

The background of the cover features a low-angle shot of two flagpoles against a clear blue sky with some light clouds. The top flag is the Dutch national flag, with horizontal stripes of red, white, and blue. The bottom flag is blue with a yellow logo and the text 'Gemeente Uithoorn' in white. A dark teal rectangular box is overlaid on the right side of the image, containing the title text.

# Programmabegroting 2024



# Inhoudsopgave

|                                                                |     |
|----------------------------------------------------------------|-----|
| Voorwoord.....                                                 | 5   |
| Inleiding.....                                                 | 6   |
| Hoofdpijnen.....                                               | 7   |
| Leeswijzer.....                                                | 16  |
| Begroting 2024 in één oogopslag.....                           | 18  |
| College van burgemeester en wethouders.....                    | 20  |
| Portefeuilleverdeling.....                                     | 21  |
| 1 Samenleving.....                                             | 23  |
| 1.1 Visie.....                                                 | 24  |
| 1.2 Kaderstellende beleid notities.....                        | 25  |
| 1.3 Jeugd en onderwijs.....                                    | 26  |
| 1.4 Maatschappelijke ondersteuning, sport en cultuur.....      | 31  |
| 1.5 Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering..... | 39  |
| 1.6 Veiligheid.....                                            | 44  |
| 2 Wonen en werken.....                                         | 48  |
| 2.1 Visie.....                                                 | 49  |
| 2.2 Kaderstellende beleid notities.....                        | 50  |
| 2.3 Groen, blauw en duurzaam omarmen.....                      | 51  |
| 2.4 Gezond en veilig leven.....                                | 55  |
| 2.5 Toekomstbestendig wonen en verplaatsen.....                | 58  |
| 2.6 Veerkrachtig ondernemen.....                               | 63  |
| 2.7 Sociaal en cultureel verbinden.....                        | 65  |
| 2.8 Ontwikkelen van gebieden en locaties.....                  | 66  |
| 3 Organiseren.....                                             | 72  |
| 3.1 Visie.....                                                 | 73  |
| 3.2 Kaderstellende beleid notities.....                        | 73  |
| 3.3 Bestuur & Overhead.....                                    | 74  |
| 3.4 Dienstverlening.....                                       | 80  |
| 3.5 Financiën.....                                             | 83  |
| 4 Paragrafen.....                                              | 87  |
| Lokale heffingen.....                                          | 88  |
| Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....                    | 98  |
| Onderhoud kapitaalgoederen.....                                | 109 |
| Financiering.....                                              | 117 |
| Bedrijfsvoering.....                                           | 121 |

|                                               |     |
|-----------------------------------------------|-----|
| Verbonden partijen.....                       | 127 |
| Grondbeleid.....                              | 150 |
| Openbaarheid.....                             | 155 |
| 5 Financiële begroting.....                   | 158 |
| 5.1 Reserves en voorzieningen.....            | 159 |
| 5.2 Baten en lasten op programma.....         | 160 |
| 5.3 Financiële positie.....                   | 161 |
| 5.4 Balans.....                               | 162 |
| 5.5 Grondslagen ramingen baten en lasten..... | 163 |
| 5.6 Investerings.....                         | 165 |
| 5.7 Incidentele baten en lasten.....          | 167 |
| 6 Bijlagen.....                               | 172 |
| 6.1 Baten en lasten op deelprogramma.....     | 173 |
| 6.2 Taakveldenraming.....                     | 174 |
| 6.3 Subsidieplafonds.....                     | 176 |
| 6.4 EMU-Saldo.....                            | 177 |
| 6.5 Begrotingsmutaties.....                   | 178 |
| 6.6 Overige indicatoren.....                  | 181 |
| Raadsbesluit.....                             | 183 |
| Afkortingenlijst.....                         | 184 |



# Voorwoord

## Aan de Raad

Hierbij bieden wij u de Programmabegroting 2024-2027 aan.

Wij gaan in 2024 onverminderd voort met het uitvoeren van onze ambities. Naast onze reguliere taken zetten wij bijvoorbeeld stappen richting een klimaatadaptieve en aardgasvrije gemeente, voeren wij onze woonvisie uit, richten wij ons op de bestaanszekerheid van onze inwoners en gaan wij verder met de uitvoering van projecten in de openbare ruimte. Bij de uitvoering van onze ambities staat het bieden van een uitstekende dienstverlening aan inwoners, ondernemers en bezoekers van de gemeente Uithoorn centraal.

Deze begroting gaat niet alleen over het jaar 2024. Weliswaar presenteren wij een sluitende begroting voor 2024 en 2025, maar dat was niet eenvoudig. Daarnaast is het financieel meerjarenbeeld vanaf 2026 verre van rooskleurig. Wij hopen dat een nieuw kabinet besluiten gaat nemen over een goede financiering van de gemeentetaken. Maar wij vinden dat wij daarbij niet alleen op het Rijk moeten rekenen, maar ook moeten kijken naar onze eigen mogelijkheden. Dat is de reden om in het najaar te starten met een traject herbezinning gemeentelijke taken, waarbij wij kijken naar de taken die wij uitvoeren en de manier waarop. Centrale vraag daarbij is hoe we als gemeente zoveel mogelijk de gewenste maatschappelijke effecten kunnen realiseren, binnen de beschikbare middelen. Uiteraard wordt u als raad hierbij betrokken.

Ons motto 'Financieel gezond = nu nadenken over later' blijft dus gelden, zodat de gemeente Uithoorn ook in de toekomst een aantrekkelijke leefgemeenschap blijft, met ruim en groen wonen en grootstedelijke voorzieningen binnen handbereik.

Het college van burgemeester en wethouders,

Ferry Hoekstra, wethouder Financiën

# Inleiding

|                                        |    |
|----------------------------------------|----|
| Hoofdpijnen                            | 7  |
| Leeswijzer                             | 16 |
| Begroting 2024 in één oogopslag        | 18 |
| College van burgemeester en wethouders | 20 |
| Portefeuilleverdeling                  | 21 |

# Hoofdlijnen

## Beleid

### Uitvoeren ambities

In 2024 gaan we uiteraard door het met uitvoeren van onze ambities. Hierbij volgen we de drie aspecten uit het CUP: van visie naar uitvoering, verbinding en wendbaarheid. Daarnaast geven we de komende periode opnieuw prioriteit aan 5 beleidsterreinen: wonen, openbare veiligheid, dienstverlening, participatie en duurzaamheid.

In het programmaplan zijn per programma (Samenleving, Wonen en Werken en Organiseren) de maatschappelijke effecten (de gewenste situatie die het college wil bereiken in opdracht van de raad), de opgaven (wat we moeten oplossen om de maatschappelijke effecten te bereiken) en de acties (wat gaan we concreet doen om de opgave en daarmee het maatschappelijk effect te bereiken?) opgenomen. Alle maatschappelijke effecten tezamen staan in het teken van het 'hoofdeffect' dat we willen bereiken: 'de gemeente Uithoorn is een aantrekkelijke leefgemeenschap, met ruim en groen wonen en grootstedelijke voorzieningen binnen handbereik. Uithoorn biedt het beste van twee werelden'.

### Drie aspecten als rode draad

#### Werken van visie naar uitvoering

Samen met onze partners, ondernemers en inwoners werken we aan het verwezenlijken van onze ambities, zoals die zijn vastgelegd in de omgevingsvisie, participatievisie, mobiliteitsvisie, duurzaamheids-agenda, visie voor de transformatie van het sociaal domein, visie op sport en inburgering en diverse gebiedsvisies.

#### Blijven(d) verbinden

Als college vinden we het belangrijk om in verbinding te zijn en te blijven. Dat geldt met name voor alle inwoners en organisaties binnen onze gemeente, maar ook voor partijen buiten onze gemeente. Als we oog houden voor de verschillende belangen, dan kunnen we samen ambities realiseren voor onze gemeente. Dat betekent dat we aandacht hebben voor onze communicatie. Enerzijds om vooraf te vertellen wat we van plan zijn en om goed uit te leggen waarom we bepaalde keuzes maken of op een bepaalde manier handelen. Anderzijds om op te halen wat er leeft in onze samenleving en wat we hierin als gemeente kunnen betekenen. Hiermee willen we het vertrouwen in het bestuur en de organisatie versterken.

#### Wendbaarheid

Onze ambities en daarbij behorende opgaven zijn niet in beton gegoten. Er komen nieuwe opgaven bij en er zijn opgaven die om uiteenlopende redenen een snellere of langzamere doorlooptijd kennen. Ook verschuiven opgaven, bijvoorbeeld omdat uw raad andere prioriteiten stelt of als gevolg van externe ontwikkelingen. Kortom, deze begroting en de Planning & Control cyclus geven uw raad handvatten voor sturing, inclusief het adaptieve vermogen om op diverse zaken op een andere manier te sturen dan vooraf bedacht.

### Onze prioriteiten

#### Wonen

De behoefte aan woningen is voor alle leeftijdsgroepen hoog. Woningzoekenden uit Uithoorn en De Kwakel willen we een streepje voor geven bij het beschikbaar komen van woningen,

maar onze gemeente is geen eiland en er moet vrijheid zijn om zich van buiten de gemeente in onze dorpen te kunnen vestigen. We blijven ons hard maken voor het realiseren van projecten en het inventariseren en benutten van nieuwe kansen voor woningbouw. Daarnaast is het nieuwe woonbeleid de basis voor onze inspanningen.

## **Openbare veiligheid**

Veiligheid is een kerntaak van de overheid. De kwaliteit van wonen en het investeringsklimaat hangen samen met een stabiele en veilige omgeving. Samen met de politie, brandweer, openbaar ministerie, overige partners en inwoners zorgt de gemeente ervoor dat Uithoorn en De Kwakel veilig zijn en blijven voor jong en oud, inwoner en ondernemer. Dit doen we door preventie, controle en handhaving met elkaar in balans te brengen.

## **Dienstverlening**

In onze dienstverlening staat de inwoner centraal. We bieden uitstekende integrale dienstverlening en werken en handelen daarbij sensitief, transparant en oprecht vanuit vertrouwen en in actieve verbinding met de samenleving. We hebben een stevige ambitie voor onze dienstverlening uitgesproken; we gaan voor het rapportcijfer 8.

## **Participatie**

In de gemeente Uithoorn werken we samen met onze inwoners, ondernemers en andere partijen vanuit wederzijds begrip en vertrouwen. Er is ruimte om mee te doen voor iedereen die dat wil. Bij iedere opgave streven we ernaar om vanuit individuele belangen te komen tot een nieuw gedeeld belang. Waar dit niet lukt en er een formele beslissing gevraagd wordt maakt de gemeente een afweging in het kader van het algemeen belang. Samenwerken leidt op die manier tot meerwaarde.

## **Duurzaamheid**

Duurzaamheid is een onderwerp dat veel in de belangstelling staat, ook in onze gemeente. De ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheid gaan snel. Met nieuwe programma's, de inrichting van de duurzaamheidsreserve en de uitbreiding van de capaciteit willen we de komende periode (vervolg)stappen zetten richting een klimaatadaptieve en aardgasvrije gemeente. Naast de warmtetransitie wordt steeds meer duurzame energie opgewekt om zo de volledige energietransitie te kunnen maken. Ook het thema circulair en natuurinclusief bouwen krijgt de komende periode meer aandacht.

## **Financiën 2024-2027**

### **1. Financieel gezond**

Het college presenteert een structureel en reëel sluitende Programmabegroting 2024-2027. Dit is geheel in lijn met de koers van de nota financieel gezond: de gemeente behaalt optimaal maatschappelijk rendement binnen de beschikbaar gestelde (financiële) middelen.

Het college is blij dat het is gelukt om voor de jaren 2024 en 2025 een structureel sluitende begroting aan de raad te kunnen presenteren. De jaren 2026 en verder laten echter een fors tekort zien. In het afgelopen jaar is er helaas geen duidelijkheid vanuit het rijk gekomen over de gemeentelijke financiën voor deze jaren. Door onze lasten voor 2026 en verder reëel in beeld te brengen, dus ons huidige takenpakket, de noodzakelijke investeringen, de inflatie, de stijgende rente, de ambities uit het coalitieakkoord en geschatte mee- en tegenvallers, volgen we het advies van de VNG op om de tekorten voor deze jaren te laten zien.

In paragraaf 2 lichten we de opbouw toe vanaf de Kadernota 2024-2027 tot aan het voorliggende begrotingssaldo. In paragraaf 3 gaan we in op de financiële positie aan de hand van het weerstandsvermogen en de financiële kengetallen. Tenslotte kijken we in paragraaf 4 naar de woonlasten.

## 2. Financieel beeld Programmabegroting 2024-2027

### Kadernota 2024 als vertrekpunt

De Kadernota 2024 is het vertrekpunt voor het opstellen van de Programmabegroting 2024-2027. Aangezien het jaar 2027 niet goed was verwerkt in de kadernota, is deze hierop geactualiseerd.

De jaren 2024 en 2025 laten een overschot zien, maar voor 2026 is sprake van een tekort van € 2,4 en vanaf 2027 is het tekort € 3,5 miljoen.

| Tabel 1 - Vertrekpunt                                       | 2024       | 2025       | 2026          | 2027          |
|-------------------------------------------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
| <b>Kadernota 2024</b>                                       | <b>175</b> | <b>828</b> | <b>-2.444</b> | <b>-3.686</b> |
| Actualisatie beginstand kadernota                           | 5          | 6          | 6             | 162           |
| <b>Vertrekpunt financieel beeld Programmabegroting 2024</b> | <b>180</b> | <b>834</b> | <b>-2.438</b> | <b>-3.524</b> |

### Actualisatie vertrekpunt

Na de vaststelling van de Kadernota 2024 zijn er verschillende mutaties geweest die zorgen voor een gewijzigd financieel beeld. Dit betreft de meicirculaire 2023, de inkomensafhankelijke bijdrage, areaaluitbreiding, tussentijds en lopende raadsbesluiten, indexatie en financieel technische mutaties. In tabel 2 zijn deze mutaties opgenomen.

| Tabel 2 - Actualisatie vertrekpunt                                         | 2024        | 2025       | 2026          | 2027          |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|---------------|---------------|
| <b>Vertrekpunt financieel beeld Programmabegroting 2024</b>                | <b>180</b>  | <b>834</b> | <b>-2.438</b> | <b>-3.524</b> |
| <b>Meicirculaire</b>                                                       | 3.708       | 3.819      | 2.766         | 4.022         |
| Reeds verwerkt in Kadernota 2024                                           |             |            |               | -1.327        |
| <b>Inkomensafhankelijke bijdrage</b>                                       |             |            |               |               |
| - Terugdraaien eigen bijdrage huishoudelijke hulp Wmo aan de inkomstenkant |             | -95        | -95           | -95           |
| - Invoeren eigen bijdrage aan de inkomstenkant van Wmo                     |             |            | 225           | 218           |
| <b>Areaaluitbreiding</b>                                                   | -56         | -56        | -56           | -56           |
| <b>Tussentijds genomen raadsbesluiten</b>                                  | -775        | -73        | -48           | -81           |
| <b>Lopende raadsbesluiten (2e Turap 2023)</b>                              | -890        | -1.012     | -910          | -1.179        |
| <b>Indexatie</b>                                                           | -2.700      | -2.700     | -2.700        | -2.700        |
| <b>Financieel technische mutaties</b>                                      |             |            |               |               |
| - Actualisering kapitaallasten                                             | -1          | 113        | -79           | -236          |
| - Actualisering rente                                                      | 193         | -64        | -449          | -680          |
| - Effect omslagrente op gesloten huishoudingen                             | 157         | 166        | 167           | 169           |
| <b>Actueel vertrekpunt Programmabegroting 2024</b>                         | <b>-184</b> | <b>932</b> | <b>-3.617</b> | <b>-5.469</b> |

### Meicirculaire

Het gemeentefonds is veruit de belangrijkste inkomstenbron voor gemeenten. Jaarlijks wordt het gemeentefonds bijgesteld middels de mei-, september- en decembercirculaire. De belangrijkste mutaties als gevolg van de meicirculaire 2023 worden veroorzaakt door:

- Accresontwikkeling (loon- en prijscompensatie)
- Financieringssystematiek

- Jeugdzorg
- WOZ

### *Accresontwikkeling (loon- en prijscompensatie)*

De toename van het gemeentefonds wordt voor de jaren 2024 en verder voor circa 75% veroorzaakt door loon- en prijsontwikkelingen (inflatie). Hierbij is de structurele indexering gecorrigeerd om een constante prijs als indexering te kunnen hanteren. Dit is (net als bij driekwart van de gemeenten) conform onze systematiek van afgelopen jaren en gedaan om zo de onzekerheid van de meerjarige indexering te ondervangen.

### *Financieringsystematiek*

De stijging van het gemeentefonds is sinds de meicirculaire 2022 gesplitst in een volume- en nominaal deel. Het nominale deel omvat de bijstelling voor inflatie (loon- en prijsontwikkeling en moet gemeenten in staat stellen om, als gevolg van inflatie, haar reguliere taken uit te blijven voeren. Het volume deel is bedoeld om stijgingen in verdeelmaatstaven (bijvoorbeeld inwonersaantallen) op te vangen, maar ook om vanuit de normeringssystematiek (trap-op trap-af) gemeenten mee te laten groeien of dalen met de Rijksuitgaven.

Om gemeenten meer financiële stabiliteit te geven was het volumedeel tot en met 2025 al eerder vastgezet. In het coalitieakkoord is ook besloten om het volume-accres vanaf 2026 niet langer te koppelen aan de ontwikkeling van de rijksuitgaven (trap-op trap-af). In de septembercirculaire 2022 is er in eerste instantie voor 2026 eenmalig een vaste compensatie geweest voor het laten vervallen van deze normeringssystematiek. In deze meicirculaire wordt vanaf 2027 structureel € 1 miljard als compensatie voor het volumedeel toegevoegd. Vandaar het fors hogere bedrag in 2027 ten opzichte van 2026. Het gaat voor Uithoorn om een bedrag van € 1,327 miljoen.

Aangezien dit voordeel reeds was meegenomen in de Kadernota 2024, dient de uitkering hierop gecorrigeerd te worden.

### *Jeugdzorg*

Het Rijk en de VNG hebben 18 april dit jaar een financieel principeakkoord bereikt voor de Hervormingsagenda Jeugd. In deze circulaire worden voor jeugdzorg, onder voorbehoud van omzetting naar een definitief akkoord op de Hervormingsagenda, voor 2024 en voor 2025 extra middelen aan de algemene uitkering toegevoegd. Voor de jaren 2026 en verder blijven de middelen gereserveerd en zal toevoeging aan de algemene uitkering plaatsvinden na het advies van de deskundigencommissie en besluitvorming daarover.

In de Programmabegroting 2023 waren reeds stelposten Jeugdzorg opgenomen. Met de extra middelen voor 2024 en 2025 komen deze stelposten te vervallen. Per saldo is het effect hiervan vrijwel neutraal.

### *WOZ*

Gemeenten worden op de algemene uitkering gekort voor maatstaf WOZ waarden. Deze korting wordt berekend op basis van een gemiddeld rekentarief (voor alle gemeenten gelijk) vermenigvuldigd met de totale WOZ waarde van de gemeente. Door waardestijging en uitbreiding door woningbouw is sprake van een hogere aftrek.

### **Inkomensafhankelijke bijdrage**

Het abonnementstarief binnen de Wmo 2015 wordt afgeschaft. Hiervoor in de plaats komt een inkomensafhankelijke eigen bijdrage. Anders dan in het coalitieakkoord was voorzien,



wordt de inkomensafhankelijke bijdrage niet alleen ingevoerd voor Huishoudelijke hulp, maar voor alle Wmo voorzieningen waar nu het abonnementstarief van toepassing is. Om deze reden wordt de eerdere korting op het gemeentefonds teruggedraaid (meicirculaire 2022) en komt daar een nieuwe (hogere) korting voor in de plaats. Uitgangspunt van het Rijk is dat gemeenten hier binnen de budgetten van Wmo een inkomsten post voor de eigen bijdrage als tegenhanger opnemen, waarmee dit een budgettair neutraal effect geeft.

In de Programmabegroting 2023 was de eerdere korting op het gemeentefonds (vanaf 2025) middels een stelpost al opgenomen voor een bedrag van € 95.000. Voorgesteld wordt om dit terug te draaien en hiervoor in de plaats een stelpost op te nemen voor de nieuwe korting (€ 225.000 in 2026 en € 218.000 vanaf 2027).

### **Areaaluitbreiding**

In de Kadernota 2024 is voorgesteld om voortaan beter om te gaan met areaaluitbreiding. Door de bouw van woningen is sprake van meer inwoners, groen, wegen, etc. en daarmee ook van extra inkomsten via het gemeentefonds. Door het instellen van een stelpost areaaluitbreiding kunnen extra uitgaven vanwege uitbreidingen worden opgevangen en worden we minder 'verrast'.

Bij de berekening van de meicirculaire 2023 is rekening gehouden met groei van het aantal woningen in 2024. In het raadsbericht meicirculaire 2023 werd aangegeven hiervoor een stelpost van € 120.000 in de Programmabegroting 2024 op te nemen. In de Kadernota 2024 is echter al een bedrag verwerkt voor areaaluitbreiding van de openbare ruimte. Dit betekent dat de stelpost al deels is ingezet en daarom wordt voorgesteld een stelpost van € 56.000 in de begroting op te nemen, in plaats van een stelpost van € 120.000.

### **Tussentijds genomen raadsbesluiten**

Na het opstellen van de Kadernota 2024 zijn de volgende besluiten door de raad vastgesteld:

- Actualisering grondexploitatie (1-6-2023),
- Grondexploitatie nieuwe politiebureau (1-6-2023),
- Schansgebied (1-6-2023),
- Omgevingsdienst (29-6-2023),
- Dorpshuis De Kwakel (29-6-2023)
- Geluidmeetpunten Schiphol (29-6-2023).

### **Lopende raadsbesluiten**

Tijdens het opstellen van de Programmabegroting 2024 is de Tweede Tussentijdse rapportage (2<sup>e</sup> Turap) 2023 in voorbereiding om aan de raad voor te leggen. De structurele financiële gevolgen van de 2<sup>e</sup> Turap 2023 zijn in het financieel beeld verwerkt.

