

Doelstelling

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

Onderbouwing

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

Volume

De volumebepaling is een afgeleide van het gemeentelijk rioleringsplan.

Voorzieningen

Verloop van de voorzieningen

Voorziening	Beginstand 2023	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Eindstand 2023
Voorziening GreenPark Aalsmeer	1.455			689	766
Voorziening pensioenverplichtingen	2.750	26	120		2.656
Totaal voorzieningen	4.205	26	120	689	3.423

Toelichting Voorziening pensioenverplichtingen

Doelstelling

Dekking van pensioenaanspraken van bestuurders.

Onderbouwing

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

Toelichting Voorziening GreenPark Aalsmeer

Doelstelling

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

Onderbouwing

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

Toelichting Voorziening Verlofsparen

Medewerkers kunnen vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantieuren sparen. Met dit 'verlofsparen' kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke vakantie-uren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het gemeentelijke vitaliteitsbeeld. Deze vakantieuren verjaren niet. Dit kan gaan leiden tot verlofstuwmeren die bijvoorbeeld ingezet gaan worden om eerder met pensioen te gaan. Aangezien er bij verlofsparen sprake is van arbeidskostengerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen, dient hier bij de jaarrekening 2023 een voorziening voor gevormd te worden. Per balansdatum is de omvang van deze voorziening te laag om daadwerkelijk tot vorming over te gaan. In de jaarrekening 2024 zal er opnieuw worden gekeken naar de omvang.

Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Omschrijving	Resterende looptijd (jaar)	31-12-2022	31-12-2023
Onderhandse leningen van:			
binnenlandse banken en overige financiële instellingen		64.779	59.560
BNG lening (17 miljoen) Lening nr. 40.103046	24	11.779	11.292
BNG lening (20 miljoen) Lening nr. 40.105438	13	10.000	9.200
BNG lening (10 miljoen) Lening nr.40.106705	20	6.750	6.417
BNG Flexlening (15 miljoen) Lening nr.40.107726	8	8.250	7.250
NWB lening (10 miljoen) Lening nr.10.028695	3	3.000	2.000
BNG lening (10 miljoen) Lening nr.40.112760	4	7.000	6.000
BNG lening (10 miljoen) Lening nr. 40.115874	29	18.000	17.400
Saldo		64.779	59.560

De boekwaarde van de (opgenomen) onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen per 31 december 2023 betreft zes leningen die zijn opgenomen bij de nv Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en één bij de Nederlandse Waterschapsbank (NWB). De totale rentelast op de vaste schulden voor 2023 bedraagt € 1.958

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Omschrijving	31-12-22	31-12-2023
Overige schulden	5.334	8.498
Saldo	5.334	8.498

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

Overlopende passiva

Omschrijving	31-12-2022	31-12-2023
Van Europese en/of Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel ter dekking van lasten van volgende jaren		
- Europese overheidslichamen	18	-
- het Rijk	1.728	3.050
- overige Nederlandse overheidslichamen	-	282
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende jaren komen		-
Verplichtingen die in het jaar zijn opgebouwd en die in een volgend jaar tot betaling komen, behalve jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen	5.064	4.824
Saldo	6.810	8.156

Specificatie uitkeringen conform artikel 49

Uitkeringen van het Rijk

Omschrijving	31-12-2022	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen / terugbetalingen	31-12-2023
Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	170	667	630	207
Aanpak energiearmoede (SiSa)	315	189	76	428
Uitvoeringskosten klimaatakkoord (SiSa)	-	554	554	-
Opvang ontheemden Oekraïne 2023 - GOO	-	3.151	3.065	86
Lokale aanpak isolatie (SiSa)	-	267	11	256
Onderwijsleerroutes	26	54	19	61
Preventieakkoord	6	-	6	-
Inburgering	152	293	202	243
Sportakkoord	25	-	25	-
Middelen NPO 2021	424	183	96	511
Gezonde Leefstijlinterventie	14		14	-
Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen: Alkwin	130		90	40
GALA gelden	-	465	403	62
Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen: Brede school	465	-	359	106
Specifieke uitkering Sport	-	60	60	-
SPUK Startbouwimpuls	-	360		360
Impulsaanpak winkelgebieden	-	688		688
Saldo	1.728	6.932	5.611	3.050

Uitkeringen van overige Nederlandse overheidslichamen

Omschrijving	31-12-2022	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen / terugbetalingen	31-12-2023
Energiebesparingsprogramma woningen (provincie NH)	-	22	10	12
Energiebesparingsakkoord (provincie NH)	-	25	4	21
Strategie werklocaties	-	9	7	2
COA OHBA-regeling Onderwijs Buurtnest	-	200		200
Opvang statushouders Hotels en Accommodatie (HAR)	-	48		48
Saldo	-	304	22	282

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

Uitkeringen van Europese overheidslichamen

Omschrijving	31-12-2022	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen / terugbetalingen	31-12-2023
EU subsidie warmtenetwerken	18	-	18	-
Saldo	18	-	18	-

Gewaarborgde geldleningen

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

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

Omschrijving	Oorspronkelijk	% lening waarvoor borgstelling is verleend	Restant 31-12-2022	Restant 31-12-2023
ABN-AMRO Bank nv	7.139	100%	331	161
ABP-Hypotheken	1.570	100%	87	86
Bouwfonds Hypotheken bv	1.662	100%	281	90
ING Bank	3.203	100%	136	136
Postbank nv	2.302	100%	60	4
Coöperatieve Rabobank b.a.	1.688	100%	211	-
Reaal Hypotheken bv	1.264	100%	54	-
Fortis Bank nv	2.442	100%	61	61
Woonfonds Hypotheken	113	100%	58	58
Totaal	21.383		1.279	596

Overige gewaarborgde geldleningen (model F1)

Omschrijving	Andere borgens	Oorspronkelijk	% Borg	Restant 1-1-2023	Toege-rekend bedrag begin dienstjaar	Waarvan door gemeente gewaarborgd	Restant einde jaar	Toege-rekend bedrag einde dienstjaar	Waarvan door gemeente gewaarborgd
Eigen Haard (100%)	WSW	292.143	50%	84.935	84.935	42.468	84.076	84.076	42.038
Eigen Haard (6,5%)	WSW	920.806	50%	292.143	18.891	9.446	441.992	28.721	14.361
Woonzorg Nederland (100%)	WSW	274.630	50%	12.186	12.186	6.093	11.709	11.709	5.855
Woonzorg Nederland (0,6%)	WSW	15.666	50%	247.630	1.496	748	353.920	2.093	1.047
GPA gebiedsontw	Gemeente Aalsmeer	92.100	50%	88.800	88.800	44.400	72.100	72.100	36.050
Qui Vive Hockey - en Tennisvereniging		550	100%	224	224	224	196	196	196
Thamerkerk BV		500	100%	459	459	459	445	445	445
Totaal				726.377	206.991	103.837	964.438	199.340	99.991

De borg- en garantstellingen zijn indirect, waarbij de gemeente als achtervang of garantsteller fungeert. Er hebben in 2023 géén betalingen plaatsgevonden in relatie tot borg- en garantiestellingen. In het geval van de WSW-borgen, staat WSW in principe voor 100% garant. Als WSW onvoldoende middelen heeft om het totaalbedrag te dekken, staan de gemeente en het Rijk voor ieder 50% garant.

6.4 Overzicht baten en lasten

6.4.1 Overzicht baten en lasten

Overzicht baten en lasten	primitieve begroting lasten	primitieve begroting baten	primitieve begroting	begroting na wijz. lasten	begroting na wijz. baten	begroting na wijziging	realisatie lasten	realisatie baten	realisatie
Samenleving									
Jeugd en onderwijs	13.750	831	-12.920	14.602	870	-13.733	13.615	810	-12.805
Maatschappelijke ondersteuning, Sport en cultuur	12.995	373	-12.622	18.436	5.683	-12.753	16.983	5.593	-11.391
Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering	10.696	5.599	-5.097	14.565	7.545	-7.019	14.526	7.405	-7.121
Veiligheid	3.849	41	-3.808	3.917	141	-3.776	3.588	202	-3.386
Samenleving	41.290	6.844	-34.446	51.520	14.239	-37.280	48.712	14.009	-34.703
Wonen & Werken									
Groen, blauw en duurzaam omarmen	12.088	8.500	-3.589	14.516	8.968	-5.548	13.473	9.117	-4.356
Toekomst bestendig wonen en verplaatsen	2.831	7	-2.825	3.522	7	-3.515	3.122	15	-3.107
Gezond en veilig leven	4.060	538	-3.522	4.952	587	-4.365	4.972	550	-4.422
Veerkrachtig ondernemen	617	15	-602	626	15	-611	658	15	-643
Sociaal en cultureel verbinden	5.247	1.449	-3.798	6.088	1.553	-4.535	6.456	1.847	-4.609
Ontwikkelen van gebieden en locaties	1.600	1.127	-473	4.192	2.113	-2.079	3.854	2.739	-1.115
Wonen & Werken	26.443	11.635	-14.809	33.895	13.242	-20.653	32.535	14.283	-18.252
Organiseren									
Bestuur	2.217	-	-2.217	2.368	-	-2.368	1.961	20	-1.942
Dienstverlening	1.721	428	-1.293	2.089	610	-1.479	1.950	606	-1.344
Reserves Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Organiseren	3.938	428	-3.509	4.456	610	-3.846	3.911	625	-3.286
Algemene dekkingsmiddelen									
Algemene uitk. en overige uitk. gemeentefonds	-	52.217	52.217	-	55.700	55.700	-	56.035	56.035
Saldo vd financieringsfunctie	178	884	705	312	914	602	314	1.392	1.078
Lokale heffingen	406	8.868	8.462	412	9.048	8.636	422	9.078	8.656
Dividend	24	140	116	8	239	231	8	261	253
Overige dekkingsmiddelen	-166	-	166	-1.058	-	1.058	-1.024	76	1.100
Algemene dekkingsmiddelen	443	62.109	61.667	-326	65.902	66.227	-280	66.842	67.122

