

# Jaarstukken 2023

### 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
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-1.999</b>	<b>-473</b>	<b>-2.079</b>	<b>-1.115</b>	<b>964</b>
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	13	100	96	-4
<b>Saldo reserves</b>	<b>-</b>	<b>13</b>	<b>100</b>	<b>96</b>	<b>-4</b>
<b>Saldo</b>	<b>-1.999</b>	<b>-460</b>	<b>-1.979</b>	<b>-1.019</b>	<b>960</b>

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

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 verbindingszone," "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.