### **Indexatie**

Jaarlijks wordt de begroting geïndexeerd vanwege loon- en prijsstijgingen. Voor 2024 baseren we ons, net als andere jaren, op het Centraal Economisch Plan (CEP) 2023 van het Centraal Planbureau (CPB) dat 9 maart 2023 is gepubliceerd. De in het CEP verwachte indexaties zijn ook gebruikt in de meicirculaire 2023. Er wordt uitgegaan van de volgende verwachte indexaties:

- Voor goederen en diensten een inflatie van 3,9% (prijs materiële overheidsconsumptie (imoc)).
- Een loonstijging van 5,2% (loonvoet sector overheid).

- Inflatie van de tarieven en belastingen van 3,9%.
- Voor de jaren na 2024 zijn alle baten en lasten (inclusief loon en prijzen) gebaseerd op het basisjaar 2024 en is geen meerjarige indexatie verwerkt (constante prijzen).
- Er is gerekend met een interne rekenrente van 3%.

## Financieel technische mutaties

Net als andere jaren zijn de kapitaallasten en rente geactualiseerd op basis van de verwachte investeringsuitgaven voor de komende jaren. Dit leidt tot mee- en tegenvallers. Daarnaast is door de verhoging van het percentage omslagrente van 2,5 naar 3% sprake van hogere toerekening aan de gesloten huishoudingen (riool- en afvalstoffenheffing). Dit leidt tot een voordeel vanaf 2024.

## Ontwikkelingen Kadernota 2024

In de Kadernota 2024 zijn voorstellen opgenomen die als onvermijdelijk en beleidskeuze zijn benoemd en waar op dat moment de uitgaven bekend van waren. Deze voorstellen zijn in deze Programmabegroting opgenomen (zie bijlage 6.5 voor een overzicht daarvan). Daarnaast zijn in de Kadernota 2024 ook ontwikkelingen genoemd. Dit zijn onderwerpen waarvan op dat moment nog niet bekend was wat ze zouden kosten. Inmiddels is dat van de meeste ontwikkelingen wel bekend. In tabel 3 zijn alle ontwikkelingen uit de kadernota opgenomen.

| Tabel 3 - Ontwikkelingen uit Kadernota                                               | 2024          | 2025                                     | 2026          | 2027          |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Actueel vertrekpunt programmabegroting 2024</b>                                   | <b>-184</b>   | <b>932</b>                               | <b>-3.617</b> | <b>-5.469</b> |
| <b>Samenleving</b>                                                                   |               |                                          |               |               |
| Aanpak bevorderen mentale gezondheid jeugd en tekorten jeugdhulp (5.1.1.1 kadernota) | -400          | -400                                     | -400          | -400          |
| Opvang ontheemden Oekraïne                                                           | -             | -                                        | -             | -             |
| Asiel- en migratieketen                                                              | -75           | -75                                      | -75           | -75           |
| Dekking Asiel- en migratie keten uit overschot Oekraïne gelden 2023                  | 75            | 75                                       |               |               |
| Uitvoeringskosten wet inburgering                                                    | pm            | pm                                       | pm            | pm            |
| <b>Wonen en werken</b>                                                               |               |                                          |               |               |
| Realisatie projecten Groene Recreatieve Zone en Westeinderscheg                      | -             | pm                                       | pm            | pm            |
| Uitvoering duurzaamheid                                                              |               | inzet reserve duurzaamheid               |               |               |
| Water- en rioleringsprogramma i.p.v. Gemeentelijk Rioleringsprogramma                |               | wordt bekostigd door rioolheffing        |               |               |
| Fase 2 grondstoffenbeleid 2020-2025                                                  |               | wordt bekostigd door afvalstoffenheffing |               |               |
| Realisatie fysieke maatregelen Uitvoeringsprogramma mobiliteit                       | -             | pm                                       | pm            | pm            |
| Uitvoering woonvisie                                                                 | -100          | -100                                     | -100          | pm            |
| Vorbereidingskosten herontwikkeling Thamerdal                                        | -200          |                                          |               |               |
| Vorbereidingskosten transformatie Amstelzone                                         | -250          | -150                                     |               |               |
| Implementeren beleidscyclus Omgevingswet                                             | -150          | -150                                     | -150          |               |
| Dekking uit inkomsten rijk voor Omgevingswet (decembercirculaire)                    | 150           | 150                                      |               |               |
| Realisatie herinrichting openbare ruimte Wilhelminakade - Thamerkerk                 | -             | -20                                      | -20           | -20           |
| Project Handhaving Buitengebied                                                      | -             | pm                                       | pm            | pm            |
| <b>Organiseren</b>                                                                   |               |                                          |               |               |
| Huisvesting                                                                          | -             | pm                                       | pm            | pm            |
| Ontwikkeling burgerzaken                                                             | -             | -                                        | -35           | pm            |
| Online communicatie                                                                  | -             | -25                                      | -25           | pm            |
| <b>Saldo na ontwikkelingen uit Kadernota</b>                                         | <b>-1.134</b> | <b>237</b>                               | <b>-4.422</b> | <b>-5.964</b> |

## Beleidskeuzes na Kadernota

Na het opstellen van de Kadernota 2024 zijn er een aantal zaken naar voren gekomen, die als beleidskeuze aan u worden voorgelegd.

| Tabel 4 - Beleidskeuzes na Kadernota                                | 2024          | 2025       | 2026          | 2027          |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| <b>Saldo na ontwikkelingen uit Kadernota</b>                        | <b>-1.134</b> | <b>237</b> | <b>-4.422</b> | <b>-5.964</b> |
| <b><i>Samenleving</i></b>                                           |               |            |               |               |
| Nota bestaanszekerheid                                              | -65           | -65        | -65           | -65           |
| Beleidskeuze VrAA uit Kadernota wordt nog niet gerealiseerd in 2024 | 34            |            |               |               |
| <b><i>Dekking Uit SPUK GALA middelen</i></b>                        |               |            |               |               |
| Sociale programmering buurtkamer De Kuyper                          | 30            | 30         | 30            |               |
| Versterking rechtsbescherming kwetsbare inwoners                    | 40            | 40         | 40            |               |
| <b><i>Organiseren</i></b>                                           |               |            |               |               |
| Sparen vooraf                                                       |               | -300       |               |               |
| 750 jaar Amsterdam                                                  |               | -25        |               |               |
| <b>Saldo na beleidskeuzes na Kadernota</b>                          | <b>-1.095</b> | <b>-83</b> | <b>-4.417</b> | <b>-6.029</b> |

### *Samenleving*

In de kadernota is aangekondigd dat in het najaar van 2023 de nieuwe nota Bestaanszekerheid ter vaststelling wordt voorgelegd aan de gemeenteraad en dat de financiële effecten van die nieuwe nota worden verwerkt in de Programmabegroting 2024. Deze financiële effecten bedragen € 65.000 op jaarbasis.

Inmiddels is bekend dat de beleidskeuze VrAA uit de Kadernota in 2024 nog niet zal worden gerealiseerd. De verwachting is dat deze pas vanaf 2025 zullen worden uitgevoerd. Dit leidt tot een voordeel van € 34.000 in 2024.

Twee beleidskeuzes uit de Kadernota 2024, Sociale programmering buurtkamer De Kuyper en Versterking rechtsbescherming kwetsbare inwoners, kunnen uit de SPUK GALA (specifieke uitkering Gezond en Actief Leven Akkoord) middelen worden gedekt.

### *Organiseren*

In de Kadernota 2024 hebben wij voorgesteld om, met het oog op grote uitgaven, zoveel mogelijk vooraf te sparen. Gezien de ruimte die er is in 2025 wordt voorgesteld in dat jaar € 300.000 op te nemen in een nieuw te vormen algemene reserve 'sparen vooraf'.

In 2025 bestaat de gemeente Amsterdam 750 jaar. De gemeente Amsterdam wil dit graag samen met de regio vieren. Hiervoor wil de gemeente Uithoorn alvast geld opnemen in de begroting.

## Structureel en reëel evenwicht van de meerjarenbegroting

In het gepresenteerde financieel beeld in de tabellen 1 tot en met 4 is sprake van incidentele effecten. De provincie, als toezichthouder, heeft kaders opgesteld voor de beoordeling van de begroting. Er wordt onder andere getoetst op structureel en reëel begrotingsevenwicht. Met reëel wordt bedoeld dat er niet allerlei taakstellingen in de begroting zijn opgenomen om tot een sluitende begroting te komen.

In tabel 5 is het begrotingssaldo ontstaan van alle incidentele effecten (zie voor details het overzicht van incidentele baten en lasten in de financiële begroting). Er is sprake van een structureel en reëel evenwicht voor de jaren 2024 tot en met 2027.

De tabel laat een structureel sluitende begroting zien voor de jaren 2024 en 2025.

| <b>Tabel 5 - Structureel begrotingssaldo</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b>   | <b>2027</b>   |
|----------------------------------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| Programmabegroting 2024                      | -1.095      | -83         | -4.417        | -6.029        |
| Waarvan: incidentele baten en lasten         | 1.096       | 502         | -86           | 319           |
| <b>Saldo na financiële maatregelen</b>       | <b>1</b>    | <b>419</b>  | <b>-4.503</b> | <b>-5.710</b> |
| Septembercirculaire 2023                     | 627         | 540         | 398           | 1.643         |
| <b>Begrotingssaldo</b>                       | <b>628</b>  | <b>959</b>  | <b>-4.105</b> | <b>-4.067</b> |

Het saldo van incidentele baten en lasten wordt gedekt uit de budgetegalisatiereserve.

### 3. Financiële positie

Om te kunnen spreken van financieel gezond is het van belang om, naast het realiseren van een begroting die structureel en reëel sluitend is, ook te kijken naar ons weerstandsvermogen en financiële indicatoren.

#### *Weerstandsvermogen*

Het weerstandsvermogen bepaalt of we als gemeente in staat zijn om incidentele dan wel structurele risico's binnen onze begroting op te vangen. Op basis van de geïnventariseerde risico's en de beschikbare weerstandscapaciteit kunnen we concluderen dat ons weerstandsvermogen ruim voldoende is.

#### *Financiële indicatoren*

Indicatoren worden gebruikt om te kunnen sturen op de financiële positie. De programmabegroting bevat een aantal verplichte indicatoren. Voor Uithoorn zijn de schuldquote en de solvabiliteitsratio hiervan de meest relevante. In de nota Financieel gezond zijn voor beide indicatoren normen vastgelegd. Met een schuldquote van 59% in 2024 blijft deze ruim onder de norm van 110%. Ook de solvabiliteitsratio voldoet in 2024 aan de norm van > 35%. In 2024 is sprake van een solvabiliteitsratio van 46%.

In de paragraaf Weerstandsvermogen wordt verder ingegaan op de financiële positie van de gemeente Uithoorn.

### 4. Woonlasten

In voorliggende begroting stijgen de woonlasten voor een gemiddelde woning in de gemeente Uithoorn met een WOZ-waarde van € 427.000 in 2024 met 6,6%. De OZB wordt geïndexeerd met 3,9%, gebaseerd op de CPB-ramingen van maart 2023. Het gaat om € 14 voor een gemiddelde woning. Voor de jaren 2024 en verder is er geen aanpassing van het OZB-tarief meegenomen in de begroting.

Voor de afvalstoffenheffing en rioolheffing geldt het uitgangspunt van 100% kostendekkendheid en zijn de tarieven gebaseerd op respectievelijk het grondstoffenbeleid 2020-2025 en het gemeentelijke rioleringsplan (GRP-6). Vanwege de eerdergenoemde indexatie en het vastgestelde grondstoffenbeleid stijgt het tarief van de afvalstoffenheffing met € 31 voor een gemiddelde woning naar € 368. Het tarief van de rioolheffing 2024 stijgt op basis van het GRP-6 naar € 251. Op dit moment wordt het Water- en rioleringsplan (WRP) opgesteld, dat in november ter besluitvorming aan de raad wordt voorgelegd. Bij goedkeuring door de raad wordt de voorgestelde wijziging van het tarief opgenomen in de belastingverordeningen, die in december ter besluitvorming aan de raad worden voorgelegd.

| Woonlasten               | 2023         | 2024         | Mutatie<br>absoluut | Mutatie<br>relatief |
|--------------------------|--------------|--------------|---------------------|---------------------|
| OZB eigenaar woning      | € 364        | € 378        | € 14                | 3,9%                |
| Afvalstoffenheffing      | € 337        | € 368        | € 31                | 9,1%                |
| Rioolheffing             | € 235        | € 251        | € 17                | 7,0%                |
| <b>Totale woonlasten</b> | <b>€ 936</b> | <b>€ 998</b> | <b>€ 61</b>         | <b>6,6%</b>         |

# Leeswijzer

## Programma's

Het beleidsmatige deel van de begroting wordt gevormd door drie programma's: Samenleving, Wonen en werken en Organiseren. In de programmabegroting gaan wij in op de 3 W-vragen: Wat de gemeente wilt bereiken en wat we willen verbeteren, welke acties zullen daarvoor uitgevoerd worden en de begrote kosten. Om de begroting begrijpelijk te maken, is een 'begroting in één oogopslag' opgenomen (zie 1.3). In deze infographic worden de inkomsten en uitgaven van de gemeente weergegeven.

## Paragrafen

De paragrafen bestaan uit de wettelijk voorgeschreven paragrafen volgens het Besluit, Begroting en Verantwoording gemeenten en provincies (BBV). Deze paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de begroting vanuit verschillende invalshoeken: lokale heffingen, weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen, grondbeleid en openbaarheid.

## Financiële begroting

De financiële begroting bevat: de reserves en voorzieningen, de baten en lasten per programma, de financiële positie, de balans, een investeringsoverzicht en de incidentele baten en lasten. De bijlagen bestaan onder andere uit een overzicht van de subsidieplafonds, de begrotingsmutaties en de niet op de programma's opgenomen verplichte indicatoren.

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 betekent dit een voordeel.

Voor de leesbaarheid van de financiële tabellen worden de volgende afkortingen gebruikt:

| Afkorting | Betekenis                          | Toelichting                                                  |
|-----------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| J2022     | Jaarrekening 2022                  | De definitieve cijfers uit de jaarrekening 2022              |
| B2023     | Begroting 2023                     | De actuele begroting uit 2023 inclusief wijzigingen 2e turap |
| B2024     | Begroting 2024 begrotingsjaar 2024 | Primitieve begroting jaarschijf 2024                         |
| B2025     | Begroting 2024 begrotingsjaar 2025 | Primitieve begroting jaarschijf 2025                         |
| B2026     | Begroting 2024 begrotingsjaar 2026 | Primitieve begroting jaarschijf 2026                         |
| B2027     | Begroting 2024 begrotingsjaar 2027 | Primitieve begroting jaarschijf 2027                         |





# Begroting in één oogopslag

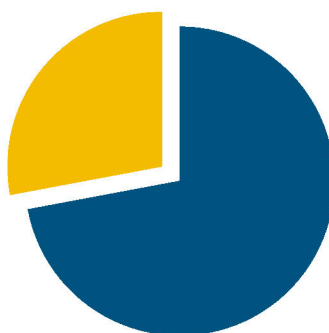
## Waar kwam het geld vandaan

65,7 mln



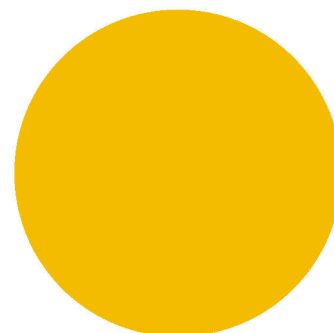
Het grootste deel komt van het rijk

25,5 mln

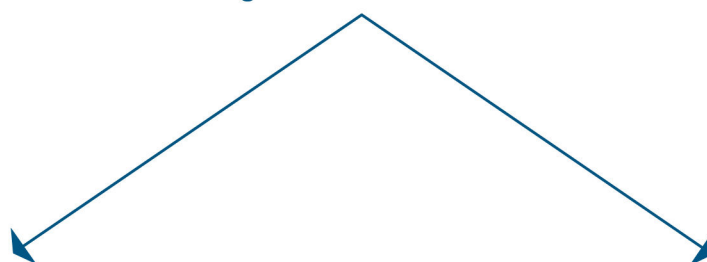


Het resterende deel uit lokale heffingen en andere inkomsten

91,2 mln



Totale inkomsten



### Lokale heffingen

| Categorie                | x 1.000       |
|--------------------------|---------------|
| Onroerende zaakbelasting | 9.100         |
| Afvalstoffenheffing      | 4.675         |
| Rioolheffing             | 3.914         |
| Leges vergunningen       | 1.803         |
| Grafrechten              | 324           |
| Toeristenbelasting       | 195           |
| Precariobelasting        | 35            |
| Marktgelden              | 15            |
| Forensenbelasting        | 5             |
| <b>Totaal</b>            | <b>20.066</b> |

### Andere inkomsten

| Categorie                         | x 1.000      |
|-----------------------------------|--------------|
| Overige inkomsten                 | 2.188        |
| Verhuuropbrengsten                | 1.168        |
| Rente                             | 996          |
| Onderhanden werk grondexploitatie | 752          |
| Dividend                          | 250          |
| Grondverkoop                      | 72           |
| <b>Totaal</b>                     | <b>5.426</b> |

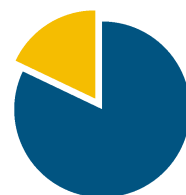
# Begroting in één oogopslag

## Waar gaat het geld naartoe

| Samenleven                                            | x 1.000       |
|-------------------------------------------------------|---------------|
| Maatschappelijke ondersteuning, Sport en cultuur      | 16.006        |
| Jeugd en onderwijs                                    | 14.420        |
| Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering | 12.209        |
| Veiligheid                                            | 3.677         |
| <b>Totaal</b>                                         | <b>46.312</b> |



| Wonen en werken                         | x 1.000       |
|-----------------------------------------|---------------|
| Groen, blauw en duurzaam omarmen        | 13.273        |
| Sociaal en cultureel verbinden          | 6.342         |
| Gezond en veilig leven                  | 5.249         |
| Toekomst bestendig wonen en verplaatsen | 3.319         |
| Ontwikkelen van gebieden en locaties    | 2.838         |
| Veerkrachtig ondernemen                 | 586           |
| <b>Totaal</b>                           | <b>31.606</b> |



| Organiseren               | x 1.000       |
|---------------------------|---------------|
| Overhead                  | 11.800        |
| Bestuur                   | 2.252         |
| Dienstverlening           | 2.087         |
| Algemene dekkingsmiddelen | 872           |
| Onvoorzien                | 8             |
| <b>Totaal</b>             | <b>17.019</b> |



Saldo van de inkomsten en uitgaven -3,1 miljoen

Saldo van de reservemutaties 3,7 miljoen

Voordelig begrotingssaldo € 627.000

## College van burgemeester en wethouders



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

## Portefeuilleverdeling

### Burgemeester Heiliegers

- Veiligheid, Bestuur en Organisatie
- Dienstverlening en Kunst
- Cultuur en erfgoed

### Wethouder De Robles

- Zorg
- Maatschappelijke ondersteuning
- Jeugd en Onderwijs
- Werk en Inkomen en Asiel
- Migratie en inburgering

### Wethouder Hazen

- Ruimtelijke ordening
- Ondernemersklimaat en werkgelegenheid
- Toerisme en recreatie
- Mobiliteit en Infrastructuur
- Sport

### Wethouder Hoekstra

- Communicatie en participatie
- Financiën
- Vastgoed
- Woonomgeving
- Wonen
- Coördinatie duurzaamheid
- Bedrijfsvoering

# Programma's

## Visie

De gemeente Uithoorn moet een aantrekkelijke leefgemeenschap zijn waar het prettig leven is. Groen en ruim wonen en de stad binnen handbereik. De gemeente biedt het beste van twee werelden. De gemeente staat midden in de samenleving en wordt gezien als betrouwbare partner en verbinder die initiatieven van inwoners stimuleert. In deze programmabegroting staat hoe we dit willen bereiken.

De gemeente heeft er vanuit het Rijk veel taken bijgekregen. Met het Inter Bestuurlijk Programma wil het Rijk samen met gemeenten, provincies en waterschappen grote maatschappelijke opgaven gezamenlijk aanpakken. Verder heeft de gemeente op veel beleidsterreinen zelf ook de nodige ambitie. Om die ambitie waar te maken en het werken aan al die opgaven integraal aan te pakken en in goede banen te leiden, zijn de opgaven onderverdeeld in 4 programma's: Samenleving, Wonen & Werken en Organiseren. In het programmaplan wordt per programma beschreven waar we terecht willen komen (programma-effect). Vervolgens wordt per deelprogramma aangegeven wat we willen bereiken (effecten), wat we daarvoor moeten verbeteren (opgaven) en welke activiteiten hiervoor het komende jaar gepland zijn. Deze activiteiten zijn financieel vertaald, waarbij is aangegeven wat de kosten en opbrengsten zijn.



# Samenleving

|                                                              |    |
|--------------------------------------------------------------|----|
| 1.1 Visie                                                    | 24 |
| 1.2 Kaderstellende beleid notities                           | 25 |
| 1.3 Jeugd en onderwijs                                       | 26 |
| 1.4 Maatschappelijke ondersteuning, sport<br>en cultuur      | 31 |
| 1.5 Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie<br>en inburgering | 39 |
| 1.6 Veiligheid                                               | 44 |





## 1.1 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 2024 ligt 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 gaan in 2024 verder 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' bouwen we in 2024 voort op de uitkomsten van het programma datagedreven sturen.

## 1.2 Kaderstellende beleid notities

Voor het programma Samenleving gelden de volgende kaderstellende stukken:

- 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 inkomenstoeslag Uithoorn 2015
- Verordening Jeugdhulp Uithoorn 2022
- Verordening Loonkostensubsidie Participatiewet Uithoorn 2017
- Verordening maatschappelijke ondersteuning Uithoorn 2020
- Verordening Participatieplatform Sociaal domein Uithoorn 2015
- Verordening studie inkomenstoeslag
- Verordening Tegenprestatie Uithoorn 2015
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive Uithoorn 2015

## 1.3 Jeugd en onderwijs

### 1.3.1 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 gaan we daarvoor uitvoeren?

##### *Breed inzetten middelen Nationaal Programma Onderwijs (NPO)*

Inmiddels zijn we gestart 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 activiteitenaanbod voor de doelgroepen: 0–4, 4–12 en 12–18 jarigen. Komende schooljaren 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 activiteitenaanbod is aanvullend op de activiteiten die scholen al aanbieden vanuit hun NPO middelen.