Overzicht baten en lasten	primitieve begroting lasten	primitieve begroting baten	primitieve begroting	begroting na wijz. lasten	begroting na wijz. baten	begroting na wijziging	realisatie lasten	realisatie baten	realisatie
Overige producten									
Overhead	10.891	55	-10.836	11.924	55	-11.869	11.375	154	-11.221
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	8	-	-8	8	-	-8	-	-	-
Saldo baten en lasten	83.013	81.072	-1.941	101.477	94.048	-7.430	96.254	95.915	-339
Saldo reserves	1.360	3.308	1.948	1.850	8.406	6.556	1.846	7.311	5.465
Saldo	84.373	84.379	7	103.327	102.454	-874	98.100	103.226	5.126

6.4.2 Analyse afwijkingen

Analyse afwijkingen begroting (na wijziging) en jaarstukken

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

paragraaf	Onderwerp	Afwijking
	Samenleving	2.578
2.1.3	Specialistische Jeugdhulp	913
2.2.3	Opvang ontheemden Oekraïne	1.190
A.I	Budgetoverheveling	690
	Diverse posten	-215
	Wonen & Werken	1.312
3.3.2	Diverse Toekomst bestendig wonen en verplaatsen	279
3.6.2	Vrijval voorziening Greenpark Aalsmeer	690
A.I	Budgetoverheveling	651
	Diverse posten	-308
	Organiseren	2.110
4.1.1	Voorziening wethouderspensioen	175
4.1.1	Diverse bestuurlijke budgetten	120
4.1.2	Bijdrage Duo+	370
4.1.2	Algemene personeelsbudgetten en diverse overheadposten	349
4.1.2	Huisvestingskosten	-170
4.3.2	Gemeentefonds	340
4.3.2	Rentebaten	450
A.I	Budgetoverheveling	137
	Diverse posten	339
	Saldo afwijkingen jaarrekening	6.000

6.4.3 Onvoorzien

Het opnemen van een post onvoorzien is verplicht vanuit de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten), maar de hoogte is door de gemeente zelf te bepalen.

In de primitieve begroting is een gemeentebreed bedrag ter grootte van € 8.000 euro opgenomen voor "onvoorzien". Er hebben geen onvoorzien uitgaven plaatsgevonden in 2023.

6.4.4 Taakveldenrealisatie

6.4.4.1 Taakveldenrealisatie op taakveld

	Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)	Begroting lasten	Begroting baten	Realisatie lasten	Realisatie baten
0. Bestuur en ondersteuning					
0.1	Bestuur	2.147	-	1.831	20
0.2	Burgerzaken	1.638	543	1.579	524
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	610	81	656	77
0.4	Overhead	11.924	55	11.375	154
0.5	Treasury	320	1.153	322	1.653
0.61	OZB woningen	210	4.928	210	4.957
0.62	OZB niet-woningen	175	3.798	175	3.823
0.64	Belastingen overig	28	130	37	133
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-	55.700	-	56.035
0.8	Overige baten en lasten	43	-	69	76
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-
0.10	Mutaties reserves	1.850	8.406	1.846	7.311
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-874	-	5.126	-
	Totaal taakveld 0	18.070	74.795	23.227	74.764
1. Veiligheid					
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.660	-	1.607	-
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.912	75	1.765	177
	Totaal taakveld 1	3.572	75	3.372	177
2. Verkeer, vervoer en waterstaat					
2.1	Verkeer en vervoer	6.368	218	6.146	336
2.2	Parkeren	101	2	66	6
2.3	Recreatieve havens	-	-	-	-
2.4	Economische havens en waterwegen	366	30	98	6
2.5	Openbaar vervoer	128	-	146	-
	Totaal taakveld 2	6.963	251	6.457	348
3. Economie					
3.1	Economische ontwikkeling	552	-	578	9
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	60	-	52	-
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	10	15	5	5
3.4	Economische promotie	21	192	26	165
	Totaal taakveld 3	643	207	661	179
4. Onderwijs					
4.1	Openbaar basisonderwijs	166	-	171	-
4.2	Onderwijshuisvesting	3.356	806	3.579	906
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.055	999	1.977	1.002
	Totaal taakveld 4	5.577	1.805	5.727	1.908
5. Sport, cultuur en recreatie					

	Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)	Begroting lasten	Begroting baten	Realisatie lasten	Realisatie baten
5.1	Sportbeleid en activering	325	245	292	335
5.2	Sportaccommodaties	1.587	185	1.765	323
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	180	-	225	-
5.4	Musea	25	-	25	-
5.5	Cultureel erfgoed	56	-	42	-
5.6	Media	750	105	733	116
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.947	73	2.766	60
	Totaal taakveld 5	5.868	608	5.848	834
	6. Sociaal Domein				
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	9.312	5.388	7.381	5.020
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	2.072	265	2.354	472
6.3	Inkomensregelingen	11.938	7.190	11.883	7.165
6.4	WSW en beschut werk	1.337	-	1.310	-
6.5	Arbeidsparticipatie	935	76	1.060	33
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.587	9	1.548	12
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-	-	-	-
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	2.268	169	2.166	170
6.71B	Begeleiding (WMO)	1.170	-	1.225	-
6.71C	Dagbesteding (WMO)	696	-	720	-
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	382	-	378	-
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-	-	-	-
6.72A	Jeugdhulp begeleiding	150	-	238	-
6.72B	Jeugdhulp behandeling	281	-	146	-
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding	46	-	108	-
6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf overig	7.357	-	6.825	-
6.73A	Pleegzorg	703	-	204	-
6.73B	Gezinsgericht	384	-	105	-
6.73C	Jeugdhulp met verblijf overig	1.744	-	1.956	-
6.74A	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	154	-	169	-
6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	675	-	690	-
6.74C	Gesloten plaatsing	-	-	-	-
6.81B	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	37	32	35	-
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-	-	-	-
6.82A	Jeugdbescherming	501	32	629	-
	Totaal taakveld 6	43.731	13.163	41.132	12.871
	7. Volksgezondheid en milieu				
7.1	Volksgezondheid	1.501	161	1.419	91
7.2	Riolering	5.086	3.476	4.638	3.725
7.3	Afval	3.957	4.672	3.888	4.598
7.4	Milieubeheer	1.504	778	1.264	713
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	467	341	452	267
	Totaal taakveld 7	12.516	9.428	11.662	9.394
	8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing				
8.1	Ruimte en leefomgeving	2.559	600	2.059	1.079
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	1.450	1.147	1.652	1.124
8.3	Wonen en bouwen	1.506	375	1.430	548
	Totaal taakveld 8	5.515	2.122	5.140	2.751
	Totaal taakvelden	102.454	102.454	103.226	103.226

6.4.4.2 Taakveldenrealisatie op programma

Verdelingsprincipe

Uithoorn kent in de begroting en realisatie een onderverdeling naar door de Raad vastgestelde programma's.

	Taakveldenraming	Begroting lasten	Begroting baten	Realisatie lasten	Realisatie baten
	Samenleving				
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.651	-	1.598	-
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.868	9	1.765	95
4.1	Openbaar basisonderwijs	166	-	171	-
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.788	831	1.736	806
5.1	Sportbeleid en activering	325	245	292	335
5.2	Sportaccommodaties	414	-	404	-
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	179	-	225	-
5.4	Musea	10	-	10	-
5.5	Cultureel erfgoed	56	-	42	-
5.6	Media	675	30	650	30
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	8.594	5.188	6.798	4.801
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	2.072	265	2.354	472
6.3	Inkomensregelingen	11.813	7.190	11.736	7.165
6.4	WSW en beschut werk	1.337	-	1.310	-
6.5	Arbeidsparticipatie	935	76	1.060	33
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.587	9	1.548	12
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	2.268	169	2.166	170
6.71B	Begeleiding (WMO)	1.170	-	1.225	-
6.71C	Dagbesteding (WMO)	696	-	720	-
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	382	-	378	-
6.72A	Jeugdhulp begeleiding	150	-	238	-
6.72B	Jeugdhulp behandeling	281	-	146	-
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding	46	-	108	-
6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf overig	7.357	-	6.825	-
6.73A	Pleegzorg	703	-	204	-
6.73B	Gezinsgericht	384	-	105	-
6.73C	Jeugdhulp met verblijf overig	1.744	-	1.956	-
6.74A	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	154	-	169	-
6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	675	-	690	-
6.74C	Gesloten plaatsing	-	-	-	-
6.81B	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	37	32	35	-
6.82A	Jeugdbescherming	501	32	629	-
7.1	Volksgesondheid	1.501	161	1.419	91
	Samenleving	51.520	14.239	48.712	14.009
	Wonen & Werken				
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	610	81	656	77
0.8	Overige baten en lasten	1.093	-	1.093	-
0.10	Mutaties reserves	1.850	2.622	1.846	1.527
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	9	-	9	-
1.2	Openbare orde en veiligheid	2	-	-	-
2.1	Verkeer en vervoer	6.368	218	6.146	336
2.2	Parkeren	101	2	66	6
2.3	Recreatieve havens	-	-	-	-

	Taakveldenraming	Begroting lasten	Begroting baten	Realisatie lasten	Realisatie baten
2.4	Economische havens en waterwegen	366	30	98	6
2.5	Openbaar vervoer	128	-	146	-
3.1	Economische ontwikkeling	552	-	578	9
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	60	-	52	-
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	10	15	5	5
3.4	Economische promotie	10	-	20	1
4.2	Onderwijshuisvesting	3.356	806	3.579	906
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	267	167	241	196
5.2	Sportaccommodaties	1.173	185	1.361	323
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-	-	-	-
5.4	Musea	15	-	15	-
5.6	Media	75	75	83	86
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.947	73	2.766	60
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	508	200	459	219
6.3	Inkomensregelingen	125	-	147	-
7.2	Riolering	5.086	3.476	4.638	3.725
7.3	Afval	3.957	4.672	3.888	4.598
7.4	Milieubeheer	1.098	778	895	713
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	467	341	452	267
8.1	Ruimte en leefomgeving	2.559	600	2.059	1.079
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	1.450	1.147	1.652	1.124
8.3	Wonen en bouwen	1.503	375	1.430	548
	Wonen & Werken	35.745	15.864	34.381	15.811
	Organiseren				
0.1	Bestuur	2.147	-	1.831	20
0.2	Burgerzaken	1.638	543	1.579	524
0.4	Overhead	11.924	55	11.375	154
0.5	Treasury	320	1.153	322	1.653
0.61	OZB woningen	210	4.928	210	4.957
0.62	OZB niet-woningen	175	3.798	175	3.823
0.64	Belastingen overig	28	130	37	133
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-	55.700	-	56.035
0.8	Overige baten en lasten	-1.050	-	-1.024	76
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-
0.10	Mutaties reserves	-	5.784	-	5.784
1.2	Openbare orde en veiligheid	41	66	1	82
3.4	Economische promotie	11	192	6	164
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1	-	1	-
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	210	-	124	-
7.4	Milieubeheer	406	-	369	-
8.3	Wonen en bouwen	3	-	-	-
	Organiseren	16.062	72.350	15.007	73.406
	Totaal taakvelden	103.327	102.454	98.100	103.226

6.4.5 Structurele mutaties reserves

Toevoegingen aan en onttrekkingen uit de reserves beschouwen we als incidenteel, tenzij het gaat om onttrekkingen aan de reserve dekking kapitaallasten.

De incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves worden vermeld in het overzicht van incidentele baten en lasten

Reserve	Beginstand 2023	Dotatie	Onttrekking	Eindstand 2023
Reserve dekking kapitaallasten	3.969		503	3.466
Totaal bestemmingsreserves	3.969	-	503	3.466
Totaal reserves	3.969	-	503	3.466

6.5 Incidentele baten en lasten

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

Structureel evenwicht betekent dat structurele lasten worden gedekt door structurele baten. Met reëel evenwicht wordt bedoeld dat de geraamde baten en lasten in de begroting en meerjarenraming volledig¹ en realistisch zijn.

Omschrijving	Begroting na wijziging 2023	Werkelijk 2023
Saldo baten en lasten	-7.430	-339
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	6.556	5.465
Begrotingssaldo (a)	-874	5.126
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo) (b)	-311	-3.277
Structureel begrotingssaldo (=a-b)	-1.185	1.849

In de notitie structurele en incidentele baten en lasten van de commissie BBV is opgenomen dat in de basis alle reservemutaties als incidenteel worden beschouwd met uitzondering van onttrekkingen uit de bestemmingsreserves ter dekking kapitaallasten.

Overzicht incidentele baten en lasten

Exploitatie	B2023	W2023	Saldo
Lasten			
Samenleving			
Opvanglocaties Oekraïne	2.410	1.215	1.195
Noodopvang Asielzoekers - Locatie 't Buurtnest	1.586	1.174	412
Verstrekkingen Oekraïne - POO leefgeld	160	133	27
Nationaal Programma Onderwijs	183	96	87
Huisvestingsvoorzieningen voor basisonderwijs aan asielzoekers	-	80	-80
Energietoeslag	1.808	1.509	299
Koersnota	67	30	37
Hotel en Accommodatie Regeling asielzoekers	-	26	-26
Informatiepunten Digitale Overheid	30	30	-
Wonen & Werken			
De Scheg - Kosten na oplevering	67	130	-63
Schadeherstelkosten - A. v. Schendellaan 51	29	30	-1
Hogere huisvestingskosten a.g.v. vluchtelingen	58	30	28
Structurele warmteklachten ruimte burgerzaken gemeentehuis	8	9	-1
Praktijkschool Uithoorn - Aanleg parkeerplaatsen	24	-	24
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling (GPAG)	45	42	3
Actieve grondexploitaties in voorbereiding lasten	392	437	-44
Actieve grondexploitaties in voorbereiding boekwaarde	148	148	-
Bouwgronden In Exploitatie (BIE) lasten	287	229	58
Bouwgronden In Exploitatie (BIE) boekwaarde	402	437	-36
Projectinitiatieven	139	142	-3
Facilitaire projecten	456	391	65

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

Exploitatie	B2023	W2023	Saldo
Storting in voorziening exploitatierisico's	-	100	-100
Energiebesparingsakkoord	25		25
Ondersteuning subsidie impulsaanpak winkelgebieden	50	33	17
Verkeersplan Dorpcentrum - Saneringskosten	665	666	-2
Onderzoek naar herontwikkeling bedrijventerrein TPN	60	52	8
Gebiedsuitwerking Noorder Legmeerpolder met initiatief duurzaamheidspark	75	33	42
Ontwikkelvisie Thamerdal	124	134	-10
Transformatie Amstelzone	380	279	101
Omgevingswet - Implementatiekosten	200	91	109
Arbeidsmigranten - Programmatische aanpak	91		91
Water-en rioleringsprogramma Uithoorn 2023-2027	317	317	-0
Organiseren			-
Dienstverleningsvisie - Implementatiekosten	100		100
Wet Open Overheid - Implementatiekosten	59		59
Participatie - Projectleider	90		90
Strategische visie - Budgetoverheveling	-50		-50
Ontwikkeling bestuurskracht - Onafhankelijk voorzitter	2		2
Diverse programma's			-
Incidentele lasten i.r.t. reserves	1.195	139	1.056
Budgetoverheveling 2022			-
Aanvullend steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl	11		11
Aanvullend steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl	26		26
Brommers op de rijbaan	60	-	60
Coronacompensatie energiekosten maatschappelijke organisaties	77		77
Koersplan	47		47
Ontwikkelvisie gezond, veilig en kansrijk opgroeien	20		20
Energietransitie	60	38	22
Woonbeleid	43	35	8
Uitvoeringsplan legalisatie	54	6	48
Implementatie Omgevingswet	77	77	-
Projectleider Ruimte voor Ruimte	9	7	2
Parkeerbeleid Uithoorn	34	34	-
Ontwerp openbare ruimte Wilhelminakade Thamerkerk	40	37	3
POH Jeugd GGZ	15		15
Visie groene recreatieve verbindingzone	94	-	94
Amstelzone	10	10	-
Parkeerplekken voor gebruik jachthaven, Thamerkerk en De Mix	20	6	14
Aanpassing openbaar gebied project Vinckebuurt	8	3	5
Projectleider Participatie	26	26	-
Implementatie dienstverleningsvisie	49	49	-
Uithoorn 200 jaar	11	6	5
Project MFA Zijdelwaard	40	42	-2
Pilot Vroegsignalering	24		24
Uitvoering WOO en WEMBV door Duo+	58	-	58
Opstellen nieuw speel- en beweegbeleid	30	21	9
Actualiseren Gemeentelijk Rioleringsplan	33	33	-
Saldo lasten	-12.656	-8.590	-4.066
Baten			
Samenleving			
Opvanglocaties Oekraïne	3.060	3.003	57
Noodopvang Asielzoekers - Locatie 't Buurnest	1.586	1.177	409

Exploitatie	B2023	W2023	Saldo
Verstrekkingen Oekraïne - POO leefgeld	160	133	27
Nationaal Programma Onderwijs	183	96	87
Huisvestingsvoorzieningen voor basisonderwijs aan asielzoekers	-	80	-80
Hotel en Accommodatie Regeling asielzoekers	-	26	-26
Informatiepunten Digitale Overheid	30	30	-
Wonen & Werken			-
Bouwgronden In Exploitatie (BIE) baten	-	-8	8
Bouwgronden In Exploitatie (BIE) boekwaarde	291	263	28
Actieve grondexploitaties in voorbereiding boekwaarde	856	869	-12
Facilitaire projecten	246	330	-84
Grondverkopen facilitaire projecten	275	-	275
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling (GPAG)	30	36	-6
Vrijval uit voorziening GPAG	-	689	-689
Subsidie inrichting De Scheg	-	32	-32
Afkoop onderhoud Swale	33	19	15
Organiseren			-
Informatiepunt digitale overheid	30		30
Verkoop snippergroen	25	17	8
Huisvesting vluchtelingen - Bijdrage COA	58	57	-
Vluchtelingen Oekraïne- Huurvergoeding	18	18	-0
Verwachte schadeuitkering A.v.Schendelln 51	29	39	-10
Saldo Baten	6.910	6.905	5
Saldo exploitatie	-5.746	-1.685	-4.061

Reserves	B2023	W2023	Saldo
Lasten			
Reserve riolering	33	33	-0
Reserve onderhoud openbare ruimte	1.259	1.259	-
Reserve duurzaamheid	554	554	-
Saldo lasten	-1.846	-1.846	-0
Baten			
Algemene Risicoreserve	750	750	-
Budgetegalisatiereserve	4.531	4.531	-
Reserve onderhoud openbare ruimte	1.615	1.131	-484
Reserve ruimte voor ruimte	85	85	-
Reserve onderhoud gebouwen	133	133	-
Reserve riolering	739	134	-605
Reserve Vinckebuurt	15	11	-4
Reserve reiniging	36	-	-36
Reserve riolering		33	33
Saldo Baten	7.903	6.808	1.095
Saldo reserves	6.057	4.962	1.095
Saldo incidentele baten en lasten	311	3.277	-2.966

Toelichting typering 'incidentele' baten en lasten

Specificatie per programma van posten groter dan € 50.000

Programma Samenleving

Opvanglocaties Oekraïne & Noodopvang & Verstrekkingen leefgeld

Zowel de baten als de lasten van activiteiten met betrekking Opvanglocaties Oekraïne, de noodopvang en verstrekkingen van het leefgeld zijn vanwege het tijdelijke karakter incidentele budgetten.

Nationaal Programma Onderwijs

Afgelopen jaar zijn we verder gegaan met de uitvoering van de activiteiten voortkomend uit de middelen Nationaal Programma Onderwijs (NPO). Gemeenten hebben van het rijk NPO middelen ontvangen (éénmalig) voor de schooljaren 2021 t/m 2025. Het doel hiervan is om de opgelopen leervertragingen als gevolg van corona terug te dringen. Vanwege het tijdelijke karakter betreffen dit incidentele budgetten.