##### *Opzetten pilot peuter/kleuter groep*

In het schooljaar 2022-2023 is bij het Duet een peuter / kleuter groep gestart. De pilot is voor de duur van twee jaar. In dit eerste jaar is een hoop ervaring opgedaan en de onverwachte uitdagingen waar de groep voor kwam te staan zijn aangepakt. Zo is de leeftijd naar beneden bijgesteld om de groep voller te krijgen en zo meer interactie tussen de kinderen te kunnen stimuleren. Het Duet verstuurd alle betrokkenen periodiek een nieuwsbulletin om de voortgang en de uitdagingen te delen met de betrokkenen.

##### *Democracy op alle basisscholen*

In schooljaar 2022-2023 zijn 8 groepen 8 van 5 scholen bij de gemeente op bezoek geweest om het spel Democracy te spelen in de raadzaal. Het oefenen van het democratisch burgerschap doormiddel van een spel blijft voor alle betrokkenen zeer positief. Ook komend schooljaar nodigen wij de groepen 8 weer uit.

##### *Uitrollen preventieve aanpak leerplicht en thuiszitters*

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 onderwijs scholen 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 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 afgelopen schooljaar is hier een start meegemaakt. Uit de evaluatie over dit schooljaar kwam naar voren dat veel jongeren behoefte hebben aan meer aandacht voor de daadwerkelijke reden voor hun verzuim. Er wordt nu (te) snel handhaving ingezet vanuit de leerplichtwet. Voor veel jongeren werkt dit averechts met gevolg schoolverzuim. Voor komend schooljaar zal dit dus een aandachtspunt blijven.

#### *Afsluiten Convenant Integrale Vroeghulp*

Het Convenant Integrale Vroeghulp heeft als doel om te ontschotten tussen organisaties, zodat er sneller geschakeld kan worden, risicofactoren eerder in beeld komen en sneller hulpverlening ingezet kan worden. De samenwerking tussen Uithoorn voor Elkaar, verloskundigen, huisartsen, GGD Amsterdam-Amstelland en de Gemeente Uithoorn is hierin vastgelegd in nauw overleg tussen deze partijen. De planning is dat dit convenant in 2023 ondertekend wordt, waarna in 2024 de uitvoering zal plaatsvinden.

#### *Deskundigheidsbevordering aanpak gezinsgericht werken*

Het Sociaal Team wordt in 2024 en de daarop volgende jaren verder geschoold op diverse onderwerpen om regionaal resultaatgericht samen te werken aan veiligheid in gezinnen. Hierdoor kunnen de professionals uit het team aansluiten bij regionale en landelijke ontwikkelingen, zoals de ontwikkelingen rondom Blijvend Veilig.

#### *Gebiedsgericht werken in jeugddomein (van preventief tot jeugdhulp)*

De kern van het gebiedsgericht werken is een betere samenwerking tussen de uitvoerende partijen die betrokken zijn bij de ondersteuning van een bepaald gezin en om de ondersteuning zo nabij mogelijk uit te voeren. In het preventieve domein is men al enige tijd geleden begonnen met gebiedsgericht werken. Vanuit die ervaring is geconstateerd dat de verbinding tussen preventief, (specialistische) jeugdhulp en verwijzers (huisartsen, GI, ouder/ kind coaches en andere verwijzers) versterkt moet worden om effectievere zorg te kunnen geven aan de jeugdigen van Uithoorn. In het laatste kwartaal van 2023 worden stappen gezet om gebiedsgericht werken te gaan uitvoeren in Uithoorn. In 2024 zal gebiedsgericht werken verder zijn vorm krijgen in een lerend proces. Zodat alle partijen die betrokken zijn bij de zorg voor jeugdigen elkaar kennen, elkaar weten te vinden en af te stemmen met elkaar af wanneer nodig.

#### *Uitwerken en uitvoeren sturingsmogelijkheden uitgaven Jeugdzorg*

In het kader van de proeftuin specialistische jeugdhulp (onderdeel van het programma datagedreven sturen) is onderzocht welke sturingsmogelijkheden voor kostenbeheersing er mogelijk zijn, onder meer op basis van landelijke onderzoeken. Die mogelijkheden zijn uitgewerkt in de projecten 'Sturen op Inhoudelijke Beleidslijnen' en 'Vergroten Kostenbewustzijn'. Deze sturingsmogelijkheden worden door een multidisciplinair actieteam van de DUO-gemeenten uitgewerkt in een concreet plan van aanpak, om zo te kunnen bijdragen aan het bevorderen van een betere balans tussen de in- en uitstroom, het voorkomen van het inzetten van jeugdhulp en de beheersing of tempering van de zorgkosten. Daarbij zal ook gebruikgemaakt worden van het dashboard jeugdhulp, dat in 2023 is ontwikkeld. De uitvoering van het plan van aanpak zal in 2024 verder plaatsvinden.

### *Uitvoeren regioaanpak 'Veiligheid voor Elkaar'*

De regioaanpak 'Veiligheid voor Elkaar' zet zich ook in 2024 voort. Uit deze regionale aanpak volgen lokale acties in de gemeente Uithoorn zoals bijvoorbeeld het inzetten van trainingen voor professionals, een expositie of gebruik maken van expertise van de regionale partijen. Er wordt gewerkt aan drie speerpunten: 1. Zichtbaar, bespreekbaar en ieders verantwoordelijkheid. 2. Verantwoord ouderschap en veilige relaties. 3. Geweld stoppen en structureel oplossen. Alle acties die lokaal worden ingezet in opvolging van het regionale programma staan opgenomen in het Uitvoeringsprogramma van het Integraal Veiligheidsbeleid.

### *Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP)*

Vanuit het Integraal Huisvestingsplan (IHP) onderwijs 2021-2025 lopen momenteel verschillende projecten. De investering voor het Vakcollege Thamen is dit jaar goedgekeurd en de plannen voor de Vuurvogel worden in 2024 verder uitgewerkt. Komend jaar staat in het teken van verdere uitvoering van de plannen. 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*

Voor kinderen waarbij op jonge leeftijd taalachterstanden worden geconstateerd bieden wij in Uithoorn onder andere een voorschools programma. Afgelopen jaar zijn er door de pilot Meerwijk stappen gezet in de verbinding tussen voorschool en de basisschool. In deze pilot is het verhogen van de ouderbetrokkenheid een van de doelen. Hierin zijn successen geboekt maar ook uitdagingen gebleken. In 2024 blijven deze speerpunten staan om verder te ontwikkelen. Verder gaan wij in gesprek met de betrokken partijen om te kijken of de criteria, om deel te nemen aan een voorschools programma, nog aansluit bij de populatie inwoners in Uithoorn.

### *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. Ook wordt de doorgaande lijn zorg en onderwijs besproken in de Ontwikkelvisie gezond, veilig en kansrijk opgroeien in Uithoorn. Op deze wijze wordt niet alleen bestuurlijk over de doorgaande lijn gesproken, maar ook op uitvoerend niveau.

### *Ontwikkelvisie 0-18 jarigen*

De Ontwikkelvisie kansrijk, gezond en veilig opgroeien in Uithoorn is in 2022, samen met verschillende partners zoals kinderdagverblijf, primair en voortgezet onderwijs, jeugdzorg en ouders, ontwikkeld om gezamenlijk te komen tot een visie op kansrijk, gezond en veilig opgroeien in Uithoorn. Uit deze Ontwikkelvisie zijn 10 pijlers gekomen waar verder aan gewerkt zal worden in Uithoorn. Ook in 2024 zal verder vorm gegeven worden aan de uitvoering van deze Ontwikkelvisie. Zo is er een werkgroep ontstaan die zich bezig houdt met de verdere implementatie van de visie en zijn er elk kwartaal brede werkveldoverleggen met het gehele werkveld preventieve jeugdzorg en onderwijs om uitvoering te geven aan de 10 pijlers.

### 1.3.2 Overzicht baten en lasten

| Jeugd en onderwijs           | R2022         | B2023          | B2024          | B2025          | B2026          | B2027          |
|------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Lasten                       | 3.215         | 14.602         | 14.420         | 13.407         | 12.578         | 12.728         |
| Baten                        | 748           | 870            | 687            | 687            | 687            | 687            |
| <b>Saldo baten en lasten</b> | <b>-2.467</b> | <b>-13.733</b> | <b>-13.734</b> | <b>-12.720</b> | <b>-11.891</b> | <b>-12.042</b> |
| Toevoegingen aan reserves    | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Onttrekkingen aan reserves   | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Saldo reserves</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Saldo</b>                 | <b>-2.467</b> | <b>-13.733</b> | <b>-13.734</b> | <b>-12.720</b> | <b>-11.891</b> | <b>-12.042</b> |

#### *Toelichting*

**Het voordelige verschil aan de lastenkant van € 0,18 mln. door lagere uitgaven ten opzicht van 2023 wordt veroorzaakt door:**

Lagere lasten omdat in 2023 eenmalige uitgaven zijn opgenomen voor het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) (€ 0,18 mln.). Tegenover deze lagere lasten staan ook lagere baten.

Lagere lasten omdat in 2023 eenmalige uitgaven staan geraamd vanuit overhevelingen van budgetten uit 2022 (€ 0,04 mln.). Deze betreffen de praktijkondersteuning huisartsen GGZ (POH GGZ) en coronagelden met betrekking tot het steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl.

Hogere lasten door indexering van de middelen voor Onderwijs Achterstandenbeleid (OAB) (€ 0,04 mln.)

Binnen dit deelprogramma vallen ook de kosten voor Specialistische Jeugdzorg. Het budget in 2024 is gelijk aan het budget in 2023. In beginsel is er dus geen toelichting op de verschillen, maar gezien de omvang van de financiële mutaties om te komen tot het budget in 2024, wordt hieronder toch een financiële toelichting gegeven.

De primaire begroting 2024 ten opzichte van 2023 laat € 0,65 mln. aan lagere uitgaven zien. In zowel de begroting 2023 als 2024 zijn de budgetten verhoogd € 1,06 mln. als gevolg van een stijging van de lumpsum, een stijging op de overige jeugdbudgetten (excl. lumpsum) en een structureel aanvullende OVA indexering vanuit 2023.

In 2024 is daarnaast aanvullend een bedrag opgenomen van € 0,13 mln., doordat het Rijk in de meicirculaire een deel van de hervormingsagenda Jeugd voor 2024 heeft teruggedraaid. Deze hogere uitgaven zijn gecompenseerd in het gemeentefonds. Ook is er in 2024 een bedrag opgenomen voor indexering (€ 0,52 mln.). Indexering is bedoeld als compensatie voor prijsstijgingen. Inclusief indexering is het budget 2024 gelijk aan het budget van 2023. Echter, omdat de zorg geleverd moet worden tegen het prijspeil van 2024, is er feitelijk in 2024 € 0,52 mln. minder beschikbaar voor de uitvoering van jeugdhulp.

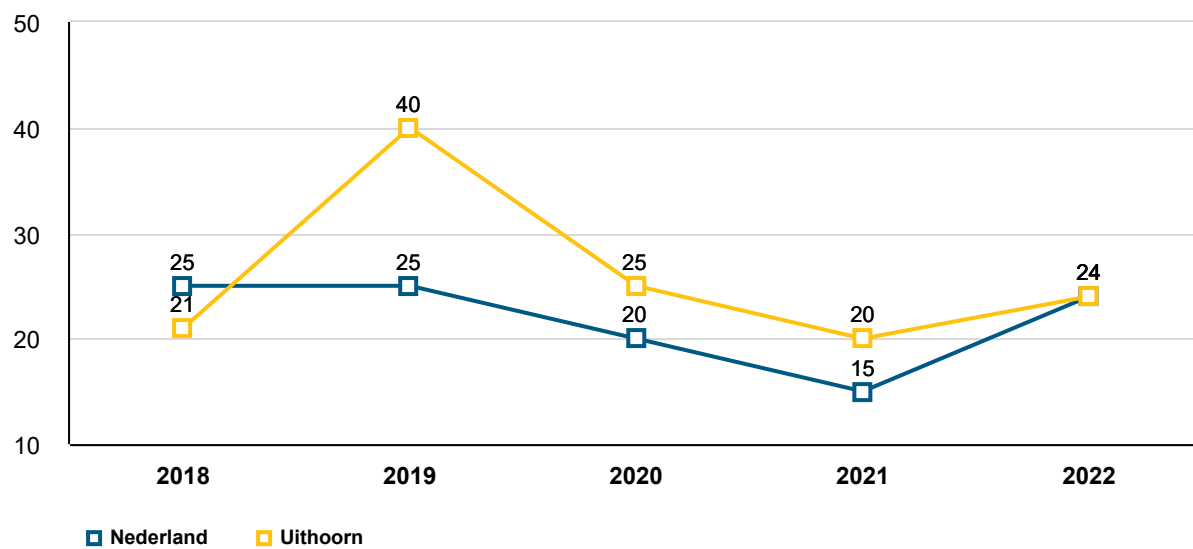
**Het nadelige verschil aan de batenkant van € 0,18 mln. door lagere inkomsten ten opzichte van 2023 wordt met name veroorzaakt door:**

Lagere baten omdat in 2023 eenmalige middelen zijn ontvangen voor het NPO (€ 0,18 mln.). Tegenover deze lagere baten staan ook lagere lasten.



### 1.3.3 Indicatoren

#### Relatief verzuim



Per 1.000 leerlingen

## 1.4 Maatschappelijke ondersteuning, sport en cultuur

### 1.4.1 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 gaan we daarvoor uitvoeren?

##### *Opstellen (actualiseren) speel- en beweegbeleid*

In 2023 wordt het speelbeleid herzien. Hiervoor wordt uitgegaan van het principe van BOSS: bewegen, ontmoeten, spelen en sporten. Het huidige speelbeleid (2008-2012) is gedateerd en past niet meer bij de huidige maatschappelijke effecten. Het opstellen van een nieuw beleid biedt kansen om een speel- en beweegbeleid op te stellen dat passend is binnen de verschillende wijken en beter past binnen de maatschappelijke doelen die de gemeente heeft. Niet alleen kijkend naar jonge kinderen, maar uitgaand van data een passend aanbod voor alle inwoners op het gebied van bewegen, ontmoeten, sporten en spelen. Het nieuwe speelbeleid wordt integraal aangevlogen vanuit samenleving en de fysieke ruimte.

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

De uitvoering van het beeldenplan houdt in dat alle beelden in kaart worden gebracht en in IBOR (Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte) worden geplaatst. Beelden die niet op de juiste plek staan worden verplaatst. Alle beelden worden jaarlijks bekeken en schoongemaakt, recht gezet en gerepareerd waar nodig. Nieuwe beelden worden in het onderhoudsplan opgenomen. In wijken waar nog geen kunst is kan of een nieuw beeld geplaatst worden of een te verplaatsen beeld vindt daar een nieuwe plek.

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

Uithoorn voor Elkaar (UVE) is een netwerkorganisatie van 5 welzijnsorganisaties, verantwoordelijk voor het gehele preventieve voorveld. Voor de opdracht van 2024 wordt er gewerkt met KPI's (kritische prestatie indicatoren). De KPI's zijn gerelateerd aan de maatschappelijke opgave van de gemeente Uithoorn en zijn integraal met de afdeling Leven opgesteld om zo tot een opdracht uitvraag te komen. Uithoorn voor Elkaar verwerkt de ze KPI's in het jaarplan en de aanvraag voor 2024. Onderliggend aan de opdrachtversrekking ligt het programma van eisen dat in 2022 is opgesteld. Dit programma van eisen loopt van 2022 tot en met 2024. De focus ligt voor 2024 op preventie, collectief aanbod en flexibiliteit richting de inwoner. In lijn met het koersplan worden de waardes toegepast op de uitvraag en het jaarplan van Uithoorn voor Elkaar.

### *Opstellen beleidsregels economisch daklozen en noodopvang*

Economisch daklozen betreft mensen die dak- of thuisloos zijn geraakt vanwege bijvoorbeeld het verlies van een baan of een echtscheiding. Bij deze doelgroep is geen sprake van GGZ- of verslavingsproblematiek. Op dit onderwerp is sprake van regionale samenwerking met de Amstellandgemeenten. We zitten in de laatste fase van het vaststellen van nieuwe beleidsregels voor tijdelijke huisvesting van economisch daklozen. Daarnaast is er afstemming over de besteding van de door het Rijk beschikbaar gestelde gelden. Zo verwachten we in 2024 de realisatie van een grote locatie voor tijdelijk verblijf voor alleenstaande economisch daklozen in Ouder-Amstel. Ook zijn we bezig met het creëren van een regionaal aanbod voor tijdelijke huisvesting van economisch dakloze gezinnen in de regio, waaronder een locatie voor twee gezinnen in Uithoorn.

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

In samenwerking met de regio worden de '10 Werkafspraken Thuis in de Wijk' vastgesteld en geïmplementeerd. Het streven is om vanaf 2024 officieel van start te gaan met de '10 Werkafspraken Thuis in de Wijk.' Tot die tijd is er al een tijdelijke werkwijze opgesteld om een uitstroommogelijkheid middels 'omklapwoningen' te bieden voor mensen die vanuit een beschermd wonen locatie willen terugkeren naar Uithoorn, de gemeente waar ze binding mee hebben voor hun beschermd wonen traject. De betrokken gemeenten, woningcorporatie en zorgaanbieders delen de ambitie om kwetsbare groepen met een dringende behoefte aan huisvesting een passende plek in de wijk te bieden. Voor velen vormt het vinden van een geschikte sociale huurwoning met de benodigde zorg de basis voor hun deelname aan de samenleving en hun herstel. De 'Tien Werkafspraken' fungeren als een handleiding om de samenwerking te versterken en ondersteunen en stimuleren de professionals die hierbij betrokken zijn. Binnen de richtlijnen van de werkafspraken is er ruimte voor maatwerk, waarbij het vertrouwen in de expertise van de professionals centraal staat.

### *Uitkomsten woonzorganalyse verwerken in woonbeleid*

Uit de woonzorganalyse van 2022 blijkt dat er verschillende uitdagingen zijn met betrekking tot huisvesting voor de volgende doelgroepen: ouderen en mensen met een lichamelijke beperking, mensen met een verstandelijke beperking, personen die in een beschermde woonvorm (met begeleiding) dienen te verblijven, economisch daklozen, kwetsbare jongeren en mensen die na een intramuraal zorgtraject (weer) zelfstandig gaan wonen (met ambulante begeleiding). We hebben een actieve rol in lokale en regionale beleidsvorming op diverse thema's die rechtstreeks verband houden met deze doelgroepen. Daarnaast worden expertise en inzichten vanuit de woonzorganalyse gedeeld om bij te dragen aan beleidsvorming bij onder meer de Omgevingswet, de woonvisie en de woondeal Metropoolregio Amsterdam (MRA).

### *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. De voorbereidingen van deze analyse zijn in het 4<sup>e</sup> kwartaal van 2023 in gang gezet, met het streven om de analyse in de eerste helft van 2024 af te ronden.

### *Doorontwikkelen visie en uitvoeringsagenda lokaal preventie akkoord vanuit gezond en actief leven akkoord (GALA)*

De afgelopen jaren is het lokale preventieakkoord uitgevoerd. De opgedane ervaringen worden betrokken bij de uitvoering van het gezond actief leven akkoord. Deze brede specifieke uitkering (SPUK) is voor de aankomende vier jaar toegekend aan de gemeente en gaat verder op de doelen vanuit het preventieakkoord.

### *Verder ontwikkelen brede uitvraag in toegang sociaal domein*

Bij nieuwe aanvragen van inwoners wordt verder gewerkt aan de invoering van een brede uitvraag. Deze is erop gericht om de hulp/ondersteuningsvraag van de inwoner te achterhalen, om op die manier tijdige, samenhangende, passende en mensgerichte dienstverlening te bieden. Als uit de brede uitvraag komt dat sprake is van vraagstukken op meerdere leefgebieden, dan vindt via een breed casuïstiek overleg vervolgens afstemming plaats inzake individuele casussen, waarbij indien nodig ook het sociaal team en andere interne- en externe partners worden betrokken. Streven is om zo ook het aantal contactpersonen en overdrachtsmomenten voor inwoners zoveel mogelijk te beperken. In Q4 van 2023 wordt samen met DUO+ gekeken hoe de stappen richting een brede uitvraag in de praktijk hebben uitgepakt en waar wellicht nog verdieping en/of verdere borging benodigd is. De mogelijke acties die daaruit voortvloeien worden in 2024 opgepakt.

### *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. In Q4 2023 wordt het onderzoek naar verwachting afgerond. Samen met de ketenpartners zullen de uitkomsten worden besproken en in 2024 worden opgepakt.

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

In 2023 hebben we de beleidsregels Wmo passend gemaakt met de methodiek van de omgekeerde toets. In 2024 gaan we verder met deze methodiek en ervoor zorgen dat de medewerkers deze makkelijker kunnen toepassen doordat genoemde documenten volledig aansluiten bij deze methodiek.

### *Opzetten en uitvoeren project verbinding armoede/sport/cultuur*

In 2024 gaan we verder met de integrale samenwerking en de verbinding leggen tussen de verschillende beleidsvelden. Een daarvan is cultuur en sport te verbinden met armoede, zodat inwoners van Uithoorn laagdrempelig toegang hebben tot culturele en sportieve activiteiten.

### *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. In 2024 wordt kunst op recept in combinatie met welzijn op recept aangeboden.

### *Updaten lokaal sportakkoord (inclusief vergroten brede betrokkenheid)*

In 2024 wordt het lokaal sportakkoord vanuit de brede specifieke uitkering gezond en actief leven akkoord (spuk GALA) gefinancierd. Dit akkoord heeft als doelstelling een integrale aanpak voor gezonde en vitale inwoners te realiseren. Het sportakkoord is hier tot en met 2026 in opgenomen. Er wordt met de bestaande partners verder gewerkt in het sportakkoord maar er wordt tevens gezocht naar een werkwijze waardoor er structureel meer initiatieven ontstaan en het eigenaarschap vanuit de ondertekende partijen van het sportakkoord vergroot wordt.