Energietoeslag

Het Rijk heeft gemeenten een compensatie gegeven voor het verstrekken van Energietoeslag aan inwoners met een laag inkomen. De gemeente heeft in 2023 huishoudens, die leven van 130% van het sociaal minimum, Energietoeslag uitbetaald. De termijn voor het aanvragen van Energietoeslag loopt door tot en met 1 april 2024. Vanwege het tijdelijke karakter betreffen dit incidentele budgetten.

Koersnota

In de Koersnota zijn acties benoemd, bijvoorbeeld de omgekeerde toets. Dit betreft eenmalige kosten voor het vormgeven van een andere werkwijze. Hiermee valt de Koersnota onder de incidentele lasten.

Programma Wonen en Werken

De Scheg

Betreft nakomende kosten als gevolg van de inrichting van het projectgebied na oplevering

Hogere huisvestingskosten a.g.v. vluchtelingen

Het pand Arthur van Schendellaan 59 ('t Buurnest) is sinds het voorjaar van 2023 in gebruik voor crisisnoodopvang van asielzoekers. Door dit gebruik kent het pand hogere exploitatielasten. Deze worden gedekt vanuit de huurvergoeding en de energiebijdrage die de gemeente ontvangt vanuit het Centraal Orgaan opvang asielzoekers.

Grondexploitaties

Voor actieve grondexploitaties en bouwgronden in exploitatie geldt het volgende: Ontwikkeling van gebieden en locaties wordt maar één keer gedaan, ongeacht wie de ontwikkelaar is, de gemeente (actieve grondexploitaties) of een derde (facilitaire grondexploitatie). De kosten en opbrengsten zijn eenmalig van aard en daarmee incidenteel. (Tussentijdse) Winstnemingen en mutaties van voorzieningen in verband met grondexploitaties met een negatief resultaat zijn daarmee ook incidenteel.

Projectinitiatieven

Betreft een budget voor initiatieven voor de ontwikkeling van gebieden en locaties. Zo'n ontwikkeling wordt maar één keer gedaan. Er is dus sprake van een begrotingspost met een incidenteel karakter, ook al is deze post structureel geraamd.

Facilitaire projecten

Ontwikkeling van gebieden en locaties wordt maar één keer gedaan, ongeacht wie de ontwikkelaar is, de gemeente (actieve grondexploitaties) of een derde (facilitaire grondexploitatie). De kosten en opbrengsten zijn eenmalig van aard en daarmee incidenteel. (Tussentijdse) Winstnemingen en mutaties van voorzieningen in verband met grondexploitaties met een negatief resultaat zijn daarmee ook incidenteel.

Storting in voorziening exploitatierisico's

Ontwikkeling van gebieden en locaties wordt maar één keer gedaan, ongeacht wie de ontwikkelaar is, de gemeente (actieve grondexploitaties) of een derde (facilitaire grondexploitatie). De kosten en opbrengsten zijn eenmalig van aard en daarmee incidenteel. (Tussentijdse) Winstnemingen en mutaties van voorzieningen in verband met grondexploitaties met een negatief resultaat zijn daarmee ook incidenteel.

Ondersteuning subsidie impulsaanpak winkelgebieden & Verkeersplan Dorpscentrum - Saneringskosten & Onderzoek naar herontwikkeling bedrijventerrein TPN & Gebiedsuitwerking Noorder Legmeerpolder met initiatief duurzaamheidspark & Ontwikkelvisie Thamerdal Transformatie Amstelzone

Ontwikkeling van gebieden en locaties wordt maar één keer gedaan. De kosten en opbrengsten zijn eenmalig van aard en daarmee incidenteel. Het betreft ondersteuning van een extern bureau bij een subsidieaanvraag voor een gebiedsontwikkeling binnen het dorpscentrum

Implementatiekosten omgevingswet

Het betreft hier de kosten die gepaard gaan met de invoering van de Omgevingswet. Tot en met 2024 is er een budget opgenomen voor onder andere voor het opstellen van de gebiedsprogramma's en het inrichten van monitoring en evaluatie. De implementatiekosten zijn tijdelijk en vallen niet onder de structurele lasten. De lasten die voortvloeien uit het uitvoeren van de structurele taak worden wel structureel.

Programmatische aanpak arbeidsmigranten

Het rekenkamerrapport huisvesting arbeidsmigranten is aanleiding geweest om een eerste inventarisatie te doen naar de stand van zaken registratie arbeidsmigranten. Hierbij is een aantal benodigde acties in beeld gebracht in het kader van de aanpak arbeidsmigranten. Een verdere inventarisatie levert mogelijk nog aanvullende acties op. Door goed zicht te hebben op de (aandachtspunten omtrent de) arbeidsmigranten in de gemeente Uithoorn en hier een gerichte aanpak op te zetten wordt een bijdrage geleverd aan een energieke sierteeltsector, een eerlijke woonruimteverdeling, voorkoming van misbruik en uitbuiting en een aantrekkelijke woongemeenschap. Deze wijziging in de aanpak van deze taak omvat meerdere terreinen van het gemeentelijk beleid. De implementatiekosten zijn tijdelijk en vallen niet onder de structurele lasten.

Water-en rioleringsprogramma Uithoorn 2023-2027

Op 2 november 2023 is het Water- en rioleringsprogramma (Wrp) Uithoorn 2023-2027 vastgesteld. Dit Wrp vervangt het GRP 2018-2022. In het GRP 2018-2022 is als speerpunt genoemd de reeds geactiveerde rioleringsinvesteringen in overeenstemming te brengen met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de Nota Activabeleid (2019) van de gemeente Uithoorn. Dit betekende onder andere afboekingen van buiten gebruik gestelde activa en van niet te activeren kosten.

Verkoop snippergroen

Omdat je een bezit, in dit geval stukjes grond die snippergroen genoemd worden, maar één kunt keer verkopen, is er sprake van een begrotingspost met een incidenteel karakter, ook al is deze post structureel geraamd.

Programma organiseren

Implementatie dienstverleningsvisie

In de vastgestelde dienstverleningsvisie is de ambitie vastgesteld om de gemeentelijke dienstverlening naar een 8 te brengen. Om de implementatie van de dienstverleningsvisie in samenhang met de communicatievisie en de ontwikkelagenda participatie goed op te kunnen pakken worden in 2022 en 2023 extra kosten gemaakt. De implementatiekosten zijn tijdelijk en vallen niet onder de structurele lasten.

Implementatie wet open overheid

Deze initiatiefwet is op 26 januari 2021 door de Tweede Kamer aangenomen en beoogt de gehele overheid transparanter en toegankelijker te maken. Met dit wetsvoorstel geven de initiatiefnemers zowel de actieve als de passieve openbaarmaking van overheidsinformatie een nieuwe wettelijke basis en verankeren zij het recht op toegang tot informatie. Daarnaast beogen zij de informatievoorziening en informatiehuishouding van het Rijk en decentrale overheden te verbeteren. De maatregelen die uitgevoerd moeten worden om aan deze wetgeving te voldoen heeft een grote impact op het bestuur en de organisatie. Met de beschikbaarstelling van deze financiële middelen ondersteunt het Rijk gemeenten bij de implementatie en uitvoering van de WOO. De financiële middelen bestaan uit zowel incidentele als structurele middelen. De incidentele middelen, voor de periode 2022 tot en met 2026, zijn bestemd voor het verbeteren van systemen, het opleiden van medewerkers en het aanpassen van processen en de organisatie. De implementatiekosten zijn tijdelijk en vallen niet onder de structurele lasten.

Projectleider participatie

De Ontwikkelagenda Participatie is vorig jaar vastgesteld. Om deze agenda te implementeren is in de jaren 2022 tot en met 2025 extra budget nodig. De implementatiekosten zijn tijdelijk en vallen niet onder de structurele lasten.

Praktijkschool Uithoorn (aanleg parkeerplaatsen)

Als gevolg van de verbouwing moeten er extra parkeerplaatsen worden aangelegd. Ontwikkeling van gebieden en locaties wordt maar één keer gedaan. Deze kosten zijn eenmalig van aard en daarmee incidenteel.

Diverse programma's

Budgetoverhevelingen

Bij de jaarrekening 2022 is voor een totaal van € 977.000 aan incidentele budgetten overgeheveld.

Brommers op de rijbaan

Dit betreft een project om om bromfietzers op de aansluitende wegen binnen de bebouwde kom op de rijbaan te laten rijden zodat dat op een natuurlijk manier aansluit op de vernieuwde infrastructuur van het dorpscentrum.

Energietransitie

Onderdeel van de besteding is een opdracht ten behoeve van het in kaart brengen van de ondergrondse infrastructuur, het beleid rondom de ondergrond en welke stappen we hier als gemeente nog in moeten zetten. De druk op de ondergrond neemt namelijk, net als op de bovengrond, de komende jaren toe. Deze opdracht loopt door in 2024 en is in beginsel een éénmalige actie.

Visie groene recreatieve verbindingszone

Ontwikkeling van gebieden en locaties wordt maar één keer gedaan. De kosten en opbrengsten zijn eenmalig van aard en daarmee incidenteel.

Uitvoering WOO en WEMBV door Duo+

Deze initiatiefwet is op 26 januari 2021 door de Tweede Kamer aangenomen en beoogt de gehele overheid transparanter en toegankelijker te maken. Met dit wetsvoorstel geven de initiatiefnemers zowel de actieve als de passieve openbaarmaking van overheidsinformatie een nieuwe wettelijke basis en verankeren zij het recht op toegang tot informatie. Daarnaast beogen zij de informatievoorziening en informatiehuishouding van het Rijk en decentrale overheden te verbeteren. De maatregelen die uitgevoerd moeten worden om aan deze wetgeving te voldoen heeft een grote impact op het bestuur en de organisatie. Met de beschikbaarstelling van deze financiële middelen ondersteunt het Rijk gemeenten bij de implementatie en uitvoering van de WOO. De financiële middelen bestaan uit zowel incidentele als structurele middelen. De incidentele middelen, voor de periode 2022 tot en met 2026, zijn bestemd voor het verbeteren van systemen, het opleiden van medewerkers en het aanpassen van processen en de organisatie. De implementatiekosten zijn tijdelijk en vallen niet onder de structurele lasten.

Incidentele lasten i.r.t. reserves

Alle onttrekkingen uit reserves worden aangemerkt als 'incidenteel'. De hiermee gerelateerde kosten zijn daarmee ook 'incidenteel'.

Reserves

Om uitschieters te voorkomen zijn voor de onderhoudslasten egalisereserves gevormd. Daarmee blijven de jaarlijkse lasten vrijwel gelijk. Dekking uit- of toevoeging aan de egalisereserves voor onderhoudslasten wordt op basis van het BBV aangemerkt als incidentele inkomsten / uitgaven. Uitzondering hierop is de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten. De onttrekkingen uit deze reserve zijn incidenteel van aard.

6.6 Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium.

In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties

in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving.

Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 1 februari 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht. Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 3.099.000.

Bevinding

Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

6.7 Overzicht investeringen

Onderstaand overzicht bevat drie soorten investeringen (vaste activa):

- Immateriële Vaste Activa: kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief en bijdragen aan activa in eigendom van derden.
- Materiële Vaste Activa: gronden en terreinen, woonruimten, bedrijfsgebouwen, grond-, weg- en waterbouwkundige werken en machines, apparaten en installaties.
- Financiële Vaste Activa: aandelen in gemeenschappelijke regelingen en leningen aan deelnemingen, overige langlopende leningen en overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van meer dan één jaar.

In onderstaand overzicht staan de verschillende soorten investeringen niet gegroepeerd naar bovenstaande categorieën.

Conform BBV regelgeving vallen de voorbereidingskosten die worden gemaakt in aanloop naar de vaststelling van een (eigen) gemeentelijke grondexploitatie (actief grondbeleid) onder de Immateriële Vaste Activa, kosten van onderzoek en ontwikkeling. Het gaat hier om de investeringen met de omschrijving Legmeerplein, voorbereidingskosten GREX Dorpscentrum (Irenelaanlocatie), woningbouwontwikkeling bij De Vuurvogel en woningbouwontwikkeling bij vakcollege Thamen. Deze zijn onderin het overzicht opgenomen als "Organiseren mutaties grondexploitaties." Eventuele toelichtingen op afwijkingen bij deze grondexploitaties in voorbereiding worden gegeven op het programma Wonen en Werken, deelprogramma Ontwikkelen van gebieden en locaties. De boekwaarden van de investeringen met de omschrijving Politie Nieuwbouw en Voorbereidingskosten grex Schansgebied zijn eind 2023 nihil. Voor deze twee projecten is in 2023 een grondexploitatie vastgesteld, waarna deze projecten op de balans worden verantwoord onder de voorraden, onderdeel bouwgronden in exploitatie en geen onderdeel meer uitmaken van dit overzicht.

Onder het overzicht zijn de af te sluiten investeringen opgenomen. Van de investeringen die niet worden afgesloten, wordt voorgesteld het restant budget (uitgaven en/of inkomsten) over te hevelen naar 2024 en/of 2025. Over te hevelen restantbudgetten groter dan € 100.000 zijn van een toelichting voorzien.

Omschrijving	Lasten / baten	Begroting na wijziging	Werkelijk	Restant
Samenleving				
Beveiligingscamera's Zijdelwaardplein	Lasten	23	14	9
Herhuisvesting scouting	Lasten	-	5	-5
Invest.bijdr.CV ketel+klimaatregeling sporthal KDO	Lasten	-	4	-4
Investeringsbijdrage Kleedkamer Legmeervogels	Lasten	609	162	447
Nieuwbouw De Vuurvogel	Lasten	75	56	18
Nieuwbouw vakcollege Thamen	Lasten	786	423	363
Zijdelwaard, breedtesport	Baten	-	73	73
Samenleving		1.492	592	901
Wonen en Werken				
Arthur v Schendelln (AchterbergIn-Europarei)	Lasten	22	-	22
Bijdrage aan Waternet dijkverhoging Amsteldijk	Lasten	50	9	41
Bijdrage aan derden Stadsregio - Uithoornlijn 2022	Lasten	448	464	-16
Brede school klimaatsysteem	Baten	726	560	-165
Brede school klimaatsysteem	Lasten	2.404	1.823	582
Brede school onderwijs bouwkosten	Baten	208	208	-

Omschrijving	Lasten / baten	Begroting na wijziging	Werkelijk	Restant
Dorpscentrum Infrastructuur	Baten	510	510	-
Dorpscentrum Infrastructuur	Lasten	1.428	619	809
Dorpshart a/d Amstel herinrichting openbare ruimte	Lasten	200	63	137
Grond Leisureterrein Legmeer West	Baten	108	108	-
Haalbaarheidsonderz. kruispunt Poelweg-Maximalaan	Baten	38	27	-10
Haalbaarheidsonderz. kruispunt Poelweg-Maximalaan	Lasten	38	27	10
Herinrichting DC De Kwakel	Baten	620	620	1
Herinrichting DC De Kwakel	Lasten	950	1.007	-57
Herinrichting Sportlaan	Lasten	100	54	46
Infrastructuur Vinckebuurt 2023	Lasten	404	324	81
Investering Gladheidsmaterieel	Lasten	170	146	24
KDO 2023 training	Lasten	98	74	24
Kwaliteitsimpuls dorps huis De Kwakel	Baten	358	-	-358
Kwaliteitsimpuls dorps huis De Kwakel	Lasten	397	44	353
Oranjebuurt	Lasten	65	4	61
Parkeerterrein Gemeentehuis	Lasten	-	156	-156
Realiseren begraven in natuurlijke(re) omgeving	Lasten	25	-	25
Schanspark	Lasten	192	67	126
Schoonmaakrobot De Scheg	Lasten	39	40	-2
Thamen Honkbalveld 2022	Lasten	59	52	7
Toegangscontrolesysteem OC 2023	Lasten	493	15	478
Uitwerking en realisatie Legmeerbos	Baten	227	104	-123
Uitwerking en realisatie Legmeerbos	Lasten	289	171	118
Verbeteren binnenklimaat Alkwin Kollege	Baten	130	90	-39
Verbeteren binnenklimaat Alkwin Kollege	Lasten	130	90	39
Verbouwing Praktijkschool Uithoorn	Lasten	496	454	42
Verbouwing Thamerweg 64	Baten	154	-	-154
Verbouwing Thamerweg 64	Lasten	154	-	154
Wonen en Werken		5.573	3.472	2.101
Wonen en Werken riolering				
A. Arienslaan renovatie vijzelgemaal UV NZ 2010	Baten	23	23	-
Aanleg riolering centrum De Kwakel 2e fase	Baten	13	13	-
Aansch. inricht. hfdpst + uitfaseren vaste lijnen	Baten	21	21	-
Actualisering basis rioleringsplan	Baten	43	43	-
Alfons Arienslaan vervangen vijzelgemaal	Lasten	33	36	-4
Couperuslaan engineering	Lasten	219	183	36
De Kwakel centrum vervangen riolering Fase VB	Lasten	460	481	-21
Dorpscentrum Uithoorn Riolering	Lasten	1.950	1.814	137
Inmeten mechanische riolering	Baten	108	108	-
Inmeten mechanische riolering (+ reinigen)	Baten	42	42	-
Inrichten hoofdpst uitaseren vaste lijnen 2016	Baten	39	39	-
Onderzoek gemaal 205 Anjerlaan (vetaanslag)	Baten	10	10	-
Plaatsen nieuwe peilbuizen	Baten	-	-	-
Reinigen en inspecteren circa 10km. HWA riool	Baten	18	18	-
Renoveren riolering Achterbergl en Evenementenln	Lasten	485	407	79
Verbeteren drukriolering en ontsluiten op de hoofd	Lasten	33	35	-1
Verbeteringsinvestering riolering 2023 (40 jaar)	Lasten	669	-	669
Vervanging riolering Oranjebuurt fase 1	Lasten	-	4	-4
Wiegerbruinlaan vervangen Vijzelgemaal	Lasten	536	750	-214
Wonen en Werken riolering		4.068	3.393	676

Omschrijving	Lasten / baten	Begroting na wijziging	Werkelijk	Restant
Wonen en Werken mutaties grondexploitaties				
Legmeerplein	Baten	-	33	33
Legmeerplein	Lasten	30	16	14
Politie Nieuwbouw	Lasten	465	465	-
Vorbereidingskosten GREX Dorpscentrum	Lasten	190	178	12
Vorbereidingskosten grex Schansgebied	Baten	148	148	-
Woningbouwontwikkeling bij De Vuurvogel	Lasten	15	18	-3
Woningbouwontwikkeling bij Vakcollege Thamen	Lasten	156	192	-36
Wonen en Werken mutaties grondexploitaties		708	688	20
Organiseren				
Bedrijfshulpmiddelenplan	Lasten	334	273	60
Deelneming invest-MRA	Lasten	629	140	489
Duurzaamheidslening SVN	Lasten	-	1	-1
VROM Starterslening	Lasten	166	33	133
Vervanging gedeelte dak Laan van Meerwijk	Lasten	29	33	-4
Organiseren		1.157	480	677
Saldo		12.999	8.625	4.375

* Alhoewel mutaties op leningen geen investeringen betreffen worden deze voor de volledigheid van de balansmutaties in bovenstaand overzicht opgenomen

6.7.1 Af te sluiten investeringen

De volgende investeringen worden eind 2023 afgesloten, waarna de afschrijving start vanaf 2024:

- Beveiligingscamera's Zijdelwaardplein
- Bijdrage aan derden Stadsregio - Uithoornlijn 2022
- Herinrichting DC De Kwakel 1e fase (restantbudget wordt overgeheveld naar Herinrichting DC De Kwakel 2e fase)
- Investering Gladheidsmaterieel
- KDO 2023 training
- Thamen Honkbalveld
- Schoonmaakrobot De Scheg
- Verbouwing Praktijkschool Uithoorn
- Alfons Arienslaan vervangen vijzelgemaal
- Couperuslaan engineering
- De Kwakel centrum vervangen riolering
- Dorpscentrum Uithoorn Riolering
- Renoveren riolering Achterberglaan en Evenementenlaan
- Verbeteren drukriolering en ontsluiten op de hoofdpost
- Wiegerbruinlaan vervangen Vijzelgemaal
- Bedrijfshulpmiddelenplan 2023 (restantbudget wordt overgeheveld naar Bedrijfshulpmiddelenplan 2024)
- Vervanging gedeelte dak Laan van Meerwijk

6.7.2 Toelichting over te hevelen investeringsbudgetten groter dan € 100.000

Investeringsbijdrage kleedkamers Legmeervogels

Medio 2023 is begonnen met de renovatie van de kleedkamers van Legmeervogels en AKU. De werkzaamheden zijn laat in het jaar gestart en omdat de werkzaamheden omvangrijk zijn lukt het niet om de renovatie in 2023 af te ronden. De huidige planning is dat de

werkzaamheden april 2024 gereed zijn. Gevraagd wordt om het restant van het budget over te hevelen naar 2024.