### *Onderzoeken en uitwerken verbreding informatiepunten in de wijk*

We blijven zoeken naar mogelijkheden om een laagdrempelige toegang voor inwoners in de wijk te organiseren, zoals dat bijvoorbeeld reeds gebeurt met de spreekuren voor de aanvraag van de collectieve zorgverzekeringen en met het Info- en Adviespunt in winkelcentrum Zijdelwaard. 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 wordt meegenomen in lopend beleid. In 2024 zullen er kleine acties/evenementen zijn op gezette tijden vanuit partners, scholen en de beleidsterreinen sport en veiligheid.

### *Follow-up scan beweegvriendelijke omgeving*

De uitkomsten van de beweegvriendelijke omgeving (BVO) scans worden onder meer meegenomen in het nieuwe speelbeleid en het renovatie ontwerp van de openbare ruimte in Thamerdal.

### *Realiseren permanente locatie Scouting Admiralengroep Uithoorn*

In de raad van 3 februari 2022 werd besloten om de locatie tussen het noordelijke parkeerterrein en het voormalige waterreservoir aan te wijzen als locatie voor herhuisvesting van Scouting Admiralengroep en een investeringskrediet toe te kennen voor o.a. het bouwrijp maken van de gronden onder voorwaarde van een vastgesteld bestemmingsplan.

De Scouting is gestart met het maken van een ontwerp voor deze nieuwe locatie. Komende tijd worden afspraken gemaakt over het kostenverhaal en zijn benodigde onderzoeken ten behoeve van het ontwerpbestemmingsplan in uitvoering. Verwacht wordt dat het bestemmingsplan begin 2024 aan de raad kan worden voorgelegd en aansluitend kan worden gestart met vergunningverlening en realisatie in 2024.

### *Uitbouwen project 'Ditzijnwijk'*

Vanuit de in de CUP opgenomen opgave dat we de sociale basis willen versterken waarbij er specifieke aandacht is voor diversiteit, inclusie en kansengelijkheid wordt het multi media

project 'DitzijnwijnUithoorn!' uitgevoerd. Daarbij wordt onder andere het maatschappelijk debat aangewakkerd en is er aandacht voor bewustwording van eigen gedrag en filters. Met verschillende kleinschalige activiteiten raken inwoners van Uithoorn met elkaar in gesprek waarvan een registratie wordt gemaakt die wordt gepubliceerd. We geloven daarbij in de kracht van het goede voorbeeld. In de komende jaren wordt het project verder uitgebouwd, geïntensiveerd en verbreed.

### *Opzetten en intensiveren buurtkamers*

De afgelopen jaren is er flink wat nieuwbouw bijgekomen waarin buurtkamers een rol spelen, zoals in De Kuyper en De Scheg. Voor deze al bestaande buurtkamers en nieuw op te zetten buurtkamers is er de wens om door te ontwikkelen tot ontmoetingsplekken voor en door de buurt. Door sociale programmering vanuit social partners is het de bedoeling dat er een vliegwieltbeweging ontstaat waarbij de buurt actief de buurtkamer gebruikt.

### *Cultuurcoach*

De cultuurcoach stimuleert deelname aan cultuur, verbindt cultuur met andere sectoren en ondersteunt cultuuraanbieders. Het is een echte bruggenbouwer. In de gemeente Uithoorn valt er nog een hoop winst te behalen op het onderdeel kunst en cultuur in de vrije tijd. Kunst en cultuur kunnen ook ingezet worden voor kansengelijkheid. Kunst en cultuur moet voor iedereen toegankelijk zijn. In 2023 is de cultuurcoach voor het eerst ingezet en deze inzet zal in 2024 worden voortgezet.

## 1.4.2 Overzicht baten en lasten

| Maatschappelijke ondersteuning, Sport en cultuur | R2022          | B2023          | B2024          | B2025          | B2026          | B2027          |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Lasten                                           | 13.646         | 18.476         | 15.994         | 15.018         | 14.971         | 14.781         |
| Baten                                            | 2.940          | 5.723          | 1.105          | 905            | 1.035          | 663            |
| <b>Saldo baten en lasten</b>                     | <b>-10.706</b> | <b>-12.753</b> | <b>-14.889</b> | <b>-14.113</b> | <b>-13.937</b> | <b>-14.118</b> |
| Toevoegingen aan reserves                        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Onttrekkingen aan reserves                       | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Saldo reserves</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>-10.706</b> | <b>-12.753</b> | <b>-14.889</b> | <b>-14.113</b> | <b>-13.937</b> | <b>-14.118</b> |

### *Toelichting*

**Het voordelige verschil aan de lastenkant van € 2,46 mln. door lagere uitgaven ten opzicht van 2023 wordt veroorzaakt door:**

Lagere uitgaven doordat in 2023 eenmalige uitgaven zijn opgenomen vanuit SPUK regelingen waarvoor in 2024 nog geen middelen zijn opgenomen (totaal voordelig € 4,17 mln.). Deze SPUK gelden worden in 2024 geraamd, zodra daar beschikkingen van zijn ontvangen vanuit het Rijk. Tegenover deze lagere uitgaven, staan ook lagere inkomsten. De SPUK regelingen betreffen uitgaven voor opvang Ontheemden Oekraïne (€ 2,41 mln.), taakstelling verhoogde asielinstroom (€ 1,59 mln.), vergoeding voor uitvoeringskosten met betrekking tot de Toeslagenaffaire (€ 0,10 mln.), Sport preventieakkoord (€ 0,02 mln.), Informatiepunt Digitale overheid (€ 0,03 mln.) en Versterkingsgelden maatschappelijke sector (€ 0,02 mln.). Tegenover deze lagere uitgaven, staan ook lagere inkomsten.

Lagere uitgaven doordat in 2023 eenmalige middelen staan opgenomen vanuit overhevelingen uit 2022 (€ 0,2 mln.). Dit betreffen met name de overhevelingen vanuit het corona steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl, compensatie Energielasten Sport,



buurt- en dorpshuizen, Ontwikkelvisie gezond, veilig en kansrijk opgroeien, Beelden MFA Zijdelwaard en het Koersplan.

Hogere uitgaven om de monumentale delen van de Schanskerk en de pastorie in stand te houden. Besloten is om de beleidsregel "Instandhouding gemeentelijk monument Schanskerk" vast te stellen. Het vastgestelde budget bestaat uit een eenmalige subsidie van € 0,93 mln.

Hogere uitgaven door indexeringen van subsidieplafonds voor met name de bibliotheek (€ 0,03 mln.) en Uithoorn voor Elkaar (€ 0,08 mln.).

Hogere uitgaven voor de begroting van de verbonden partijen Openbare Gezondheidszorg Amsterdam-Amstelland (OGZ AA) en Veilig thuis, met name als het gevolg van indexeringen (€ 0,07 mln.).

Hogere lasten inburgering (€ 0,18 mln.). De mutatie is een neutrale verschuiving in het programma Samenleving tussen dit deelprogramma en het deelprogramma Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en Inburgering. Voor de uitvoeringskosten van Inburgering worden maatwerkopdrachten afgesloten met DUO+. Deze maatwerkopdrachten zijn in 2023 opgenomen binnen het deelprogramma Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en Inburgering (zijn daar toegelicht bij baten en lasten). In 2024 zijn nog geen maatwerkopdrachten afgesloten. De raming voor de uitvoeringskosten staan nog onder dit deelprogramma bij Samenkracht en burgerparticipatie.

Hoger lasten WMO (€ 0,50 mln.). De toename wordt veroorzaakt door indexering van de tarieven (€ 0,33 mln.) en volumetoename in 2024, gebaseerd op het landelijke WMO-voorspelmodel van de VNG (€ 0,17 mln.).

Hogere lasten Kleedruimte Legmeervogels (€ 0,04 mln). De gemeente heeft een financiële bijdrage geleverd aan de investering in de kleedruimtes van de Legmeervogels. De structurele kapitaallasten (rente en afschrijvingen) starten vanaf 2024.

Hogere lasten flexibele schil (€ 0,17 mln). De mutatie is een neutrale verschuiving in het programma Samenleving tussen dit deelprogramma en het deelprogramma Veiligheid. In 2023 is eenmalig een deel van de personeelslasten ingezet voor inhuur binnen de flexibele schil bij het Sociaal team binnen het deelprogramma Veiligheid (zijn daar toegelicht bij baten en lasten). In 2024 staat deze raming van personeelslasten in dit deelprogramma.

Lagere lasten Buurtkamer (0,03 mln.) doordat vanaf 2024 de kosten van de Buurtkamer bekostigd worden vanuit middelen die zijn ontvangen binnen de specifieke uitkering Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA).

Lagere lasten data gedreven sturen (€ 0,06 mln.). In 2023 is het structurele budget voor data gedreven sturen eenmalig hoger.

**Het nadelige verschil aan de batenkant van € 4,62 mln. door lagere inkomsten ten opzichte van 2023 wordt met name veroorzaakt door:**

Zoals toegelicht aan de lastenkant zijn er in 2023 eenmalige inkomsten opgenomen vanuit Specifieke Uitkeringen (SPUK), waarvoor in 2024 nog geen middelen zijn opgenomen. Deze SPUK gelden worden in 2024 geraamd, zodra daar beschikkingen van zijn ontvangen vanuit het Rijk. De SPUK regelingen betreffen inkomsten voor opvang Ontheemden Oekraïne (€ 3,06 mln.), taakstelling verhoogde asielinstroom (€ 1,59 mln.),

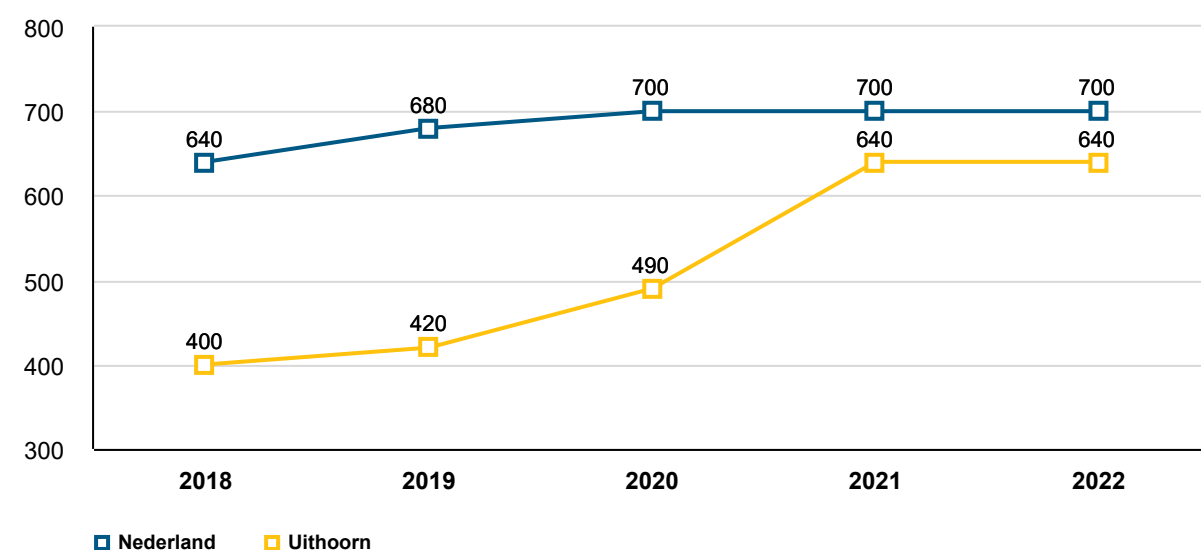
vergoeding voor uitvoerings-kosten met betrekking tot de Toeslagenaffaire (€ 0,10 mln.), Sport preventieakkoord (€ 0,02 mln.), Informatiepunt Digitale overheid (€ 0,03 mln.) en Versterkingsgelden maatschappelijke sector (€ 0,02 mln.). Tegenover deze lagere inkomsten, staan ook lagere uitgaven.

Daarnaast zijn er hogere baten in 2024 door een inkomst die is opgenomen vanuit een Rijksbijdrage met betrekking tot impulsaanpak winkelgebied (€ 0,20 mln.). Deze inkomst is voor een deel de dekking van de subsidie voor de instandhouding monumentale delen Schanskerk, welke is opgenomen aan de lastenkant van dit deelprogramma.

### 1.4.3 Indicatoren

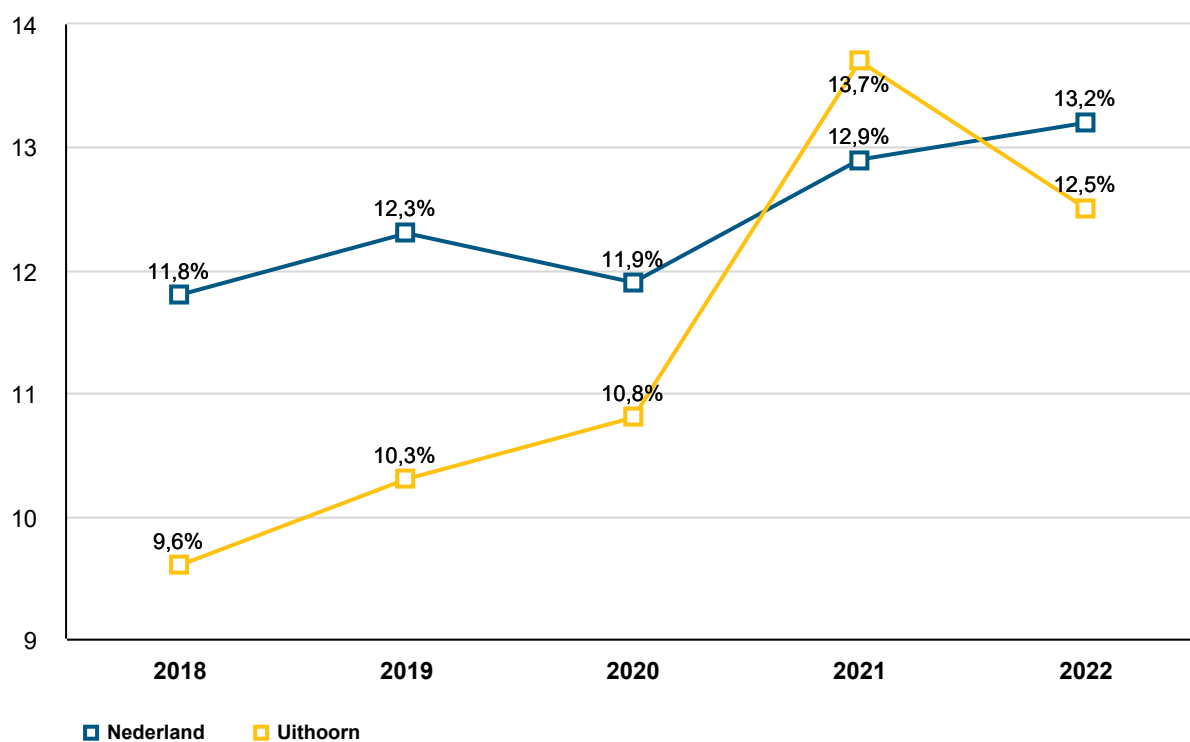
De verplichte indicatoren cliënten met een maatwerkarrangement Wmo per 10.000 inwoners en het aantal jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp worden hieronder weergegeven:

#### Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo



per 10.000 inwoners

### Jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp



## 1.5 Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering

### *Landelijke en mondiale ontwikkelingen*

Het demissionair kabinet zet in op een brede meerjarige aanpak Geldzorgen, Armoede en Schulden en de Participatiewet in Balans. Ondanks dat in 2023 verschillende maatregelen genomen zijn, zoals het verhogen van het wettelijk minimum loon, is op moment van schrijven onduidelijk wat de val van het kabinet voor gevolg heeft voor de beoogde aanpak. We zien een landelijke tendens en pleidooi om vanuit een integrale en bredere blik naar armoede en schulden te kijken en in te zetten op bestaanszekerheid.

### *Lokale ontwikkelingen*

De huidige asielcrisis duurt ook in 2024 nog voort. Nu het kabinet demissionair is, is het onduidelijk wat er met de Spreidingswet gaat gebeuren, die moet zorgen voor een evenwichtige verdeling van asielzoekers in het land. Ondanks deze onduidelijkheid wordt er, conform het raadsbesluit van juni 2023, een locatieonderzoek uitgevoerd om potentiële locaties in beeld te brengen die geschikt zijn (te maken) voor de opvang van asielzoekers vanaf 2024. Naar verwachting moet Uithoorn ca. 122 asielzoekers opvangen.

Als gevolg van de verhoogde asielinstroom is de verwachting dat ook de huisvestingstaakstelling statushouders in 2024 onverminderd hoog zal blijven. Het beroep op sociale voorzieningen zal hiermee toenemen, wat breed effect zal hebben op de budgetten binnen het sociaal domein en mogelijk ook leidt tot overschrijdingen. Dit wordt gemonitord en terugkoppeling zal, indien nodig, plaatsvinden in de turaps.

Daarnaast is onduidelijk hoe de situatie in de Oekraïne zich gaat ontwikkelen en wat dit betekent voor de vluchtelingenstromen richting ons land. De Richtlijn Tijdelijke Bescherming, die vluchtelingen uit Oekraïne recht biedt op opvang en medische zorg in Nederland, loopt in principe per 4 maart 2024 af, maar dit kan nog met een jaar verlengd worden tot 4 maart 2025. Op dit moment ontvangen gemeenten financiële compensatie voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen vanuit het Rijk. Dit zijn aparte financieringsstromen, buiten de reguliere budgetten om.

Daarnaast zien we ook in Uithoorn dat de bestaansonzekerheid van onze inwoners onder druk staat. Een nieuwe lokale nota 'Bestaanszekerheid als basis om volwaardig mee te doen' ligt eind 2023 separaat ter besluitvorming voor. Dit betreft een integrale nota, waarin we stappen zetten om domein overstijgend te werken aan de basisvoorwaarden om mee te kunnen doen aan de samenleving. Dit betreft niet alleen voldoende inkomen en een schuldenaanpak, maar gaat ook over een dak boven je hoofd en voldoende gezondheid.

### 1.5.1 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 gaan we daarvoor uitvoeren?**

### *Nieuwe nota Bestaanszekerheid*

De nieuwe nota 'Bestaanszekerheid als basis om volwaardig mee te doen' ligt eind 2023 ter besluitvorming voor in de raad. Dit betreft een integrale nota, waarin we stappen zetten om domeinoverstijgend te werken aan de basisvoorwaarden om mee te kunnen doen aan de samenleving. Dit betreft niet alleen voldoende inkomen en een schuldenaangepak, maar gaat ook over een dak boven je hoofd en voldoende gezondheid. De nota bevat voorstellen voor voortzetting van huidige maatregelen (bijvoorbeeld rond vroegsignalering) in combinatie met een aantal nieuwe interventies, bijvoorbeeld om de doelgroep van bestaande regelingen te vergroten en het bereik van regelingen te vergroten. Na vaststelling van de nota zal de uitvoering in 2024 vorm krijgen.

### *Evalueren en monitoren maatregelen Breed Offensief*

In 2023 is een pakket maatregelen geïntroduceerd onder de naam Breed Offensief. Met deze maatregelen beoogt het kabinet op de arbeidsmarkt meer kansen te creëren voor mensen met een arbeidsbeperking. Deze maatregelen zijn uitgewerkt in de re-integratieverordening en de beleidsregels re-integratie. In 2024 zullen wij met onze partners monitoren wat het effect is van deze maatregelen. Het gaat hierbij om het vergroten van kansen voor inwoners, gebruik van de gemeentelijke voorzieningen en de financiële gevolgen voor de gemeente.

### *Lokaal vertalen van landelijke aanpassingen 'Participatiewet in balans'*

De minister heeft in 2022 een eerste pakket aan wijzigingen aangekondigd. Door de val van het kabinet is het onduidelijk hoe het verdere verloop van dit proces zal zijn. In 2024 worden nieuwe ontwikkelingen nauw in de gaten gehouden om hier snel op te acteren.

### *Uitvoeren integrale pilot jongeren*

De pilot heeft 2 jaar gelopen. Het jongerenloket bleek een grote behoefte binnen onze organisatie te vervullen. Door deze pilot hebben wij meer jongeren bereikt, beter beeld gekregen op de problematiek en het lokale en regionale netwerk kunnen versterken. Daarom is in 2023 besloten het jongerenloket voort te zetten binnen de dienstverlening van Duo+. De dienstverlening zal ook in 2024 worden voortgezet.

### *Opstellen pilot doelgroep 45+*

In de re-integratienota is een pilot opgenomen voor bijstandsgerechtigden tussen de 45 en 55 jaar. Op dit moment zien wij echter niet meer dat deze groep oververtegenwoordigd is of dat hier specifieke problematiek speelt. Wel zien wij andere specifieke doelgroepen. In 2023 starten wij met 3 kleinschalige pilots gericht op specifieke begeleiding. In 2024 worden deze pilots geëvalueerd. Afhankelijk van de uitkomst wordt gekeken of die specifieke dienstverlening wordt voortgezet.

### *Actualiseren beleidsnota inburgering*

De huidige beleidsnota 'Investeren in inburgeren, integreren en participeren' loopt eind 2024 af. Komend jaar benutten we om het huidige beleid te evalueren. De uitkomsten hiervan

gebruiken we om het huidige beleid te actualiseren. Hierbij zullen we ook zo veel mogelijk de ervaringen en input van de inburgeraar zelf maar ook de ketenpartners betrekken. Werk komt steeds meer centraal te staan als het gaat om de inburgering en integratie van nieuwkomers in Nederland. Het ministerie van SZW heeft in maart van dit jaar het plan van aanpak 'statushouders aan het werk' gepresenteerd, waarin onder andere acties voor gemeenten zijn benoemd om statushouders sneller aan het werk te helpen. De link met het beleid op het gebied van de Participatiewet wordt hiermee nog groter. Bij het actualiseren van de beleidsnota inburgering wordt daarom bekeken in hoeverre het zinvol is beide beleidsterreinen (meer) te integreren en hoe dat vorm te geven.