Dorpscentrum infrastructuur

De realisatie van de Nieuwe Groene Verkeersstructuur is in 2023 afgerond, met uitzondering van een aantal nazorgwerkzaamheden. De verkeersafwikkeling is door de werkzaamheden veranderd; er is veel meer ruimte gekomen voor langzaam verkeer en de auto is meer te gast in de openbare ruimte. Het verblijfsklimaat van de nieuwe infrastructuur is veel groener geworden, een beeld dat pas echt zichtbaar wordt op de langere termijn als de boomstructuur tot wasdom komt. De biodiversiteit is toegenomen. De twee dorpsdelen die door de Koningin Maximalaan worden gescheiden zijn nu beter gekoppeld door een brede oversteekplaats.

De nog uit te voeren werkzaamheden zijn onder andere: aanleg van een trillingsscherm bij de Dorpsstraat, restantwerkzaamheden van de aannemer en eindafrekening van het bestek, herstelwerkzaamheden ten gevolge van verkeersschades, kleine aanpassingen en correcties na een rondgang met de ontwerpers en de overdracht van het beheer naar DUO+.

Door de bijzondere omstandigheden was er sprake van relatief veel meerwerk. De gemeenteraad heeft hier extra middelen voor beschikbaar gesteld. Deze middelen zijn nog niet allemaal besteed, aangezien de nazorgwerkzaamheden nog niet zijn afgerond. De verwachting is dat deze middelen meer dan toereikend zullen zijn.

Dorpshart a/d Amstel herinrichting openbare ruimte

Het project herinrichting van de openbare ruimte is halverwege 2023 van start gegaan met het ontwerp- en participatietraject voor de beide pleinen Amstelplein en Gemeentehuisplein. De eerste schetsontwerpen zijn in het afgelopen jaar gereedgekomen. De ontwerpen zijn erop gericht op van het Amstelplein niet alleen een aantrekkelijke verblijfsplaats te maken maar vooral ook een aantrekkelijk gebruikspein voor de markt, de sinterklaasaankomst en andere evenementen. Het Gemeentehuisplein wil het college omvormen tot een representatief plein dat daarnaast ook goed recht doet aan de ambities van de omgevingsvisie en de onderliggende gebiedsvisies, waarbij groen en water een belangrijke rol spelen.

Kwaliteitsimpuls dorpshuis De Kwakel

Voor de kwaliteitsimpuls van het dorpshuis De Kwakel is in juni 2023 budget toegekend. Hiervan is in 2023 weinig besteed. De plannen zijn namelijk aangepast waardoor er vertraging is ontstaan. De raad heeft ingestemd met het aangepaste plan waarin de begane grond van het dorpshuis is opgenomen. De werkzaamheden worden uitgevoerd in 2024. Het budget uit 2023 dient te worden overgeheveld conform het raadsbesluit van 29 februari 2024 waarin onder andere een aanvullend budget is vastgesteld.

Nieuwbouw vakcollegeThamen

Oorspronkelijk was de verwachting dat de 1^e fase – contracteren van de adviseurs voor het nieuwbouw plan – in 2023 afgerond zou zijn. Deze fase wordt echter in 2024 afgerond, waarna de facturering van dit budget aansluitend plaats vindt. Om deze reden dient het restant budget overgeheveld te worden naar 2024.

Parkeerterrein Gemeentehuis

Op 2 november 2023 heeft de raad ingestemd met het ontwerp van de herinrichting van het parkeerterrein achter het gemeentehuis en het toevoegen van parkeerplaatsen aan de westzijde van het gemeentehuis, inclusief het aanbrengen van een trottoir op de Korte Boterdijk tussen de afslag naar het Kofschip en de brug en zijn hiervoor de benodigde middelen ter beschikking gesteld. Dit budget is opgenomen in de begroting van 2024. In 2023 zijn diverse voorbereidingskosten gemaakt voor het project. De in 2023 gemaakte kosten worden ten laste gebracht van het in 2024 opgenomen budget.

Schanspark

In verband met de ontwerp-opgave van Schanskerk B.V. voor de pastorie en de nieuwbouw achter de kerk zijn een aantal vraagstukken op tafel gekomen die invloed hebben op de precieze grenzen van de over te dragen gronden. Vanuit stedenbouwkundig oogpunt zijn deze uitwerkingen besproken en hebben geleid tot de definitieve grenzen van het over te dragen gebied ten behoeve van het park, waardoor de grondoverdracht in 2024 plaatsvindt in plaats van in 2023.

Toegangscontrolesysteem OC 2023

Op 29 juni 2023 besloot de raad een toegangscontrole in te voeren op de ondergrondse restafvalcontainers en het scheidingsdepot in 2024 en hiervoor in 2023 een investeringsbedrag beschikbaar te stellen van € 493.000. Na enkele uitwerkingen van mogelijkheden heeft de raad op 30 november 2023 het systeem en de betalingsvorm vastgesteld. De aanbesteding is vervolgens opgestart en in de loop van 2024 vindt levering en installatie plaats. Het restantbudget wordt daarom overgeheveld naar 2024.

Uitwerking en realisatie Legmeerbos

Eind november 2023 heeft de aanbesteding van de werkzaamheden voor de realisatie van het Legmeerbos plaatsgevonden. Oorspronkelijk was het de bedoeling om ook eind 2023 daadwerkelijk te starten met de werkzaamheden. Echter liet de terreingesteldheid (vanwege de vele natte periodes) start van de werkzaamheden niet toe. Daarnaast waren de benodigde vergunningen nog niet afgegeven waardoor in 2023 geen uitvoeringswerkzaamheden hebben plaatsgevonden. De restantbudgetten van uitgaven en inkomsten worden daarom overgeheveld naar 2024.

Thamerweg 64

Besloten is dat de woning Thamerweg 64 opgeknapt wordt ten behoeve van economische daklozen. Hiervoor is bij de 1e turap 2023 een exploitatiebudget van € 40.000 beschikbaar gesteld voor onderhoud aan de woning en € 154.000 als investering, gedekt door Blokhuisgelden. Echter op de vergunning zijn bezwaren binnengekomen waardoor de verbouwing nog niet is uitgevoerd. De gemeente is samen met de Regenbooggroep in gesprek gegaan met de bezwaarmakers, waarna het plan op een aantal punten is aangepast. De verwachting is, dat de bezwaren op korte termijn worden afgehandeld en gestart kan worden met de verbouwing. Naast het restant van het exploitatiebudget ad € 32.400 dienen ook de investeringsbudgetten voor uitgaven en inkomsten ad € 154.000 te worden overgeheveld naar 2024.

Rioleringsinvesteringen

Op 2 november 2023 is het Water- en rioleringsprogramma Uithoorn 2023-2027 vastgesteld. Hierin zijn niet alleen budgetten voor de jaarlijks terugkerende kosten opgenomen, maar ook budgetten voor investeringen in deze jaren. Onder deze noemer vallen de investeringen voor

het vervangen van oude objecten (riolen, gemalen, pompunits, drukriolering, etc.) die slecht functioneren en de investeringen ten behoeve van een verbetering voor het functioneren van het riool- en watersysteem. Een deel van de investeringsbudgetten is gebaseerd op vervanging na afloop van de afschrijvingstermijn en er is een inschatting gemaakt van de kosten van een verbetering voor het functioneren van het riool- en watersysteem. Van het totale budget aan rioleringsinvesteringen in 2023 is afgerond € 0,68 miljoen nog niet besteed. Dit bedrag wordt overgeheveld naar 2024.

De werkzaamheden voor de vervanging van het bestaande gemengde rioolstelsel, het aanleggen van een nieuw regenwaterriool en de klimaat-adaptieve maatregelen voor de afvoer van het regenwater binnen het dorpscentrum van Uithoorn zijn afgerond. Daarom wordt het project afgesloten (zie onder 6.8.1 Af te sluiten investeringen). Het restantbudget wordt overgeheveld naar 2024, waarna een deel hiervan in 2024 wordt ingezet voor een aantal nog uit te voeren (nazorg)werkzaamheden.

Klimaatsysteem Brede School

De planning was het klimaatsysteem brede school op te leveren in 2023. Echter door vertraging bij betonboringen en het hiervoor versterken van de betonconstructies is de planning verschoven. Werkzaamheden die veel overlast veroorzaken kunnen namelijk enkel in schoolvakanties worden uitgevoerd. Een aantal betonboringen zijn voor de voorjaarsvakantie 2024 gepland. Andere werkzaamheden schuiven daardoor ook op. De verwachting is dat het totale project voor de zomervakantie 2024 wordt opgeleverd. Daarna volgt nog een periode van het inregelen van de klimaatinstallatie. Dit betekent de restantbudgetten van uitgaven en inkomsten overgeheveld dienen te worden van 2023 naar 2024.