## 1.5.2 Overzicht baten en lasten

| Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering | R2022         | B2023         | B2024         | B2025         | B2026         | B2027         |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lasten                                                | 12.606        | 13.600        | 12.209        | 12.191        | 12.162        | 12.128        |
| Baten                                                 | 6.325         | 7.545         | 7.028         | 7.028         | 7.028         | 7.028         |
| <b>Saldo baten en lasten</b>                          | <b>-6.281</b> | <b>-6.054</b> | <b>-5.181</b> | <b>-5.163</b> | <b>-5.135</b> | <b>-5.100</b> |
| Toevoegingen aan reserves                             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Onttrekkingen aan reserves                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Saldo reserves</b>                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Saldo</b>                                          | <b>-6.281</b> | <b>-6.054</b> | <b>-5.181</b> | <b>-5.163</b> | <b>-5.135</b> | <b>-5.100</b> |

### Toelichting

**Het voordelige verschil aan de lastenkant van € 1,38 mln. door lagere uitgaven ten opzicht van 2023 wordt veroorzaakt door:**

Lagere uitgaven doordat in 2023 eenmalige uitgaven zijn opgenomen vanuit SPUK regelingen waarvoor in 2024 nog geen middelen zijn opgenomen (totaal voordelig € 0,59 mln.). Deze SPUK gelden worden in 2024 geraamd, zodra daar beschikkingen van zijn ontvangen vanuit het Rijk. Tegenover deze lagere uitgaven, staan ook lagere inkomsten. De SPUK regelingen betreffen een vergoedingen aan verstrekkingen met betrekking de Toeslagenaffaire (€ 0,1 mln.), vergoedingen voor verstrekkingen aan ontheemden Oekraïne (€ 0,16 mln.) en een vergoeding voor verstrekkingen in het kader van de Wet Inburgering 2022 (€ 0,33 mln.).

Hogere uitgaven op basis van de vastgestelde begroting van de AM Match met betrekking tot re-integratie < 70% loonwaarde en WSW (€ 0,11 mln.). Daarnaast zijn de uitgaven in 2024 hoger, doordat er in 2023 sprake was van een eenmalige teruggave van het rekeningresultaat over 2022.

Lagere uitgaven binnen armoedebeleid (€ 0,07 mln.), doordat in 2023 eenmalige middelen zijn opgenomen vanuit een overheveling 2022 voor vroegsignalering en eenmalig opgenomen gelden vanuit de meicirculaire 2023 van het gemeentefonds met betrekking tot Flankerend beleid signalering geldzorgen.

Hogere uitgaven voor de bijstandsuitkeringen (€ 0,24 mln.). In 2023 is er bij de 2<sup>e</sup> turap een eenmalig voordeel opgenomen voor lagere uitgaven aan bijstandsuitkeringen. In de meicirculaire van het gemeentefonds is een nieuwe meerjarige prognose opgenomen vanaf 2024. Deze laat een te verwachten stijging zien van het aantal bijstand cliënten. De verwachting is dat het eenmalige voordeel van 2023 dan ook niet doorwerkt in de begroting voor 2024. De uitgaven van de bijstand in 2024 zijn daarom vooralsnog in lijn gebracht met de vergoeding die gemeenten ontvangen vanuit de gebundelde uitkering (BUIG) voor de bekostiging van de bijstandsuitkeringen.



Lagere uitgaven voor verstrekkingen Energietoeslag (€ 0,84 mln.). In 2023 zijn vanuit het Rijk incidentele middelen beschikbaar voor het uitkeren van Energietoeslag voor huishoudens met een laag inkomen. In 2024 zijn deze middelen niet opgenomen.

Hogere uitgaven voor re-integratie (€ 0,09 mln.). In 2023 is bij de 2<sup>e</sup> turap een eenmalig voordeel opgenomen voor lagere kosten voor het inzetten van re-integratie trajecten, doordat het starten van re-integratietrajecten vertraging oploopt door het inzetten van flankerende hulp (GGZ, maatschappelijk werk) en omdat inwoners door de gunstige arbeidsmarkt zelf ook sneller werk vinden.

Lagere uitgaven voor minimaregelingen (€ 0,08 mln.). Door de extreme hoge energieprijzen in 2023 zijn veel huishoudens met een laag inkomen geraakt. In 2023 is er eenmalig extra budget opgenomen doordat (mede door het uitkeren van de energietoeslag) veel nieuwe huishoudens zijn bereikt. In 2023 leidde dit tot een toename van huishoudens die een eerste toekenning hebben gekregen van een of meerdere minimaregelingen. Daarnaast heeft de verruiming van de minimaregelingen in de aangepaste verordening van 1 januari 2023 ook een effect. Eerdere jaren waren de uitgaven voor de minimaregelingen juist lager dan begroot. Op dit moment is er geen sprake meer van de eerdere extreme hoge energieprijzen. Vooralsnog wordt de stijging in 2023 daarom als een eenmalig effect gezien.

Lagere bijdrage DUO+ (€ 0,24 mln.). In 2023 waren een aantal eenmalige kosten in de DUO+ bijdrage opgenomen, die in 2024 niet zijn opgenomen. Dit betreft met name een maatwerkopdracht voor de nieuwe Wet inburgering. Deze mutatie is een neutrale verschuiving in het programma Samenleving tussen dit deelprogramma en het deelprogramma Maatschappelijke ondersteuning, Sport en Cultuur.

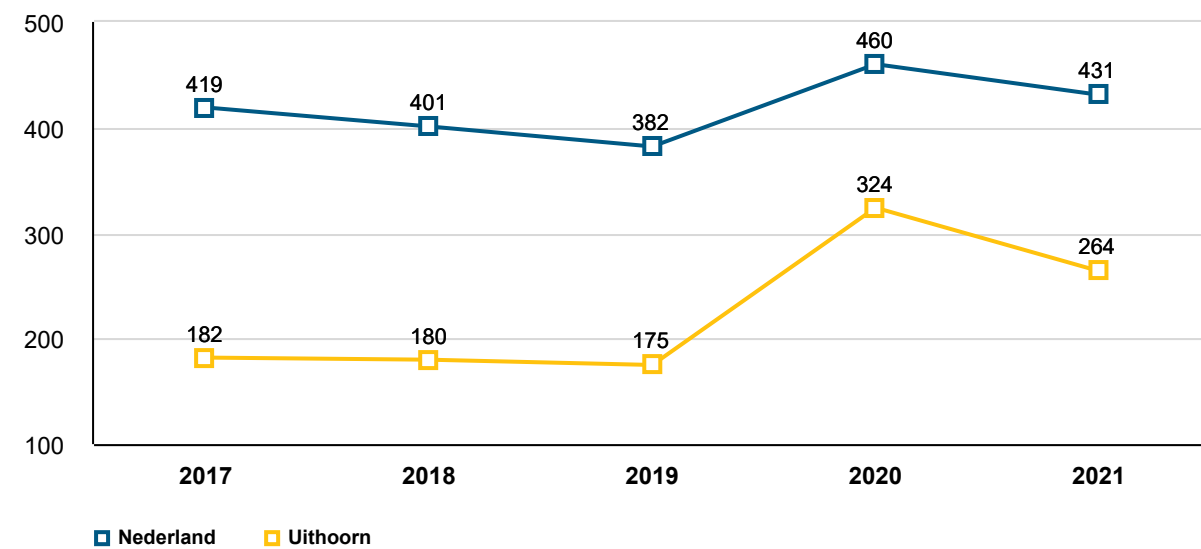
**Het nadelige verschil aan de batenkant van € 0,51 mln. door lagere inkomsten ten opzichte van 2023 wordt met name veroorzaakt door:**

Zoals aan de lastenkant is toegelicht zijn er eenmalige inkomsten in 2023 vanuit specifieke uitkeringen (SPUK) waarvoor in 2024 nog geen middelen zijn opgenomen. Deze SPUK gelden worden in 2024 geraamd, zodra daar beschikkingen van zijn ontvangen vanuit het Rijk. Tegenover deze lagere inkomsten, staan ook lagere uitgaven. De SPUK regelingen betreffen een vergoedingen aan verstrekkingen met betrekking de Toeslagenaffaire (€ 0,1 mln.), vergoedingen voor verstrekkingen aan ontheemden Oekraïne (€ 0,16 mln.) en een vergoeding voor verstrekkingen in het kader van de Wet Inburgering 2022 (€ 0,33 mln.).

Daarnaast is er een voordeel aan inkomsten voor terugvorderingen met betrekking tot de Bijstand en bijzondere bijstand (€ 0,08 mln.). Voor een deel komt dit door een stijging van de uitgaven van de bijstand en bijzondere bijstand door indexering en volumetoename waardoor de verwachting is dat ook de inkomsten voor terugvorderingen in een gelijke tred zullen toenemen. Voor een ander deel komt dit doordat binnen de bijzondere bijstand met betrekking tot de eerste huisinrichting deze als lening worden verstrekt. Een deel van deze leningen worden afgelost en daarmee als hogere terugvordering opgenomen.

### 1.5.3 Indicatoren

#### Personen met een bijstandsuitkering



per 10.000 inwoners

## 1.6 Veiligheid

### 1.6.1 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 gaan we daarvoor uitvoeren?

##### *Borgen en verbreden opgavegerichte wijkaanpak zorg en veiligheid*

Het vergroten van de betrokkenheid van inwoners en ondernemers wordt geborgd binnen de opgave gerichte aanpak wijkveiligheid. Er zijn drie wijknetwerken in de wijken Thamerdal, Zijdelwaard en Oude Dorp/Centrum. In 2023 is gestart met een doorontwikkeling van deze wijknetwerken door het aantrekken van nieuwe bewoners en een focus op nieuwe hotspots en onderwerpen. In 2024 wordt deze doorontwikkeling voortgezet, waarbij er ook aandacht is om jongeren meer te betrekken en ook een online vertegenwoordiging te realiseren.

##### *Stimuleren bewustwording ondermijning inwoners en ondernemers*

De structurele inbedding van de aanpak van ondermijning en het verder uitbouwen van de bestuurlijke aanpak vraagt tevens om aandacht te schenken aan de rol van inwoners en ondernemers. In 2024 is er bijzondere aandacht voor ondermijning in de sierteeltsector en het buitengebied, door actieve deelname aan de mailportaanpak weerbare sierteelt sector, gericht op de aanpak van ondermijning in de sierteelt sector.

##### *Voortzetten aanpak woonfraude*

Vanuit de aanpak ondermijning is de aanpak van woonfraude in de vorm van spookbewoning geprioriteerd. Spookbewoning heeft een directe negatieve invloed op het aantal beschikbare woningen in de gemeente en een (in)direct verband met zowel drugscriminaliteit als mensenhandel, in de vorm van arbeidsuitbuiting. In 2023 is een plan van aanpak opgesteld, hierover moet nog besluitvorming plaatsvinden en gekeken worden naar eventuele benodigde middelen.

##### *Borgen aanpak 'Kwetsbare meiden'*

Gerelateerd aan jeugdoverlast en jeugdcriminaliteit kent de gemeente Uithoorn jongeren die extra kwetsbaar zijn. In 2022 is gestart met de aanpak voor Kwetsbare meiden en in 2023 zijn er middelen gevraagd om deze aanpak duurzaam voort te zetten, door de inzet van een coördinator en de inzet van een jongerenwerker gespecialiseerd in deze doelgroep. In 2024 wordt deze aanpak gecontinueerd.

### *Doorontwikkelen Meldpunt Zorg en Overlast (MZO)*

Op diverse onderwerpen zijn structuren ingericht om zorg en veiligheid en de fysieke omgeving nader te verbinden. Het meldpunt zorg en overlast wordt doorontwikkeld en dient een borging tussen deze onderwerpen te behouden en te verbeteren. In de aanpak van mensenhandel is er een sterke verbinding tussen zorg en veiligheid.

### *Aanpak mensenhandel (seksuele, criminele en arbeidsuitbuiting)*

Conform het landelijke programma 'Samen tegen mensenhandel' realiseert de gemeente een aanpak ter bestrijding en bescherming van slachtoffers van zowel seksuele, criminele als arbeidsuitbuiting. In 2023 is hiervoor een aanpak opgezet. In 2024 wordt deze aanpak voortgezet.

### *Intensieve aanpak jeugdoverlast en jeugdcriminaliteit*

Gerelateerd aan jeugdoverlast en jeugdcriminaliteit is er binnen de gemeente Uithoorn specifieke aandacht voor het voorkomen van jonge aanwas. De aanpak richt zich zowel op het bieden van perspectief aan jongeren, vergroten van ouderbetrokkenheid en meer capaciteit voor het specialistisch jongerenwerk.

### *Persoonsgerichte aanpakken en de verbinding met het AcVZ*

De gemeente Uithoorn kent diverse persoongerichte aanpakken, om kwetsbare (jeugdige) personen te ondersteunen. Voor de jongere met zwaardere problematiek is er de top 400/600 aanpak en voor de enkele jongeren met een (beginnend) criminele carrière is er de doorgroeiersaanpak. Voor jongeren waar zorgen over bestaan, maar die (nog) te licht zijn voor de bovengenoemde aanpakken, is er de lokaal persoonsgerichte aanpak. Ook is er regievoering op ex-gedetineerden, personen met onbegrepen gedrag en multiprobleem gezinnen binnen het team zorg en veiligheid. Bij deze aanpakken is er een verbinding met het Actiecentrum Zorg en Veiligheid in Amsterdam, om optimaal aansluiting te vinden bij de diverse methodes en aanpakken.

### *Uitvoeren pilot Blijvend Veilig (nieuwe werkwijze met jeugdbescherming, Veilig Thuis en Raad voor Kinderbescherming)*

Eind 2021 is het team Zorg en Veiligheid gestart met een intensieve samenwerking met Blijvend Veilig; een proeftuin van de Raad voor de Kinderbescherming, Veilig Thuis, Jeugdbescherming regio Amsterdam, de William Schrikker Stichting en de Blijf Groep. In de samenwerking staat het perspectief van de veiligheid van elk gezinslid centraal. De pilot heeft onder andere de volgende doelstellingen:

- Het voorkomen van overdrachten, wat zowel effectiviteit als efficiency ten goede komt.
- Verbindingen in de wijk tot stand brengen – samenwerken i.p.v. overdragen.
- Minder inzet van gezagsbeperkende maatregelen.

Ook in 2024 ontwikkelt Blijvend Veilig zich verder. Er wordt gewerkt aan verdere implementatie van de werkwijze Blijvend Veilig bij het sociaal team en ketenpartners. Uithoorn is op dit moment binnen onze regio samen met Amsterdam Noord proeftuin van Blijvend Veilig.

## 1.6.2 Overzicht baten en lasten

| Veiligheid                   | R2022         | B2023         | B2024         | B2025         | B2026         | B2027         |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lasten                       | 3.842         | 3.917         | 3.729         | 3.727         | 3.765         | 3.759         |
| Baten                        | 139           | 141           | 41            | 41            | 41            | 41            |
| <b>Saldo baten en lasten</b> | <b>-3.703</b> | <b>-3.776</b> | <b>-3.687</b> | <b>-3.685</b> | <b>-3.724</b> | <b>-3.718</b> |
| Toevoegingen aan reserves    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Onttrekkingen aan reserves   | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Saldo reserves</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Saldo</b>                 | <b>-3.703</b> | <b>-3.776</b> | <b>-3.687</b> | <b>-3.685</b> | <b>-3.724</b> | <b>-3.718</b> |

### Toelichting

**Het voordelige verschil aan de lastenkant van € 0,21 mln. door lagere uitgaven ten opzicht van 2023 wordt veroorzaakt door:**

Lagere uitgaven omdat in 2023 zijn eenmalig uitgaven zijn opgenomen in het kader van landelijke transformatiemiddelen voor Blijvend Veilig (€ 0,1 mln.).

Lagere uitgaven (€ 0,18 mln.) omdat in 2023 eenmalig een deel van de personeelslasten zijn ingezet voor inhuur binnen de flexibele schil bij het Sociaal team. De mutatie is een neutrale verschuiving in het programma Samenleving tussen dit deelprogramma en het deelprogramma Maatschappelijke ondersteuning, Sport en Cultuur.

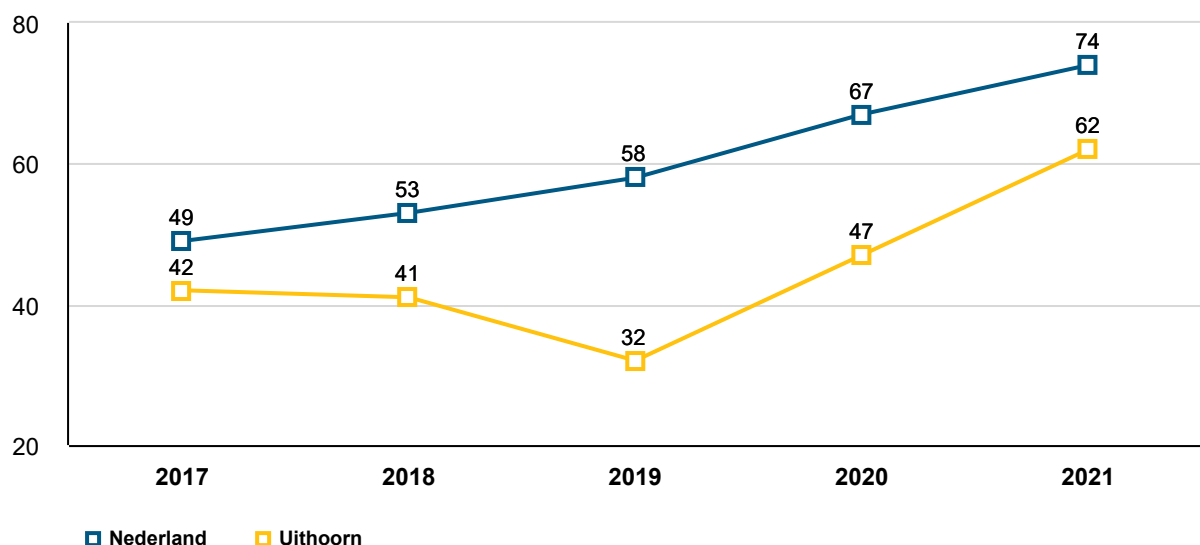
Hogere uitgaven op basis van de vastgestelde begroting van de Veiligheidsregio (VrAA) (€ 0.07 mln.)

**Het nadelige verschil aan de batenkant van € 0,1 mln. door lagere inkomsten ten opzichte van 2023 wordt met name veroorzaakt door:**

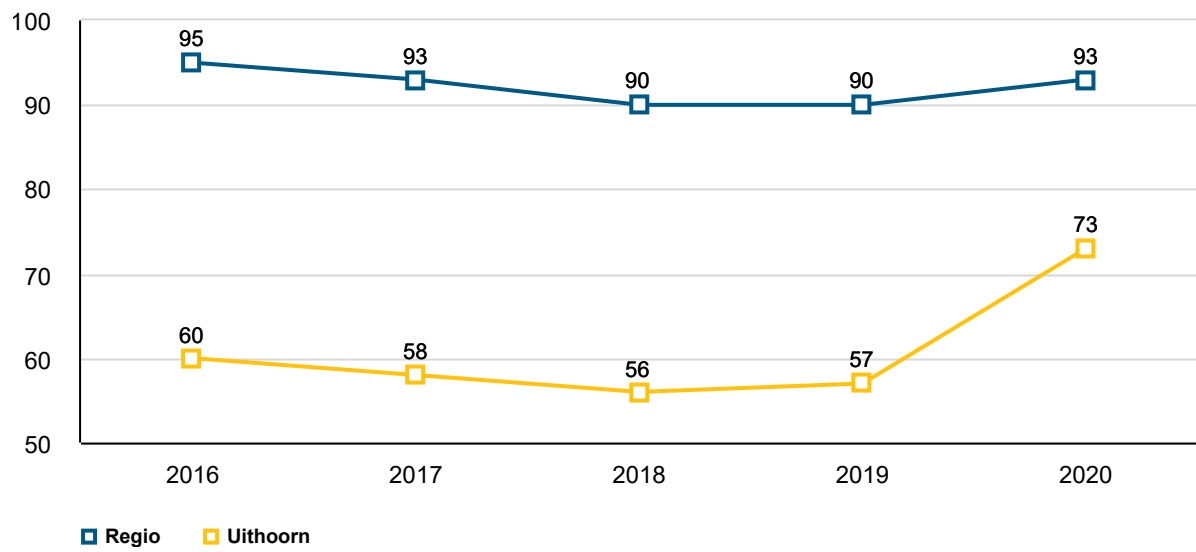
In 2023 is eenmalig via de gemeente Amsterdam vanuit de landelijke transformatiemiddelen een bedrag ontvangen (€ 0,1 mln.) in het kader van de uitvoering van Blijvend Veilig.

## 1.6.3 Indicatoren

### Aantal meldingen van overlast door personen met verward gedrag



## Veiligheidsindex\*



\*Lagere waarde vertegenwoordigt een betere veiligheidsbeleving

# Wonen en werken

|                                            |    |
|--------------------------------------------|----|
| 2.1 Visie                                  | 49 |
| 2.2 Kaderstellende beleid notities         | 50 |
| 2.3 Groen, blauw en duurzaam omarmen       | 51 |
| 2.4 Gezond en veilig leven                 | 55 |
| 2.5 Toekomstbestendig wonen en verplaatsen | 58 |
| 2.6 Veerkrachtig ondernemen                | 63 |
| 2.7 Sociaal en cultureel verbinden         | 65 |
| 2.8 Ontwikkelen van gebieden en locaties   | 66 |





## 2.1 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

## 2.2 Kaderstellende beleid notities

Voor het programma Wonen en Werken gelden de volgende beleid notities:

- 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)
- Duurzaamheidsagenda Uithoorn 2019-2022 (2019)
- 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 (2023)

## 2.3 Groen, blauw en duurzaam omarmen

### 2.3.1 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 gaan we daarvoor uitvoeren?

##### *Opstellen uitvoeringsprogramma circulaire economie*

De ambitie van de gemeente Uithoorn voor circulaire economie is (bron: Duurzaamheidsagenda) volledig circulair in 2050 - in 2020 75% afvalscheiding en maximaal 100 kg restafval per inwoner per jaar (in 2025 maximaal 30 kg/inwoner/jaar, in 2050 afvalvrij) - in 2030 50% en in 2050 volledig circulair inkopen - in 2050 volledig circulair bouwen. In 2024 wordt er gewerkt aan een programma circulaire economie. Wanneer deze opgesteld is, is de volledige duurzaamheidsagenda doorvertaald in uitvoeringsprogramma's en kan de agenda als zodanig vervallen.

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

Onderdelen van deze continue campagne zijn onder meer: de maandelijkse duurzaamheidspagina, het bestrijden van energiearmoede, de inzet van het regionale energieloket en uitvoering van het Nationaal Isolatieprogramma.

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

In de RES 1.0 zijn de zoekgebieden voor de opwek van elektriciteit door zon en wind vastgesteld. In regionaal verband wordt gewerkt aan de RES 2.0, die een actualisatie betreft op basis van nieuwe inzichten en ontwikkelingen.

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

Op basis van het programma Energietransitie (2023) en de opgestelde Transitievisie Warmte (2021) zal in overleg met de stakeholders een wijkuitvoeringsplan worden opgesteld.

##### *Opstellen beleid laadinfrastructuur en plaatsingsplan*

De energietransitie vraagt om meer elektrisch vervoer. Om te voorzien in de vraag naar oplaadvoorzieningen is adequaat beleid nodig. Het beleid maakt het plaatsen van (extra) e-laadpalen mogelijk en een plaatsingsplan vergemakkelijkt het aanvraag-/beoordelingsproces.

### *Klimaatadaptatie als doel bij groot onderhoud en nieuwe inrichting*

Het nieuwe Water- en Rioleringsplan (WRP) wordt naar verwachting in 2023 aangeboden aan de raad. De kaderstellende doelen van het programma klimaatadaptatie vormen hiervoor de basis. Na vaststelling door de gemeenteraad, zal gestart worden met de uitvoering. Het benodigde maatregelpakket zal verder worden uitgewerkt en opgenomen in leidraad inrichting openbare ruimte

### *Opstellen nieuw Groenplan volgens uitwerking van programma Klimaatadaptatie programma*

In het kader van van het programma Klimaatadaptatie zal als één van de uitvoeringsplannen een gemeentelijk groenplan worden opgesteld. De kaderstellende doelen uit het programma Klimaatadaptatie vormen hiervoor de basis.

### *Opstellen leidraad natuurinclusief bouwen*

Natuurinclusief bouwen maakt onderdeel uit van de ambitie in de gemeentelijke omgevingsvisie op het gebied van klimaatadaptatie. Nader uitgewerkt gaat worden wat hieronder verstaan wordt en welke uitgangspunten opgesteld kunnen worden om de ambitie vorm te geven. Naar verwachting krijgt dit vorm in de loop van 2024.

### *Realiseren Vliegwielprojecten Groene en Recreatieve Zone*

Om de uitwerking van de gebiedsvisie voor een Groene en recreatieve zone te stimuleren wordt een aantal vliegwielprojecten opgestart. Dit zijn projecten die waar mogelijk met inzet van subsidiegelden en waar mogelijk gekoppeld aan geplande beheer- en onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd kunnen worden. Deze projecten geven vorm aan de verbinding van groene en recreatieve gebieden.

### *Deelnemen aan gezamenlijk Uitvoeringsprogramma Westeinderscheg.*

Vanuit de provincie Noord-Holland wordt samen met het Hoogheemraadschap Rijnland en de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Haarlemmermeer en Uithoorn gewerkt aan het versterken van het landschap, natuur in en de toegankelijkheid van de Westeinderscheg. Hiertoe wordt een uitvoeringsprogramma opgesteld en uitgevoerd. De uitgangpunten en ambities vanuit de Westeinderscheg komen overeen met de ambities die de gemeente Uithoorn gesteld heeft in de omgevingsvisie en de gebiedsvisie Groene en recreatieve verbindingzone (GRZ) en draagt daarmee bij aan de verbinding van groene en recreatieve gebieden..

### *Inzetten op energiebesparing bij bedrijven*

We zijn aangesloten bij het regionaal energieloket bedrijven. Hiermee worden bedrijven geïnformeerd en ondersteund bij het treffen van energiebesparingsmaatregelen. De Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (ODNZKG) handhaaft op de energiebesparingsplicht bij bedrijven, de vorm hiervan gaat in overleg. De Omgevingsdienst heeft hiervoor extra middelen ontvangen met behulp van de subsidie vanuit de provincie voortkomend uit het energiebesparingsakkoord bedrijven.

## 2.3.2 Overzicht baten en lasten

| Groen, blauw en duurzaam omarmen | R2022         | B2023         | B2024         | B2025         | B2026         | B2027         |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lasten                           | 10.867        | 12.607        | 13.273        | 12.865        | 12.831        | 12.905        |
| Baten                            | 8.491         | 8.967         | 9.636         | 9.676         | 9.738         | 9.775         |
| <b>Saldo baten en lasten</b>     | <b>-2.376</b> | <b>-3.640</b> | <b>-3.636</b> | <b>-3.189</b> | <b>-3.093</b> | <b>-3.130</b> |
| Toevoegingen aan reserves        | 224           | 587           | 554           | 554           | 554           | 554           |
| Onttrekkingen aan reserves       | -             | 372           | 263           | 263           | 263           | 263           |
| <b>Saldo reserves</b>            | <b>-224</b>   | <b>-215</b>   | <b>-291</b>   | <b>-291</b>   | <b>-291</b>   | <b>-291</b>   |
| <b>Saldo</b>                     | <b>-2.600</b> | <b>-3.855</b> | <b>-3.928</b> | <b>-3.480</b> | <b>-3.384</b> | <b>-3.421</b> |

De lasten zijn in 2024 € 0,7 miljoen hoger dan in 2023. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door :

### *Toelichting*

- Hogere lasten planmatig onderhoud watergangen (€ 0,1 mln.) en hogere lasten planmatig onderhoud groen en bomen (€ 0,3 mln.) vanwege een actualisatie van het planmatig onderhoud.
- Hogere lasten binnen riolering van afgerond € 0,5 mln. vanwege voornamelijk hogere kapitaallasten door nieuwe rioleringsinvesteringen en een wijziging van het percentage omslagrente van 2,5 naar 3%
- Hogere lasten (€ 0,2 mln.) binnen afval vanwege voornamelijk het vastgestelde grondstoffenbeleid fase 2.
- Lagere lasten (€ 0,1 mln.) omdat er in 2023 vanwege een storm herstelkosten groen zijn geraamd.
- Lagere lasten (€ 0,1 mln.) omdat er in 2023 nog een eenmalig budget is geraamd voor energietransitie.
- Lagere lasten (€ 0,2 mln.) omdat er in 2023 een subsidie is geraamd voor aanpak energiearmoede.

De baten zijn in 2024 € 0,7 miljoen hoger dan in 2023. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

### *Toelichting*

- Hogere baten rioolheffing (€ 0,5 mln.) ter dekking van de gestegen lasten.
- Hogere baten afvalstoffenheffing (€ 0,4 mln.) ter dekking van de gestegen lasten als gevolg van met name het grondstoffenbeleid. Daarnaast wordt in de afvalstoffenheffing 2024 ook rekening gehouden met de de kostenstijging (€ 0,2 mln.) die in 2023 nog ten laste van het resultaat is gebracht maar vanaf 2024 mee loopt in de heffing (2e TURAP 2023)
- Lagere baten omdat er in 2023 een subsidie aanpak energiearmoede is ontvangen (€ 0,2 mln.)

Binnen de mutaties aan de reserves is er in 2024 sprake van een lagere onttrekking (€ 0,1 mln.) aan de reserve riolering van € 0,06 mln. en de reserve reiniging van € 0,04 mln. ten opzichte van 2023. In 2023 kon er meer worden onttrokken ter gedeeltelijke egalisatie van de tarieven.

## 2.3.3 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 | 2023 |
|-------------------------------------------------------------------|------|------|------|
| De hoeveelheid huishoudelijk restafval per bewoner per jaar (kg). | 252  | 240  | 100  |
|                                                                   |      |      |      |

## 2.4 Gezond en veilig leven

### 2.4.1 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 gaan we daarvoor uitvoeren?

##### *Opstellen programma openbare ruimte*

In 2023 is de eerste stap gezet om invulling te geven aan een programma openbare ruimte. Dit programma zal overzicht bieden wat de maatschappelijke voorwaarden zijn, bij de fysieke opgaven van de openbare ruimte. Doordat ook monitoring een onderdeel van het programma is, zal per gebied zowel de technische staat als de maatschappelijk behoefte in beeld worden gebracht. Het programma draagt bij aan de integrale en gebiedsgerichte programmering van inspanningen in de openbare ruimte.

##### *Opstellen uitvoeringsprogramma en realiseren maatregelen Thamerdal*

In 2023 is de ontwikkelstrategie met ontwikkelplan voor Thamerdal uitgewerkt. Daarin worden voor de uitdagingen op het gebied van water / openbare ruimte, sociaal / veiligheid, en woningen / duurzaamheid uitgewerkt. Met een integraal ontwikkelplan kunnen de uitdagingen in samenhang worden aangepakt. De ontwikkelstrategie wordt naar verwachting eind 2023 aangeboden aan de gemeenteraad. In het bijbehorende raadsvoorstel zal het vervolgproces worden voorgesteld.

##### *Uitvoering nieuwe speel- en beweegbeleid*

Eind 2023 zal het nieuwe speel- en beweegbeleid worden aangeboden aan de raad. Het IBOR en de BVO-scan (Beweegvriendelijke Omgeving) vormen hiervoor de basis. Het speel- en beweegbeleid vervangt het speelbeleidsplan. Na vaststelling zal hier uitvoering aan worden gegeven

##### *Realiseren Legmeerbos*

In Legmeer West wordt een parkachtig groen gebied uitgewerkt, te weten het Legmeerbos. Er vindt een kwalitatieve versterking van de leefomgeving plaats. Dit gebied vormt een schakel in de Groene en Recreatieve zone Uithoorn en biedt inwoners een plek om te recreëren en ontmoeten. De realisatie vindt plaats mede met subsidie van Stichting Leefomgeving Schiphol en de Uitvoeringsregeling Westeinderscheg. Het bestemmingsplan Legmeerbos is vastgesteld en onherroepelijk, waardoor de uitvoering eind 2023 kan starten, deze zal doorlopen in 2024.



### *Continueren strategische inzet op beperken overlast Schiphol*

De aanwezigheid van Schiphol heeft grote invloed op de leefkwaliteit in Uithoorn en De Kwakel. Inwoners ervaren (geluids)overlast en er vindt uitstoot van schadelijke stoffen plaats. Om deze negatieve gevolgen te beperken is krimp van het aantal vliegbewegingen noodzakelijk. Met name het aantal starts op de Aalsmeerbaan moet omlaag. Alleen zo kan de leefkwaliteit op korte én lange termijn verbeterd worden. Dit standpunt dragen we actief uit door in de landelijke politiek, in de regio én bij relevante stakeholders onze stem te laten horen. Zelfstandig en in samenwerkingsverbanden – zoals in de Bestuurlijke Regie Schiphol – lobbyen we bij de Tweede Kamer, gaan we in gesprek met het Rijk en onderhouden we contact bewonersorganisaties.

### *Uitwerken handelingsperspectief gezondheid voor ontwikkelingen*

Gezondheid is een breed begrip. Hieronder vallen onder andere de omgevingswaarden van bijvoorbeeld bedrijven (geluid, hinder, trilling) en een beweegvriendelijke omgeving. Ook aspecten van eenzaamheid en inclusiviteit vallen hieronder. Als eerste speerpunt gaan we beleid ontwikkelen om een beweegvriendelijke omgeving als uitgangspunt te gaan nemen voor onze eigen initiatieven in bijvoorbeeld de openbare ruimte (in IBOR/LIOR). Deze uitgangspunten zullen 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 bij het Omgevingsplan (omgevingswaarden), betrokken worden.

## **2.4.2 Overzicht baten en lasten**

| Gezond en veilig leven       | R2022         | B2023         | B2024         | B2025         | B2026         | B2027         |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lasten                       | 3.665         | 4.952         | 5.249         | 5.430         | 4.612         | 4.968         |
| Baten                        | 542           | 587           | 520           | 520           | 520           | 520           |
| <b>Saldo baten en lasten</b> | <b>-3.123</b> | <b>-4.365</b> | <b>-4.729</b> | <b>-4.911</b> | <b>-4.092</b> | <b>-4.449</b> |
| Toevoegingen aan reserves    | 1.259         | 1.259         | 1.259         | 1.259         | 1.259         | 1.259         |
| Onttrekkingen aan reserves   | 780           | 1.615         | 2.631         | 2.112         | 851           | 1.019         |
| <b>Saldo reserves</b>        | <b>-479</b>   | <b>356</b>    | <b>1.373</b>  | <b>854</b>    | <b>-407</b>   | <b>-240</b>   |
| <b>Saldo</b>                 | <b>-3.602</b> | <b>-4.009</b> | <b>-3.356</b> | <b>-4.057</b> | <b>-4.499</b> | <b>-4.688</b> |

De lasten zijn in 2024 € 0,3 miljoen hoger dan in 2023. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

#### *Toelichting*

- Hogere lasten planmatig onderhoud wegen (€ 0,74 mln.) en openbare verlichting (€ 0,04 mln.) en lagere lasten planmatig onderhoud civiele kunstwerken (€ 0,16 mln.) vanwege actualisatie van het planmatig onderhoud.
- Lagere lasten (€ 0,66 mln.) vanwege de saneringskosten voor het verkeersplan dorpscentrum Uithoorn in 2023.
- Hogere kapitaallasten (€ 0,32) mln. door het doorschuiven en afronden van de investeringen in gladheidsmaterieel en infrastructuur in het dorpscentrum van Uithoorn en door de wijziging van het percentage omslagrente van 2,5 naar 3%.
- Lagere lasten vanwege het eenmalige budget van Brommer op de rijbaan dat in 2023 is opgenomen (€ 0,06 mln.)
- Hogere lasten door diverse kleine verschillen (€ 0,08 mln.)

De baten zijn in 2024 afgerond € 0,1 miljoen lager dan in 2023 omdat in 2023 eenmalig meer inkomsten (€ 0,05 mln.) zijn binnengekomen vanwege leges aanvraag glasvezel industriegebied en vanwege diverse kleine verschillen (€ 0,05 mln.).

Daarnaast is er sprake van een lagere onttrekking (€ 1,02 mln.) aan de reserve groot planmatig onderhoud openbare ruimte vanwege actualisatie van de budgetten.

### 2.4.3 Indicatoren

| Indicator (W1)                                                                                                                      | 20201 | 2022 | 2023 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|------|
| Het <sup>1</sup> % van de openbare buitenruimte dat voldoet aan het in het KOR vastgestelde <sup>2</sup> kwaliteitsniveau 'beheer'. | 80%   | 80%  | 80%  |

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> De kwaliteit van het beheer van de openbare ruimte wordt aan de hand van een schouw vastgesteld

## 2.5 Toekomstbestendig wonen en verplaatsen

### 2.5.1 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?

##### *Versterken regie op uitvoering van woningbouwopgave en nieuw woonbeleid*

Naar verwachting wordt de nieuwe Woonvisie eind 2023 aan de gemeenteraad aangeboden. In het verlengde van de Nationale Woon- en Bouwagenda, Nationale Prestatieafspraken en de regionale Woondeal MRA is een steviger regie op de woningbouwproductie wat betreft omvang, voortgang en betaalbaarheid cruciaal.

We willen de aansturing van projecten vanuit het nieuwe woonbeleid intensiveren en aanvullend benodigde instrumenten verkennen en inzetten. Daarvoor is ook een nauwere samenwerking en afstemming met corporatie(s) en marktpartijen nodig. Daar hoort ook bij een goed inzicht in bestaande en nieuwe subsidiemogelijkheden voor woningbouw.

Daarnaast is een steviger tussentijdse monitoring van de voortgang wat betreft aantal, samenstelling (differentiatie naar huur/koop en prijssegmenten in het kader van betaalbaarheid) van belang, ook voor verantwoording naar en afstemming richting regio en hogere overheden. Mogelijke realisatie van flexwoningen blijft aandachtspunt in het kader van de huisvestingsopgave.

Bij bouwprojecten blijven we aandacht besteden aan de benodigde diversiteit en kwaliteit van woningen en woonomgeving, zowel met het oog op de leefbaarheid binnen de wijken, de verduurzamingsopgave als de woningbehoefte binnen de gemeente.

##### *Aanpassen huisvestingsverordening o.b.v. nieuwe sturingsmogelijkheden Rijk*

Op landelijk niveau is een herziening van de Huisvestingswet gaande. Na vaststelling van de nieuwe wet is aanpassing van de lokale Huisvestingsverordening aan de orde in 2024. Specifieke aandacht gaat daarbij uit naar bevordering van doorstroming, mogelijke verruiming van lokaal maatwerk en het opnemen van de verplichte urgentie categorieën zoals die door het Rijk zijn bepaald.

##### *Versterken verbinding huisvesting aandachtsgroepen en wonen met zorg*

Gemeenten moeten in 2026 beschikken over een integrale Woonzorgvisie (dat dan een Programma gaat heten in het kader van de Omgevingswet). Met de nieuwe Woonvisie die naar verwachting eind 2023 wordt aangeboden aan de gemeenteraad, voorzien we naar huidig inzicht zo goed mogelijk in die verplichting. Echter, verdere uitwerking van de plannen

van het Rijk moet nog plaatsvinden. Op regionaal en lokaal niveau is een sterkere focus op wonen en zorg (met name voor ouderen) en de huisvesting van aandachtsgroepen de komende tijd cruciaal, als uitwerking van de landelijke Programma's 'Een Thuis voor iedereen' en 'Wonen en zorg voor ouderen'. Meer en goede afstemming intern én met de regiogemeenten is nodig.

#### *Doorstroming blijvend op de agenda*

Naast de nieuwbouwopgave is de focus op optimale doorstroming binnen de gemeente blijvend van belang. We houden huidige regelgeving tegen het licht en verkennen aanvullende mogelijkheden samen met onze partners.

#### *Nieuwe meerjarige prestatieafspraken*

Het nieuwe Woonbeleid en de vele ontwikkelingen die op het gebied van het wonen spelen, vragen om een vernieuwde set meerjarige prestatieafspraken met Eigen Haard, de huurdersvereniging Uithoorn en De Kwakel (HUK) en Woonzorg Nederland. Die in 2024 worden opgesteld en ondertekend.

#### *Uitvoeringsprogramma 2022 - 2025 Mobiliteitsvisie Uithoorn 2040*

De Mobiliteitsvisie Uithoorn 2040 is vastgesteld begin 2022. Als onderdeel van de Mobiliteitsvisie is het Uitvoeringsprogramma 2022 - 2025 Mobiliteitsvisie Uithoorn 2040 vastgesteld eind 2022. Met het uitvoeringsprogramma wordt inzichtelijk gemaakt op welke termijn en met welke middelen uitvoering wordt gegeven aan de Mobiliteitsvisie.

Voor 2024 zijn de volgende deelprojecten aan de orde, die reeds eerder gestart zijn:

- *Opstellen en uitvoeren monitoringsprogramma mobiliteit:* Om onderzoek te doen naar verkeerskundige maatregelen is structurele (verkeers)data nodig. Vlak na de zomer van 2023 zijn er gedurende drie weken verkeerstellingen met telslangen en parkeerdrukmetingen gehouden. Er is ook een overzicht gecreëerd van de verkeersveiligheid in Uithoorn (top 10-verkeersonveilige hotspots en opgeleverde verkeersveiligheid projecten). Eind 2023 zijn de verkeerstellingen en verkeersveiligheid analyse gebundeld en aangeboden aan de gemeente. De data wordt gebruikt ter ondersteuning van (ruimtelijk) initiatieven en voor het schrijven en evalueren van beleid.
- *Opstellen van nieuw parkeerbeleid inclusief de participatie en uitwerking:* De Mobiliteitsvisie Uithoorn vraagt om nieuw parkeerbeleid vóór 2024. Eind 2022 is een start gemaakt met het vormgeven van nieuwe parkeerbeleid waarmee de doelstellingen benoemd in de Mobiliteitsvisie Uithoorn verder zijn uitgewerkt. Het nieuwe parkeerbeleid is aangeboden aan de raad ter vaststelling eind 2023. Het parkeerbeleid wordt de 'Parkeervisie Uithoorn' genoemd. Als uitwerking van de Parkeervisie Uithoorn is het ontwerpbestemmingsplan parapluplan parkeren ter inzage gelegd, welke eind 2023 of begin 2024 aan de gemeenteraad wordt voorgelegd ter vaststelling. Het parapluplan parkeren verankert de beleidsregels voor de parkeernormen worden vastgesteld door het college onder de naam 'Beleidsregels Parkeernormen Uithoorn'. In 2024 wordt er vervolgens onderzoek gedaan naar het invoeren/uitbreiden van blauwe zone in het Dorpscentrum en busstation Uithoorn.
- *Uitvoeren ontwerpogave Arthur van Schendellaan:* Als onderdeel van de Mobiliteitsvisie Uithoorn is de ontwerpogave Arthur van Schendellaan (en Achterberglaan) gestart. De ontwerpogave stond gepland voor lange termijn maar is naar voren gehaald in verband met gepland onderhoud en de verdichtingsopgave voor de basisschool de Vuurvogel. Er is onderzoek gedaan naar herinrichten van de parallelstraten naar (twee richting)fietspaden conform de mobiliteitsvisie. Er is ook onderzoek gedaan naar andere

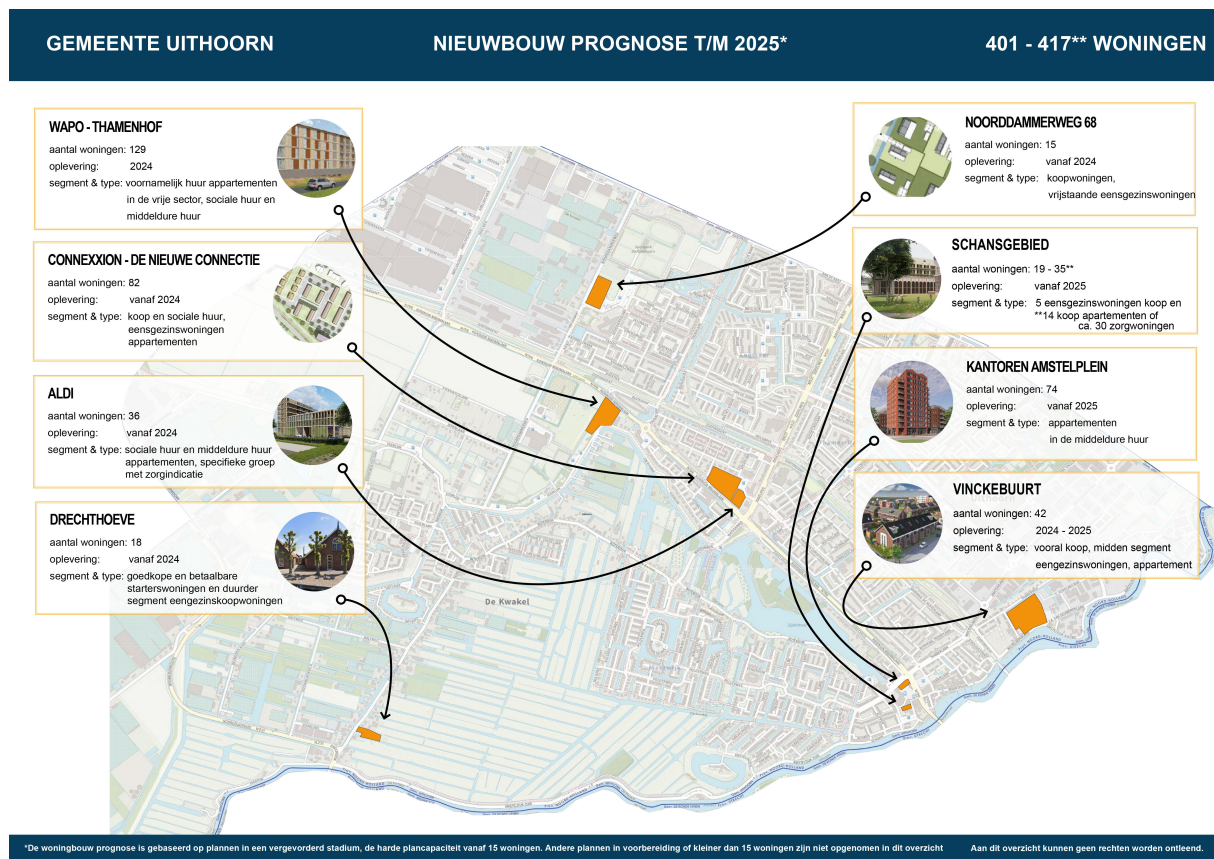
varianten. De studie, de voorkeursvariant en het vervolgproces worden gedeeld met de raad eind 2023 of begin 2024.