Deelneming invest-MRA

Voor de oprichting van InWest Regio BV hebben de gemeenten van de Metropoolregio Amsterdam, de regio Noord-Holland Noord en de provincie Noord-Holland de handen ineen geslagen. InWest Regio BV neemt voor 50,1% deel aan ROM InWest. De overige 49,9% van de aandelen zijn in bezit van de Nederlandse Staat. ROM InWest stimuleert ontwikkelingen in de energietransitie en de circulaire economie naar een volwassen markt, waarmee de klimaatdoelen dichterbij worden gebracht. Geen afhankelijkheid van fossiele brandstoffen leidt verder tot een schonere lucht en een veiliger leefklimaat. Op lokaal niveau kan het leiden tot investeringen in nieuwe duurzame technieken. Bijvoorbeeld voor de bedrijven op de bedrijventerreinen van Uithoorn en in de glastuinbouw. Het kan tevens leiden tot meer werkgelegenheid in de regio in de sector gerelateerd aan duurzaamheid. Uithoorn heeft toegezegd deel te willen nemen voor een totaal kapitaal van € 700.000, zijnde 1% van de gemeentebegroting. In 2021 heeft Uithoorn 700 aandelen verkregen, elk 1 euro groot, genummerd aandeel 1 tot en met 700. Voor deze aandelen is het bedrag van € 700 gestort. Het overige deel van de toegezegde inleg (€ 699.300) wordt opgevraagd middels zogenaamde "Capital Calls". Dit houdt in dat niet eerder dan nodig op basis van investeringsvragen uit het bedrijfsleven aan ons gevraagd wordt dit bedrag over te maken. Inmiddels is een deel opgevraagd. Een bedrag van € 489.300 kan worden overgeheveld.

VROM Starterslening

Van het in 2010 en 2014 door de raad beschikbaar gestelde bestedingsplafond voor het verstrekken van startersleningen resteert nog een budget van € 132.600. Voorgesteld wordt om dit door te schuiven naar 2024.

6.8 Wet Normering Topinkomens (WNT)

De WNT is van toepassing op de gemeente Uithoorn. Het voor de gemeente Uithoorn toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 €223.000,-

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

Gegevens 2023

Bedragen X 1 €	M.C. Raat-Wegewijs	J.H. van Leeuwen
Functiegegevens	gemeentesecretaris	griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01-01 tm 31-12	01-01 tm 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	121.398	99.368
Beloningen betaalbaar op termijn	19.243	15.773
Subtotaal	140.641	115.141
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	223.000	223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	nvt	nvt
Bezoldiging	140.641	115.141

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

nvt nvt

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

nvt nvt

Gegevens 2022

Bedragen X 1 €	M.C. Raat-Wegewijs	J.H. van Leeuwen
Functiegegevens	gemeentesecretaris	griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01-01 tm 31-12	01-01 tm 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	111.349	95.226
Beloningen betaalbaar op termijn	19.360	16.371
Subtotaal	130.709	111.597
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	216.000	216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	nvt	nvt
Bezoldiging	130.709	111.597

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

6.9 SISA-bijlage

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 07-02-2024

Verstrekkers	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschild bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van A16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder A16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)	
			Aard controle R Indicator: A16/01	Aard controle R Indicator: A16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/03	Aard controle R Indicator: A16/04	Aard controle R Indicator: A16/05	Aard controle R Indicator: A16/06	
			€ 3.064.858	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 38.957	
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen (jaar T) POO	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07 en 08	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)			
			Aard controle R Indicator: A16/07	Aard controle R Indicator: A16/08	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10			
			€ 0	€ 14.910	€ 3.118.725	€ 5.451.583			
JenV	A18B	Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's (SiSa tussen medeoverheden) SiSa tussen medeoverheden	Naam veiligheidsregio	Naam kostensoort	Besteding per kostensoort (jaar T)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/02	Aard controle R Indicator: A18B/03				
			1 50636 Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland	Meerkosten coördinerende gemeente	€ 6.135				
			2	Hotels/centra					
			3	Overige specifieke meerkosten					
4	Overige Meerkosten								
		Eindverantwoording (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld						
		Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/05						
		Ja							
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) vanaf 2021)	Normbedragen voor e (ja/nee) vanaf 2021)	
			Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle D2 Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06	
			18	122	17	22	Ja	Ja	
			Wijziging keuze per (2023/2024)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Reeks 1	Reeks 1			
					Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)			
					Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten			
					Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08	Aard controle R Indicator: B2/09	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10	
			H/V T	Nee	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	
			Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	
		Aard controle R Indicator: B2/11	Aard controle R Indicator: B2/12	Aard controle R Indicator: B2/13	Aard controle R Indicator: B2/14	Aard controle R Indicator: B2/15	Aard controle R Indicator: B2/16		
		€ 144.124	€ 221.016		€ 0	€ 0			
Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal PVAs (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PVAs cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)				
Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen				
		Aard controle R Indicator: B2/17	Aard controle R Indicator: B2/18	Aard controle R Indicator: B2/19	Aard controle R Indicator: B2/20	Aard controle R Indicator: B2/21	Aard controle R Indicator: B2/22		
		€ 6.840	€ 35.720	€ 58.956	€ 149.124	€ 30.515	€ 77.634		
Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totaal	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling				
Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen						
		Aard controle R Indicator: B2/23	Aard controle R Indicator: B2/24	Aard controle R Indicator: B2/25	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/27				
		€ 120.000	€ 120.000	€ 0	€ 405.310				
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen Gemeenten	Beschikingsnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 december 2023 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Aard controle R Indicator: C32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Aard controle D2 Indicator: C32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06	
			1 SUVIS21-01608155	€ 300.561	€ 503.730	Ja		Nee	
			2 SUVIS21-2-02706328	€ 1.820.372	€ 1.860.009	Ja		Nee	
			100	Kopie Beschikingsnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			
		Aard controle n.v.t. Indicator: C32/07	Aard controle D2 Indicator: C32/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09					
		1 SUVIS21-01608155	N.v.t.						
		2 SUVIS21-2-02706328	N.v.t.						
		100							

BZK	C55	Aanpak energiearme	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01	Aard controle R Indicator: C55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04	Aard controle R Indicator: C55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06
			222	€ 42.375	€ 65.514	51	€ 22.134	€ 74.993
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energiegebruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Aard controle R Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09			
			273	€ 11.830	€ 11.830			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energiegebruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gedeerde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02				
			€ 231	Nee				
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	
			Aard controle R Indicator: C92/01	Aard controle R Indicator: C92/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05	
			€ 26.591	€ 3.424	1	52	2	
BZK	C94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T)	Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...] eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen zijn genomen [...]	Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...] eventueel in samenhang [...] met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	Het aantal woningen waarbij een hogere bijdrage dan € 4.000 is toegekend, het aantal woningen dat daarvan niet voldoet aan de betreffende uitzonderingsgevallen [...] en	Het totaalbedrag van de overschrijding boven de € 4.000 van die laatstbedoelde woningen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C94/01	Aard controle R Indicator: C94/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C94/03	Aard controle R Indicator: C94/04	Aard controle R Indicator: C94/05	Aard controle R Indicator: C94/06
			1 LAI/23-03513512	€ 10.769	0	0	0	€ 0
			2					
			100					
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a, van de regeling	Besteding van middelen ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoording (ja/nee)		
			Aard controle R Indicator: C94/07	Aard controle R Indicator: C94/08	Aard controle R Indicator: C94/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C94/10		
			1	€ 10.769	€ 0	€ 0	Nee	
			2					
			100					
BZK	C105	Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls	Projectnummer	Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Besteding (jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C105/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/02	Aard controle D1 Indicator: C105/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/04	Aard controle D1 Indicator: C105/05	Aard controle R Indicator: C105/06
			1 2023-000096220	0	Ja	0	Ja	€ 0
			2					
			20					
			Kopie projectnummer	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Toelichting afwijking(en) van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijscategorieën woningen	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken aandeel van betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C105/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/11	Aard controle D1 Indicator: C105/12
			1 2023-000096220	€ 0	Ja		0	Ja
			2					
			20					
			Kopie projectnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: C105/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/14				
			1 2023-000096220	Nee				
			2					
			20					

EZK	F28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T): salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten
			Aard controle R Indicator: F28/01	Aard controle R Indicator: F28/02	Aard controle R Indicator: F28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F28/04	Aard controle R Indicator: F28/05	Aard controle n.v.t. Indicator: F28/06
			€ 305.864	€ 39.809	€ 0	€ 0	€ 207.987	€ 0
			Eindverantwoordning (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: F28/07					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2023 Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wv	Besteding (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 5.120.461	€ 82.535	€ 195.862	€ 428	€ 11.303	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk) Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomens kunstenaars (WWIK)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 148.202	€ 54.538	€ 0	€ 441.714	€ 0	€ 327
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 0	Ja				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2023 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wv.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) Bob Gemeente	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) onderzoeks-kosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 14.750
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gemeente	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gemeente	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekking (BOB) Gemeente	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2023 Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wv	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overto) Gemeente
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 874	€ 0	€ 7.275
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 250	€ 9.351	€ 2.164
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 497	€ 0	€ 2.162
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 181	€ 0	€ 451
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 115	€ 0	€ 0
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 1.917	€ 9.351	€ 12.052
			Kopie regeling Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente	Aantal besluiten kapitaalverstreking (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente			
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja		
			6 Totaal	0	0	N.v.t.		