- *Vorbereiden investeringsbesluit fietsbrug Legmeerbos richting BTAZ terrein:* De gemeenteraad heeft ingestemd met het voorlopig ontwerp Legmeerbos. Als onderdeel van het voorlopig ontwerp moet er een investeringsbesluit genomen worden over de fietsbrug van het Legmeerbos naar het Bedrijventerrein Amstelveen Zuid (BT AZ terrein). Daarvoor wordt verkend wat de kosten zijn voor de brug en er wordt subsidie aangevraagd bij de Vervoerregio Amsterdam. De gemeente is nog in gesprek met de gemeente Amstelveen en de Vervoerregio Amsterdam over de planning en kosten. Naar verwachting wordt de brug pas aangelegd als het BT AZ terrein in ontwikkeling is. Dat zal dus niet op korte termijn zijn.
- *Pilot Wilhelminakade:* De Mobiliteitsvisie Uithoorn 2040 vraagt om een oplossing voor het spanningsveld tussen snel- en langzaam verkeer op de Wilhelminakade. Hiervoor was een pilot gepland in de zomer van 2022 maar in goed overleg met de ondernemers is de pilot uitgesteld naar 2023. De vernieuwde pilot liep van juli 2023 t/m september 2023. De pilot betrof het creëren van een terrasgebied om de verblijfskwaliteit te verbeteren waardoor de snelheid afneemt en de verkeersveiligheid verbetert. De pilot is vormgegeven samen met de ondernemers aan de Wilhelminakade en wordt eind 2023 geëvalueerd. In 2024 wordt de evaluatie gedeeld met de raad met een voorstel voor een vervolg.
- *Opstellen wegencategoriseringsplan:* In 2023 is er onderzoek gedaan naar de wegencategorisering in Uithoorn. Met wegencategorisering wordt bedoeld de functie en de inrichting van alle (hoofd)wegen in Uithoorn waarbij onderscheid wordt gemaakt in snelheid (30/50/80 km/u) en type weg (erftoegangsweg of gebiedsontsluitingsweg). Als onderdeel van het onderzoek vinden er verkeersmodelstudies plaats. Na het vaststellen van de wegencategorisering kan er worden gewerkt aan één mobiliteitsnetwerk voor Uithoorn. Het wegencategoriseringsplan wordt voorgelegd aan de raad begin 2024 samen met het onderzoek naar weren van (doorgaand) verkeer op de oost-west en noord-zuid verbindingen, de Boterdijk en Drechtdijk.

Daarnaast staat voor 2024 gepland om de volgende projecten te starten:

- Onderzoek vermindering (doorgaand) verkeer oost-west- en noord-zuidroutes Uithoorn
- Onderzoek vermindering (doorgaand) verkeer Boterdijk en Drechtdijk
- Opstellen nieuwe wegencategoriseringsplan en inrichtingsplan 30 km/u wegen(GOW30)
- Laadpalenbeleid en plaatsingsplan/-kaart
- Opzetten en intensiveren werkgeversaanpak
- Verbeteringsprogramma opstellen voor het fietsnetwerk
- Introductie en promotie van MaaS-apps in overleg met de Vervoerregio Amsterdam
- Onderzoek naar verbetering prioriteitsmogelijkheden VRI's langzaam verkeer Zijdelweg en Koningin Maximalaan.

## Overzicht realisatie woningbouwprojecten 2024/2025



### 2.5.2 Overzicht baten en lasten

| Toekomst bestendig wonen en verplaatsen | R2022         | B2023         | B2024         | B2025         | B2026         | B2027         |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lasten                                  | 2.809         | 3.522         | 3.319         | 3.304         | 3.099         | 3.035         |
| Baten                                   | -             | 7             | 7             | 7             | 7             | 7             |
| <b>Saldo baten en lasten</b>            | <b>-2.809</b> | <b>-3.515</b> | <b>-3.312</b> | <b>-3.297</b> | <b>-3.093</b> | <b>-3.028</b> |
| Toevoegingen aan reserves               | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Onttrekkingen aan reserves              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Saldo reserves</b>                   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Saldo</b>                            | <b>-2.809</b> | <b>-3.515</b> | <b>-3.312</b> | <b>-3.297</b> | <b>-3.093</b> | <b>-3.028</b> |

#### Toelichting

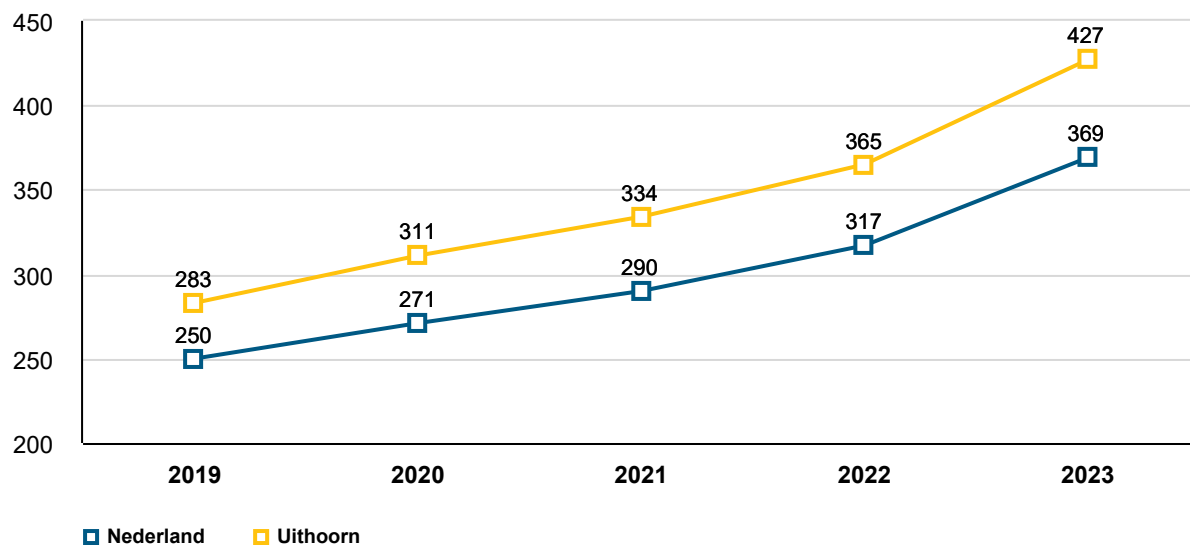
De lasten zijn in 2024 € 0,2 miljoen lager dan in 2023. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door :

- Hogere lasten (€ 0,1 mln.) vanwege een budget voor het uitvoeren van de woonvisie.
- Lagere lasten (€ 0,2 mln.) vanwege eenmalige budgetten die in 2023 zijn opgenomen voor kleine verkeerskundige maatregelen, ontwerp openbare ruimte Wilhelminakade-Thamerkerk en inhuur derden op het gebied van wonen (conform 2e turap 2023)
- Lagere lasten vanwege diverse kleine verschillen € 0,1 mln.

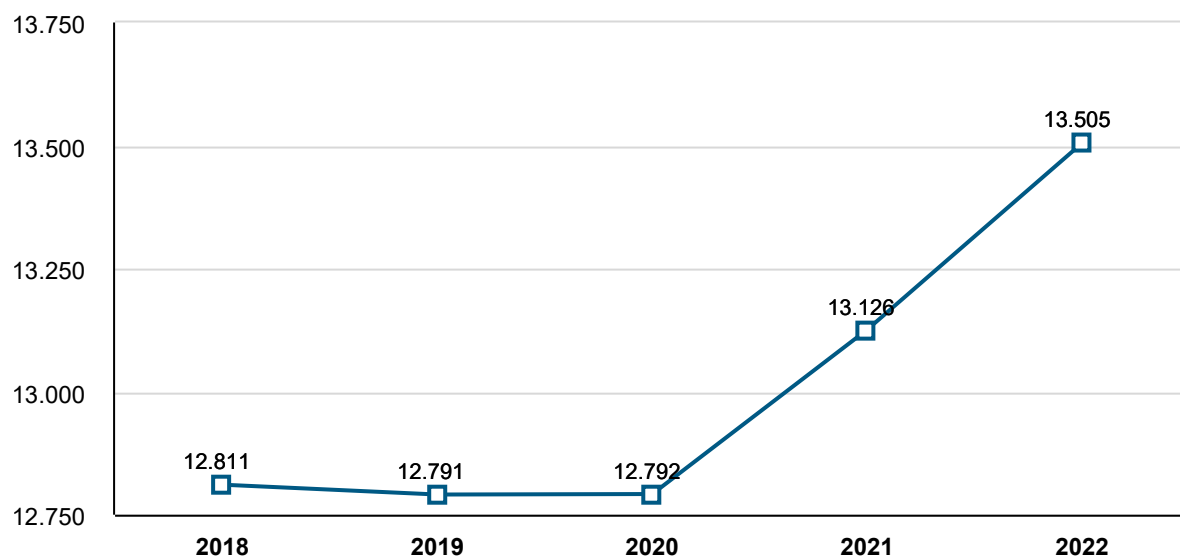


### 2.5.3 Indicatoren

#### Gemiddelde WOZ waarde woningen



#### Aantal huishoudens





## 2.6 Veerkrachtig ondernemen

### 2.6.1 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 is in 2022 een onderzoek uitgevoerd naar veilingggelieerde bedrijvigheid. Een van de aanbevelingen uit dit onderzoek is om een beter beeld te vormen naar de kwalitatieve en kwantitatieve vraag naar glastuinbouwlocaties. Dit vervolgonderzoek is in 2023 gestart en zal in 2024 verder vorm krijgen, ook in de regionale samenwerking binnen de metropoolregio Amsterdam.

##### *Opstellen strategie werklocaties*

Onderdeel van het economisch beleid van de gemeente is beleid op het gebied van werklocaties (kantoren en bedrijventerreinen). Ook regionaal wordt hier veel op samengewerkt. De strategie werklocaties geeft een kader van de mogelijkheden op de werklocaties binnen de gemeente waaraan getoetst kan worden. Dit traject is in 2023 gestart en zal aan de raad worden voorgelegd in 2024.

##### *Doorontwikkelen van het accountmanagement bedrijven*

De afgelopen jaren heeft het accountmanagement richting bedrijven steeds meer vorm gekregen. De komende jaren wordt ingestoken op een verdere intensivering van deze samenwerking, waarbij actuele thema's zoals duurzaamheid en de arbeidsmarkt centraal staan. De structuur van ondernemersverenigingen binnen Uithoorn en De Kwakel biedt hiervoor een basis waarbij wordt gewerkt aan een verdere verbetering van de inhoudelijke samenwerking.

##### *Benutten van de samenwerking in de Greenport en in de Metropoolregio Amsterdam*

Binnen de Greenport Aalsmeer wordt tussen het bedrijfsleven, onderwijs- en kennisinstellingen en de overheid samengewerkt voor een toekomstbestendige glastuinbouwsector. Bijvoorbeeld op het gebied van duurzaamheid kan deze samenwerking worden benut om ook gemeentelijke doelstellingen te behalen. In de Metropoolregio Amsterdam wordt de regionale samenwerking benut voor kennisdeling en afstemming.

### Vaststellen en uitvoeren integraal programma Arbeidsmigranten

Dit programma komt voort uit de bestuurlijke wens voor een opgavegerichte en integrale visie en aanpak van de problematiek rondom arbeidsmigranten. In september 2022 is de programmatische aanpak door de raad vastgesteld. Het college heeft in mei 2023 het uitgewerkte programma arbeidsmigranten vastgesteld. Na de start van de uitvoering van dit programma in 2023 zal dit in 2024 verder worden uitgevoerd.

## 2.6.2 Overzicht baten en lasten

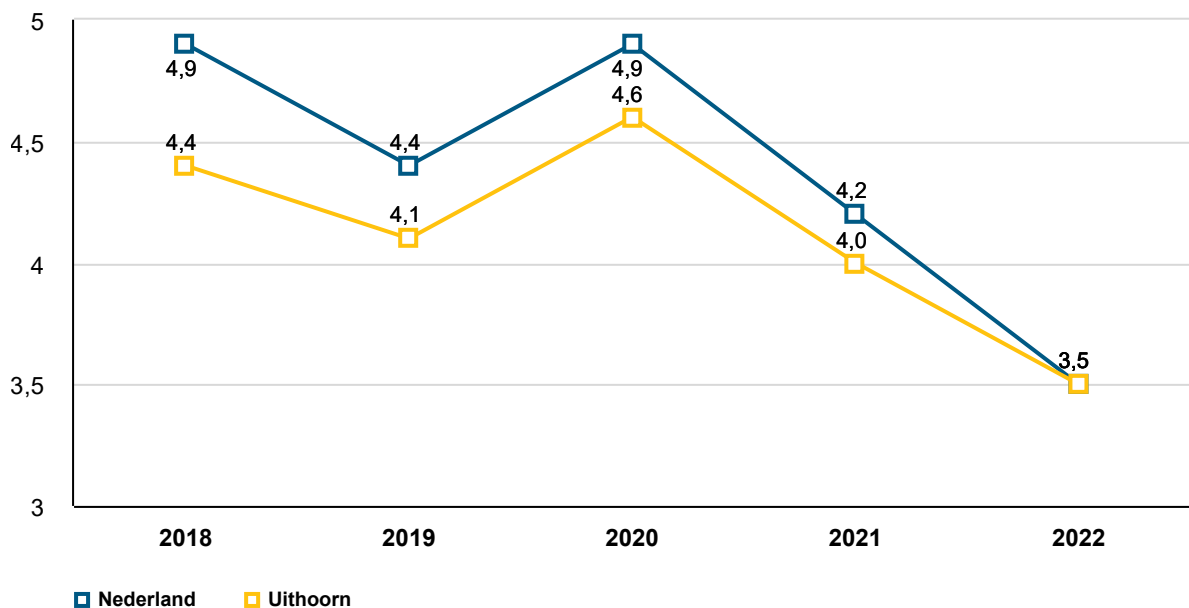
| Veerkrachtig ondernemen      | R2022       | B2023       | B2024       | B2025       | B2026       | B2027       |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Lasten                       | 599         | 626         | 586         | 529         | 518         | 518         |
| Baten                        | 15          | 15          | 15          | 15          | 15          | 15          |
| <b>Saldo baten en lasten</b> | <b>-583</b> | <b>-611</b> | <b>-571</b> | <b>-514</b> | <b>-503</b> | <b>-503</b> |
| Toevoegingen aan reserves    | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Onttrekkingen aan reserves   | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| <b>Saldo reserves</b>        | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b>Saldo</b>                 | <b>-583</b> | <b>-611</b> | <b>-571</b> | <b>-514</b> | <b>-503</b> | <b>-503</b> |

### Toelichting

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

## 2.6.3 Indicatoren

### Werkloosheid



## 2.7 Sociaal en cultureel verbinden

### 2.7.1 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 omverschillende 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*

Er wordt een gemeentebrede scan uitgevoerd naar verbeterkansen voor een toegankelijke openbare ruimte. Hierbij worden ruimtelijke maatregelen, sociale maatregelen en maatregelen vanuit het programma klimaatadaptatie meegenomen.

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

Samen met de afdeling Samenleving en DUO+ worden uitgangspunten geformuleerd hoe hier vorm aan gegeven kan worden. Dit kan bij nieuwe ontwikkelingen worden betrokken.

### 2.7.2 Overzicht baten en lasten

| Sociaal en cultureel verbinden | R2022         | B2023         | B2024         | B2025         | B2026         | B2027         |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lasten                         | 5.334         | 6.088         | 6.342         | 5.841         | 6.346         | 6.719         |
| Baten                          | 1.558         | 1.553         | 1.536         | 1.435         | 1.402         | 1.402         |
| <b>Saldo baten en lasten</b>   | <b>-3.776</b> | <b>-4.535</b> | <b>-4.806</b> | <b>-4.406</b> | <b>-4.943</b> | <b>-5.316</b> |
| Toevoegingen aan reserves      | -             | 4             | -             | 139           | 99            | 107           |
| Onttrekkingen aan reserves     | 17            | 133           | 369           | -             | 175           | 59            |
| <b>Saldo reserves</b>          | <b>17</b>     | <b>128</b>    | <b>369</b>    | <b>-139</b>   | <b>75</b>     | <b>-47</b>    |
| <b>Saldo</b>                   | <b>-3.759</b> | <b>-4.407</b> | <b>-4.437</b> | <b>-4.545</b> | <b>-4.868</b> | <b>-5.364</b> |

#### *Toelichting*

Het nadeel op de lasten van € 0,25 miljoen wordt veroorzaakt door de volgende voor- en nadelen ten opzichte van 2023:

- Hogere uitgaven planmatig onderhoud van € 0,24 mln. (nadeel)
- Lagere lasten van € 0,21 mln. i.v.m. het afboeken van de restant boekwaarde van te vervangen installaties in de Brede school, als gevolg van het aanpassen van het klimaatsysteem (voordeel)
- Hogere afschrijvingslasten ad € 0,10 mln. door de investering in het klimaatsysteem van de Brede school (nadeel)

- Hogere rentetoerekening i.v.m. bijstelling van het percentage aan omslagrente van 2,5% naar 3% van € 0,26 mln. (nadeel);
- Lagere uitgaven i.v.m. kosten tijdelijke huisvesting en herstelkosten van schade aan het pand A. van Schendellaan 51 in 2023 van € 0,06 mln. (voordeel)
- Lagere uitgaven i.v.m. onderhoud aan de woning Thamerweg 64 (woning voor economisch daklozen) in 2023 van € 0,04 mln. (voordeel)
- Een lagere doorberekening van kosten naar vastgoedinvesteringen in 2023 van € 0,04 mln. (voordeel);

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

### **Mutaties reserves**

Bij de onttrekkingen aan de reserves is een voordeel te zien van € 0,24 mln. ten opzichte van 2023. Dit komt door de lagere onttrekking aan de reserve onderhoud (gemeentelijke) gebouwen van afgerond € 0,1 mln. en een hogere onttrekking aan de reserve onderhoud MFA de Legmeer. Deze wijzigingen hangen samen met de jaarlijks fluctuerende budgetten voor planmatig onderhoud.

## **2.8 Ontwikkelen van gebieden en locaties**

### **2.8.1 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?**

##### *Uitwerken beleidshuis*

De Omgevingswet die op 1 januari 2024 in werking treedt, kent een aantal instrumenten. Bij beleidsontwikkeling zijn met name de instrumenten Omgevingsvisie, Omgevingsprogramma en Omgevingsplan relevant. Om te zorgen dat alle beleidsdocumenten bijdragen aan de maatschappelijke effecten en de ambities zoals gesteld in de omgevingsvisie is het van belang dat bestaand en nieuw beleid gestructureerd wordt aan de hand van deze instrumenten. Een dergelijke structuur bevordert de inzichtelijkheid en efficiency van nieuw op te stellen beleid. Tevens helpt het om een integrale manier van werken vorm te geven. Het uitwerken van dit beleidshuis vraagt om een extra investering. Deze omvat tevens een inhaalslag om bestaand beleid alsnog in de nieuwe structuur onder te brengen.

##### *Toewerken naar gebiedsdekkend omgevingsplan*

Er wordt onder begeleiding van een adviesbureau een start gemaakt met het opstellen van het Omgevingsplan. Hierbij wordt de omgevingsvisie als uitgangspunt genomen.