			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)				
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)				
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)				
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)				
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)				
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/17	Gemeente Aard controle D2 Indicator: G4/18	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/19	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			6 Totaal	0	0	0	
SZW	G10	Wet inburgering 2021_gemeentedeel 2023	Besteding (jaar T) Gemeente	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03		
			€ 202 050	€ 0	Ja		
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2023	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03		
			€ 327	€ 0	Ja		
SZW	G13	Onderwijsroute_deel gemeente 2023	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05
			€ 7 764	€ 0	€ 0	€ 0	Ja
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Gemeenten	Totale werkelijke berekende subsidie Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02			
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02			
			€ 59 923	€ 106 857			
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) Aard controle R Indicator: H4/04	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken Aard controle R Indicator: H4/05	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken Aard controle R Indicator: H4/06	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten Aard controle R Indicator: H4/07
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07
			1 Toegerekende overhead	€ 65 287	€ 0	€ 0	€ 65 287
			2 Z	€ 41 570	€ 0	€ 41 570	€ 0
			100				
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer	Totaal bedrag volgens beschikking Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/03	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/04	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Aard controle R Indicator: H8/03	Aard controle R Indicator: H8/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05
			1 1042333	€ 37 717	€ 0	€ 29 663	€ 0
			2				
			3				
			4				
			Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoordina (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07			Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06
			1 1042333	Ja			€ 29 663
			2				
			3				
			4				

VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle R Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/04		
			€ 11.350	€ 11.350	Ja	Ja		
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding (jaar T) per onderdeel	Welk bedrag per onderdeel neemt u mee van 2023 naar 2024?	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per onderdeel	Volstaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02	Aard controle R Indicator: H30/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06
			1 Lokaal Sportakkoord	€ 20.190	€ 0	€ 4.038	€ 0	Ja
			2 Brede regeling combinatiefuncties	€ 139.003	€ 142.032	€ 0	€ 142.032	Ja
			3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 31.062	€ 26.850	€ 6.212	€ 26.850	Ja
			4 Kansrijke Start	€ 23.297	€ 16.637	€ 4.659	€ 16.637	Ja
			5 Mentale Gezondheid	€ 10.872	€ 8.697	€ 2.174	€ 8.697	Ja
			6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 27.119	€ 15.223	€ 5.436	€ 15.223	Ja
			7 Valpreventie	€ 79.985	€ 24.950	€ 15.997	€ 24.950	Ja
			8 Leefomgeving	€ 15.531	€ 12.425	€ 3.106	€ 12.425	Ja
			9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 3.883	€ 3.106	€ 777	€ 3.106	Ja
			10 Versterken sociale basis	€ 56.688	€ 45.351	€ 11.338	€ 45.351	Ja
			11 Mantelzorg	€ 15.531	€ 12.425	€ 3.106	€ 12.425	Ja
			12 Eén tegen eenzaamheid	€ 13.531	€ 11.077	€ 3.106	€ 11.077	Ja
			13 Welzijn op recept	€ 8.542	€ 6.834	€ 1.708	€ 6.834	Ja
			14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 3.883	€ 1.300	€ 777	€ 1.300	Ja
			15 Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 13.823	€ 13.823	€ 0	€ 13.823	Ja
			Kopie naam onderdeel	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/08				
			1 Lokaal Sportakkoord	Ja				
			2 Brede regeling combinatiefuncties	Ja				
			3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	N.v.t.				
			4 Kansrijke Start	N.v.t.				
			5 Mentale Gezondheid	N.v.t.				
			6 Aanpak overgewicht en obesitas	N.v.t.				
			7 Valpreventie	N.v.t.				
			8 Leefomgeving	N.v.t.				
			9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	N.v.t.				
			10 Versterken sociale basis	N.v.t.				
			11 Mantelzorg	N.v.t.				
			12 Eén tegen eenzaamheid	N.v.t.				
			13 Welzijn op recept	N.v.t.				
			14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	N.v.t.				
			15 Coördinatiekosten regionale aanpak	N.v.t.				
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/09					
			Nee					

6.10 EMU-Saldo

Economische en Monetaire Unie (EMU)

Overeenkomstig het door het ministerie van Financiën verstrekte model is het EMU-saldo van de gemeente Uithoorn voor het jaar 2023 berekend.

	EMU Saldo	2022	2023
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	2.707	-339
2	Mutatie (im)materiele vaste activa	-37	1.267
3	Mutatie voorzieningen	1.110	-782
4	Mutatie voorraaden incl. bouwgronden in exploitatie)	1.056	-275
5	Verwachte boekwinst/verlies bij verkoop FVA en (I)MVA, alsmede de afwaardering van FVA	-	-
	Berekend EMU-saldo	2.798	-2.113

Toelichting EMU-saldo

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

Bijlagen

A.I Budgetoverheveling

214

A.I Budgetoverheveling

Wij stellen aan de gemeenteraad voor de volgende budgetten over te hevelen naar het jaar 2024. Deze overhevelingen vinden budgetneutraal plaats via de budgetegalisereserve.

Budgetoverheveling	Bedrag
Samenleving	690
2.1.4.1 Praktijkondersteuners Huisartsen	11
2.1.4.2 Aanpak bevorderen mentale gezondheid jeugd en tekorten jeugdhulp	25
2.2.4.1 Energiecompensatie maatschappelijke organisaties	20
2.2.4.2 Programma Datagedreven Sturen	45
2.2.4.3 Uitvoering Koersplan Sociaal Domein	38
2.2.4.4 Inhuur Asiel en migratieketen	150
2.3.4.1 Rijksmiddelen flankerend beleid signalering geldzorgen	50
2.3.4.2 Dienstverlening gemeenten aanpak armoede en schulden	40
2.3.4.3 Restant middelen pilot vroegsignalering	13
2.3.4.4 Restant uitkeringen energietoeslag en energie noodfonds	254
2.3.4.5 Restant uitvoeringskosten energietoeslag	44
Wonen & Werken	651
3.1.4.1 Energietransitie	22
3.1.4.2 Onderzoek Waterlijn	25
3.2.4.2 Speelbeleidsplan	9
3.3.4.1 Uitvoeringsprogramma Mobiliteit	130
3.4.4.1 Horecavisie	5
3.5.3.1 Thamerweg 64	32
3.5.3.2 Woning Drechtdijk 81	21
3.6.4.1 Bedrijventerrein Tussen Poelweg en Noorddammerweg (TPN)	8
3.6.4.2 Gebiedsuitwerking Noorder Legmeerpolder met Duurzaamheidspark	42
3.6.4.3 Huur vuilcontainers Vinckebuurt	6
3.6.4.4 Transformatie Amstelzone	101
3.6.4.5 Groene recreatieve verbindingzone	94
3.6.4.6 Uitvoeringsplan legalisatie	48
3.6.4.7 Implementatie Omgevingswet	109
Organiseren	137
4.1.3.1 Projectleider Participatie	65
4.2.4.1 Dienstverleningsvisie	72
Saldo	1.478

Afkortingenlijst

Afkorting	Betekenis
ABBB	Algemene beginselen van behoorlijk bestuur
AIVD	Algemene Inlichtingen- en Veiligheidsdienst
AP	Autoriteit Persoonsgegevens
B.V.	Besloten vennootschap
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BIE	Bouwgronden In Exploitatie
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOPA	Buitenplanse omgevingsplanactiviteit
BOSS	Bewegen, ontmoeten, sporten en spelen
Bro	Besluit ruimtelijke ordening
BRS	Bestuurlijke Regie Schiphol
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzienigen Gemeenten
BW	Burgerlijk wetboek
BW	Burgerlijk wetboek
CAK	Centraal Administratie Kantoor
CSG	Centrum Seksueel Geweld
CUP	College uitvoeringsprogramma
cvdK	Commissaris van de Koning
dhr.	De heer
DUVO	Decentralisatie Uitkering Vrouwen Opvang
EMU	Economische en Monetaire Unie
fido	Financiering decentrale overheden
GALA	Gezond en actief leven akkoord
GGSW	Gebiedsgericht samenwerken
GOW30	g-Gebiedsontsluitingsweg 30 km/u
GPA	Green Park Aalsmeer
IBOR	Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte
IBP	Informatiebeleidsplan
IHP	Integraal Huisvestingsplan
k	eenheid X 1.000
km	Kilometer
LIOR	Leidraad Inrichting Openbare Ruimte
LPGA	Lokaal Persoonsgerichte Aanpak
MER	Milieueffectrapportage

Afkorting	Betekenis
MI	Materiële instandhoudingsvergoeding
MJOP	Meerjaren onderhoudsplan
MRA	Metropoolregio Amsterdam
NPO	Nationaal Programma Onderwijs
NV	Naamloze Vennootschap
NWB	Nederlandse Waterschapsbank
OD NZKG	Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied
OZB).	Onroerendezaakbelasting
P&C	Planning en control
POH	Praktijkondersteuners Huisartsen
Q1	1e kwartaal
RES	Regionale Energiestrategie
RvR	Ruimte voor Ruimte
SPUK	Specifieke uitkering
THV	Tijdelijk Huis Verbod
VANG	Van afval naar grondstof
ve	Voorschoolse educatie
VHROSV	Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Stedelijke Vernieuwing
VIOS	Veilig in en om de school
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
Vpb	Vennootschapsbelasting
VrAA	Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
VTH	Vergunning toezicht en handhaving
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WNT	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
WNT	Wet Normering Topinkomens
Wro	Wet ruimtelijke ordening
Wrp	Water- en rioleringsprogramma
WSW	Waarborgfonds sociale woningbouw
WUP	Wijk Uitvoeringsplan
2	Vierkante

Raadsbesluit

Raadsbesluit

Exemplaar naar
Griffie
Afschrift naar:

De raad van Uithoorn;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 27 juni 2024, nr. 2024-050091;

b e s l u i t:

1. De Jaarstukken 2023 en de daarbij behorende paragrafen, bijlagen en toelichtingen vast te stellen;
2. Het resultaat van € 5,1 miljoen als volgt te bestemmen:
 - a. Hiervan € 2,7 miljoen toe te voegen aan de budgetegalisatiereserve, bestaande uit:
 - € 1,5 miljoen – overheveling budgetten,
 - € 1,2 miljoen – gedurende 2023 onttrokken posten;
 - b. Hiervan € 2,4 miljoen toe te voegen aan de algemene risicoreserve;
3. Ten behoeve van de budgetoverheveling € 1,5 miljoen te onttrekken aan de budgetegalisatiereserve;
4. Het saldo aan restantkredieten van € 4,2 miljoen (over te hevelen niet aangewende lasten van € 5,05 min over te hevelen baten van € 0,85 miljoen) beschikbaar te houden voor besteding in 2024 en eventueel latere jaren;
5. Voor de beslispunten 2 tot en met 4 de begroting 2024 meerjarig aan te passen inclusief de wijziging op de programma's, de kredietaanpassingen en de mutaties in de reserves.

Vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van Uithoorn van 27 juni 2024, nr. P 3,

de griffier,

de voorzitter,

dhr. mr. J.H. van Leeuwen

dhr. P.J. Heiliegers

Evidence sheet iBabs digital signature