### *Opstellen gebiedsprogramma's o.b.v. Omgevingsvisie*

In de omgevingsvisie zijn de ambities opgenomen op de lange termijn. Hoe deze ambities verwezenlijkt kunnen worden, wordt met maatregelen in een programma opgenomen. Deze programma's volgen de structuur van de omgevingsvisie en kunnen zich onderscheiden naar gebiedsprogramma's en naar thematische programma's. Het opstellen van deze programma's vraagt om extra budget bovenop het bestaande budget van de Omgevingswet. Naast inhoudelijke vulling van het programma is het nodig dat er een verantwoordelijke aangewezen wordt voor opstellen en verwezenlijken van de programma's.

### *Inrichten monitoring en evaluatie beleidscyclus Omgevingswet*

Het volledig doorlopen van de beleidscyclus vraagt om een extra inspanning op het gebied van monitoring en evaluatie. Dit is mede van belang om de effecten van de in de gebiedsprogramma's opgenomen maatregelen te kunnen beoordelen. De Omgevingswet vraagt om een flexibel en adaptatief karakter van de instrumenten (zoals omgevingsvisie, programma, omgevingsplan). Ook vraagt de Omgevingswet om te sturen op kwaliteiten en effecten. Nader onderzocht wordt hoe we hier op een innovatieve manier vorm aan kunnen geven in het kader van de milieueffectrapportage en monitoring en evaluatie.

### *Uitvoeren nieuwe Ruimte voor Ruimte (RvR) regeling*

De provincie heeft met ingang van 1 januari 2023 een nieuwe RvR regeling opgenomen in de Omgevingsverordening. Het oude RvR beleid wordt op dit moment geëvalueerd en nieuw beleid wordt ontwikkeld. Een aantal initiatiefnemers heeft aangegeven geïnteresseerd te zijn en wachten op het te ontwikkelen beleid. Deze initiatieven zullen als eerste afgehandeld worden. Vervolgens kunnen ook nieuwe initiatieven in behandeling genomen worden. Het nieuw op te stellen RvR beleid draagt bij aan het creëren van nieuwe ontwikkelkansen.

### *Participeren in Uitvoeringsprogramma Verstedelijkingsstrategie MRA*

De Verstedelijkingsstrategie vormt voor de (middel)lange termijn het gemeenschappelijk kader voor interventies van rijk en regio gericht op de ambities in de Metropoolregio Amsterdam (MRA). Het Rijk heeft inmiddels de NOVEX aanpak geïntroduceerd om meer integraal en gebiedsgericht te werken. Het Verstedelijkingsconcept MRA is in de NOVEX-aanpak te beschouwen als Ontwikkelperspectief. Op basis daarvan wordt gewerkt aan de Uitvoeringsagenda MRA. Uithoorn wil hier haar bijdrage aan leveren en daarmee haar belangen zo veel mogelijk geborgd zien. De aandacht richt zich hierbij ook op een integrale gebiedsgerichte Schiphol aanpak voor de Zuidflank van de MRA.

### *Doorlopen definitiefase transformatie Amstelzone*

In de omgevingsvisie is de ambitie opgenomen om een mogelijke (gedeeltelijke) transformatie naar woningbouw van de bedrijventerreinen in de Amstelzone, waaronder het voormalige Cinduterrein. Dit wordt nader uitgewerkt samen met provincie en regio. Doel is om pro actief te komen tot ontwikkelkansen.

### *Inrichten proces voor initiatieven derden*

Met invoering van de Omgevingswet wordt het initiatief centraal gezet (ja, mits ...) en wordt een integrale vergunningverlening verlangd. Om dit vorm te geven is de overlegstructuur voor initiatieven aangepast aan een VNG model:

- Pre scan (VTH en RO waar de te volgen route voor een initiatief wordt bepaald)
- Intaketafel (strategisch adviseurs waar de wenselijkheid van een initiatief wordt bepaald)

- Omgevingstafel (adviseurs van gemeente, ketenpartners en initiatiefnemer waar de haalbaarheid van een initiatief wordt besproken).

Doel is te werken naar een concept omgevingsvergunning zodat een daaropvolgende aanvraag omgevingsvergunning binnen de wettelijke termijn van 8 weken kan worden verleend. Daarbij staan het proces en de rollen met verantwoordelijkheden van de betrokken partijen centraal. Om intern een goed verloop van het proces te bevorderen, zijn er afspraken gemaakt over het aanleveren van de documenten, de rollen en verantwoordelijkheden van de deelnemers aan de verschillende tafels. Er worden afspraken uitgewerkt over het adviseren door ketenpartners.

### *Opstellen spelregels participatie en communicatie voor initiatieven*

Dit valt uiteen in 3 gedeelten:

- right to challenge (hier vallen ook initiatieven in de openbare ruimte onder); Participatie in de basis goed op orde brengen, inclusief de mogelijkheid om initiatieven vanuit de samenleving te stimuleren en zorgvuldig te behandelen, is al een behoorlijk grote stap. Een 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.
- participatienota in kader waarvan een participatie toolbox ontwikkeld wordt; In 2024 wordt uitvoering gegeven aan het vastgestelde uitvoeringsplan participatie in de vorm van trainingen, evaluatie van participatieprocessen, e.d.
- participatiebeleid voor uitvoering van de (verplichte) participatie van de nieuwe Omgevingswet; Er vindt monitoring en evaluatie plaats van de opgestelde handreiking participatie voor initiatiefnemers.

### *Voortzetten werkzaamheden dorpscentrum*

- *Uitvoeren werkzaamheden Verkeersplan Dorpscentrum:* Als onderdeel van het vastgestelde plan Dorpschart aan de Amstel (2017) is het Verkeersplan Dorpscentrum uitgewerkt. In 2021 is gestart met de uitvoering en na de zomer van 2023 worden de laatste werkzaamheden verricht. De oplevering heeft al plaatsgevonden. Er zal nog wel worden gemonitord of er nog kleine aanpassingen nodig zijn.
- *Herontwikkeling Winkelcentrum Amstelplein:* De upgrade van de passage van het winkelcentrum zal worden uitgevoerd in het vierde kwartaal van 2023. In de zomer van 2023 heeft het bestuur van het Rabo Pensioenfonds bij heroverweging opnieuw besloten om de transitie van de kantoren naar 74 appartementen daadwerkelijk uit te voeren. Een risicodragende ontwikkelaar zal de plannen voor de vermogensbeheerder van het fonds verder ontwikkelen en uitvoeren. Naar verwachting worden de ontwerpen in 2024 uitgewerkt.
- *Ontwikkeling Schansgebied:* De Schanskerk c.a. is aangekocht door ontwikkelaar Schanskerk B.V. Vlak voor de zomer van 2023 is de geselecteerde architect gestart met de ontwerpwerkzaamheden voor de appartementen voor de nieuwbouw achter het kerkfront. De gemeente heeft de grond voor de vijf woningen via een tender te koop aangeboden. In oktober 2023 wordt naar verwachting een ontwikkelaar geselecteerd die de grond zal kopen. De selectie vindt plaats op basis van kwalitatieve randvoorwaarden. Daarna kan het ontwerpproces worden voortgezet en volbracht.

- **Ontwikkeling Irenelaanlocatie:** Voor het gedeelte met de grondgebonden woningen wordt in 2023 een bestemmingsplan voorbereid. Aan het begin van 2024 kan de tender voor de verkoop van de acht grondgebonden woningen worden voortgezet. De gunning zal in hoofdzaak gebaseerd zijn op basis van kwalitatieve uitgangspunten. Er is wel een minimum verkoopbedrag in de tender opgenomen. Na gunning voor de zomer van 2024 kunnen de woningen door een architect worden ontworpen.
- **Ontwikkeling voormalig ING pand en huidig politiekantoor:** De ontwikkelaars zijn voornemens om nog in 2023 een principeverzoek in te dienen voor de sloop van deze panden en ongeveer 50 zorgwoningen te realiseren in samenwerking met de gemeente. De gemeente is voornemens om het politiekantoor aan te kopen en door te verkopen aan de ontwikkelaar, zodat de plannen kunnen worden uitgevoerd in 2025, na de verhuizing van de politie.
- **Herinrichting Openbare Ruimte:** Na gereedkomen van de Nieuwe Groene Verkeersstructuur wordt in de tweede helft van 2023 gestart met een participatietraject voor het ontwerpproces van het pleintje voor het gemeentehuis en het plein behorend bij Winkelcentrum Amstelplein. De planning is gericht op een start van de uitvoering in het laatste kwartaal van 2024.

### 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       |
| Kootpark-Oost. Bestaande uit:                               |                                |                                 |
| Connexxion                                                  | 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                                  | Ontwerpfase                    | 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 +<br>Ontwerpfase | Nader te bepalen                |
| Toekomstig bedrijventerrein tussen Poelweg en Noordammerweg | Initiatiefase +<br>Ontwerpfase | Nader te bepalen                |
| Rietkraag                                                   | Nazorgfase                     | GREX                            |
| Vakcollege Thamen incl. woningbouw                          | Ontwerpfase                    | GREX (toekomstig)               |



| Project                                | Fase          | Type                      |
|----------------------------------------|---------------|---------------------------|
| Nieuwbouw Vuurvogel incl. Woningbouw   | Initiatiefase | GREX (toekomstig)         |
| Legmeerplein                           | Ontwerpfase   | GREX (toekomstig)         |
| Legmeerwest 4, 5, 6                    | Nazorgfase    | GREX                      |
| Drechtijk 125 - Drechtsoever           | Ontwerpfase   | Particuliere ontwikkeling |
| Noorddammerweg 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 |

## 2.8.2 Overzicht baten en lasten

| Ontwikkelen van gebieden en locaties | R2022         | B2023         | B2024       | B2025       | B2026       | B2027       |
|--------------------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Lasten                               | 7.656         | 4.172         | 2.838       | 2.395       | 1.381       | 1.184       |
| Baten                                | 5.657         | 2.093         | 1.949       | 1.934       | 1.038       | 922         |
| <b>Saldo baten en lasten</b>         | <b>-1.999</b> | <b>-2.079</b> | <b>-889</b> | <b>-461</b> | <b>-343</b> | <b>-262</b> |
| Toevoegingen aan reserves            | -             | -             | -           | -           | -           | -           |
| Onttrekkingen aan reserves           | -             | 100           | 11          | -           | -           | -           |
| <b>Saldo reserves</b>                | <b>-</b>      | <b>100</b>    | <b>11</b>   | <b>-</b>    | <b>-</b>    | <b>-</b>    |
| <b>Saldo</b>                         | <b>-1.999</b> | <b>-1.979</b> | <b>-878</b> | <b>-461</b> | <b>-343</b> | <b>-262</b> |

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

| Omschrijving                                | R2022         | B2023         | B2024       | B2025       | B2026       | B2027       |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Grondexploitaties</b>                    |               |               |             |             |             |             |
| Lasten                                      | 6.519         | 2.173         | 1.229       | 1.186       | 373         | 326         |
| Baten                                       | 4.205         | 1.679         | 908         | 892         | 147         | 31          |
| <b>Saldo baten en lasten</b>                | <b>-2.313</b> | <b>-494</b>   | <b>-321</b> | <b>-294</b> | <b>-226</b> | <b>-294</b> |
| Toevoegingen aan reserves                   | -             | -             | -           | -           | -           | -           |
| Onttrekkingen aan reserves                  | -             | 15            | 11          | -           | -           | -           |
| <b>Saldo reserves</b>                       | <b>-</b>      | <b>15</b>     | <b>11</b>   | <b>-</b>    | <b>-</b>    | <b>-</b>    |
| <b>Grondexploitaties</b>                    | <b>-2.313</b> | <b>-479</b>   | <b>-310</b> | <b>-294</b> | <b>-226</b> | <b>-294</b> |
| <b>Ontwikkelen van gebieden en locaties</b> |               |               |             |             |             |             |
| Lasten                                      | 1.137         | 1.999         | 1.608       | 1.208       | 1.008       | 858         |
| Baten                                       | 1.452         | 415           | 1.041       | 1.041       | 891         | 891         |
| <b>Saldo baten en lasten</b>                | <b>314</b>    | <b>-1.584</b> | <b>-567</b> | <b>-167</b> | <b>-117</b> | <b>33</b>   |
| Toevoegingen aan reserves                   | -             | -             | -           | -           | -           | -           |
| Onttrekkingen aan reserves                  | -             | 85            | -           | -           | -           | -           |
| <b>Saldo reserves</b>                       | <b>-</b>      | <b>85</b>     | <b>-</b>    | <b>-</b>    | <b>-</b>    | <b>-</b>    |
| <b>Ontwikkelen van gebieden en locaties</b> | <b>314</b>    | <b>-1.499</b> | <b>-567</b> | <b>-167</b> | <b>-117</b> | <b>33</b>   |
| <b>Saldo</b>                                | <b>-1.999</b> | <b>-1.979</b> | <b>-878</b> | <b>-461</b> | <b>-343</b> | <b>-262</b> |

### Toelichting

De lasten zijn in 2024 afgerond € 1,3 miljoen lager dan in 2023. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Lagere lasten grondexploitaties (€ 0,9 mln.).
- Lagere lasten omdat in 2023 eenmalige budgetten waren opgenomen (€ 0,3 mln.) voor een uitbetaling van een ruimte voor ruimte regeling (€ 0,1 mln.), budget uitvoeringsplan legalisatie (€ 0,05 mln.), recreatieve verbingszone (€ 0,1 mln.) en onderzoek naar herontwikkeling bedrijventerrein TPN (€ 0,05)
- Lagere lasten (€ 0,15 mln.) omdat in 2023 een hoger (€ 0,4 mln.) budget was opgenomen voor de transformatie van de Amstelzone dan in 2024 (€ 0,25 mln.).
- Hogere lasten (€ 0,1 mln.) omdat in 2023 een lager (€ 0,1 mln.) budget is opgenomen dan in 2024 (€ 0,2 mln.) voor onderzoek herontwikkeling Thamerdal.

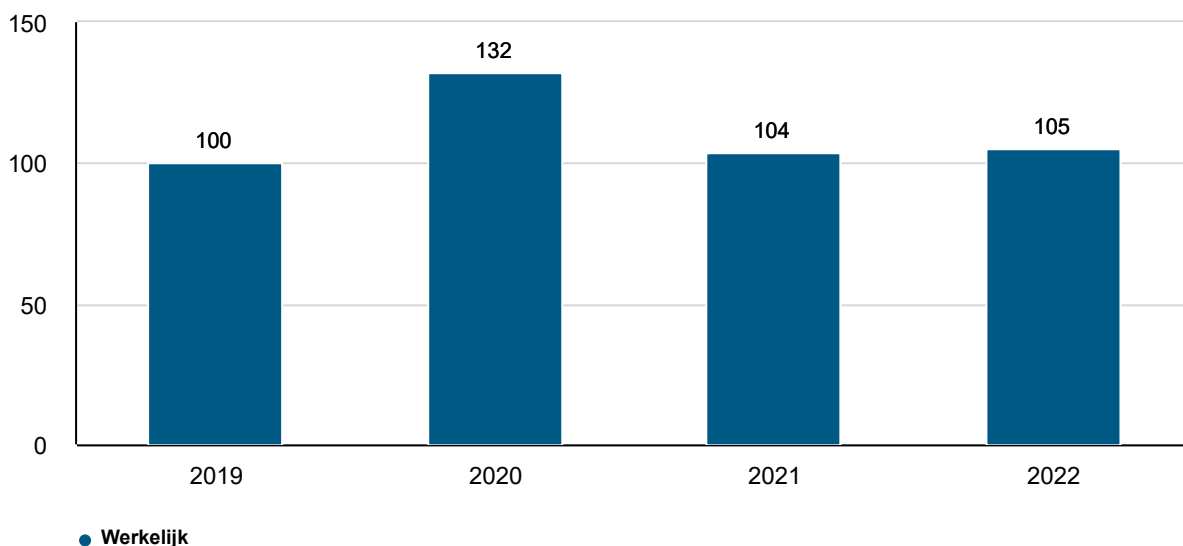
De baten zijn in 2024 afgerond € 0,1 miljoen lager dan in 2023. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Lagere baten grondexploitaties (€ 0,8 mln.).
- Hogere baten omgevingsvergunning € 0,5 mln, omdat in 2023 de raming met € 0,5 mln. is verlaagd vanwege een verschuiving van inkomsten waarvan in de 1e turap 2023 melding is gemaakt
- Hogere baten (€ 0,15 mln.) vanwege te verwachten Rijksmiddelen in het kader van de invoering van de Omgevingswet.
- Hogere baten (€ 0,05 mln.) vanwege diverse kleine verschillen kleiner dan € 0,1 mln.

Binnen de mutaties aan de reserves is er sprake van een lagere onttrekking (€ 0,1 mln.) omdat er in 2023 een onttrekking (€ 0,1 mln.) aan de reserve ruimte voor ruimte heeft plaats gevonden.

### 2.8.3 Indicatoren

#### Aantal projecten in behandeling initiatievenoverleg



# Organiseren

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| 3.1 Visie                          | 73 |
| 3.2 Kaderstellende beleid notities | 73 |
| 3.3 Bestuur & Overhead             | 74 |
| 3.4 Dienstverlening                | 80 |
| 3.5 Financiën                      | 83 |

## 3.1 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.

## 3.2 Kaderstellende beleid notities

Voor het programma Organiseren gelden de volgende beleid notities:

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

## 3.3 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, bestuursraad 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 daarbijbehorende 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.

### 3.3.1 Bestuur

#### 3.3.1.1 Effecten, opgaven en acties

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

##### *Monitoren College-uitvoeringsprogramma (CUP) en midterm review*

Het college van B&W heeft na de gemeenteraadsverkiezingen op basis van het coalitieakkoord het CUP vastgesteld. Daarin worden de opgaven beschreven die moeten bijdragen aan het bereiken van de eveneens beschreven maatschappelijke effecten. Dit CUP is het richtsnoer voor handelen door het college voor de komende vier jaar. Middels monitoring van de bijbehorende acties zal actief worden gestuurd op het realiseren van de opgaven en daarmee ook de bijdrage aan de maatschappelijke effecten.

Halverwege de collegeperiode zal een 'midterm review' plaatsvinden waarbij het college terug zal kijken naar de afgelopen bestuursperiode en bereikte resultaten.

##### *Actualiseren nota verbonden partijen*

De nota verbonden partijen stamt uit 2017. Alhoewel nog relevant en bruikbaar, zal de nota worden geactualiseerd met het oog op nieuwe wettelijke ontwikkelingen. Na vaststelling door de raad zal de implementatie van de nota plaatsvinden.

##### *Implementeren uitkomsten bestuurskrachtonderzoek*

In 2022 is het bestuurskrachtonderzoek afgerond en de raad heeft een werkgroep ontwikkeling bestuurskracht ingesteld inclusief een daarbij horende opdracht. Deze werkgroep zal, reeds gestart in 2023, zal onder onafhankelijk voorzitterschap in 2024 en verder invulling geven aan de uitkomsten van het bestuurskrachtonderzoek.

##### *Aansturing Duo+*

Vanaf 2024 vervalt het voorzitterschap van de gemeente Uithoorn en neemt gemeente Diemen dit stokje weer over. Onder dit voorzitterschap van gemeente Uithoorn is in 2022 een traject gestart rondom governance om onderlinge samenwerking te versterken en goed

zicht te behouden op ieders taak en verantwoordelijkheid. Deze lijn zal vanuit de gemeente Uithoorn verder worden voortgezet waarmee wordt beoogd grip te houden op de aansturing van Duo+.

#### *Versterken representatie*

Representatie inclusief kabinetszaken is een complex geheel dat meerdere vakgebieden beslaat en kwetsbaar is in de uitvoering. Tegelijkertijd draagt effectieve en efficiënte bestuursondersteuning op dit terrein ook bij aan profilering van de gemeente en haar bestuur en daarmee het vertrouwen van inwoners in bestuur en organisatie. Daarom zal worden ingezet op een nieuw te vormen werkgroep representatie die in onderlinge samenhang met de organisatie op professionele wijze representatie verder zal vormgeven.

#### *750 jaar Amsterdam*

In 2025 bestaat de gemeente Amsterdam 750 jaar. De gemeente Amsterdam wil dit graag samen met de regio vieren. Voor de gemeente Uithoorn is Amsterdam een belangrijke partner met wie veel wordt samengewerkt. Mede gezien deze samenwerking en onze historische banden met Amsterdam, zal met de gemeente Amsterdam en de AM-regio een bijdrage worden geleverd om deze mijlpaal te vieren.

#### *Strategische visie*

De strategische visie Uithoorn 2030 is een kaderstellend document voor beleid en besluitvorming en stamt uit 2013. Onder invloed van diverse ontwikkelingen, zoals bijvoorbeeld digitalisering, ziet de samenleving er inmiddels anders uit en zijn wellicht andere zaken en kaders nodig. Hierover zal het college in gesprek gaan met de raad met als inzet een eventueel nieuw te vormen strategische visie, in samenhang met de Omgevingsvisie, die wat meer op fysieke domein is georiënteerd.

### 3.3.1.2 Overzicht baten en lasten

| Bestuur                      | R2022         | B2023         | B2024         | B2025         | B2026         | B2027         |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lasten                       | 1.925         | 2.368         | 2.252         | 2.300         | 2.127         | 2.125         |
| Baten                        | 304           | -             | -             | -             | -             | -             |
| <b>Saldo baten en lasten</b> | <b>-1.621</b> | <b>-2.368</b> | <b>-2.252</b> | <b>-2.300</b> | <b>-2.127</b> | <b>-2.125</b> |
| Toevoegingen aan reserves    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Onttrekkingen aan reserves   | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Saldo reserves</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Saldo</b>                 | <b>-1.621</b> | <b>-2.368</b> | <b>-2.252</b> | <b>-2.300</b> | <b>-2.127</b> | <b>-2.125</b> |

#### *Toelichting*

Het verschil van € 0,12 miljoen op het deelprogramma bestuur wordt met name veroorzaakt door een dotatie aan de pensioenvoorziening van € 0,094 miljoen.

Het doorschuiven van het budget voor de strategische visie zorgt voor een nadeel van €0,025 miljoen. De contributie van de VNG is met € 0,016 miljoen toegenomen (nadeel).

Daarnaast zorgt de overheveling van het budget voor de projectleider participatie van 2022 naar 2023 voor een voordeel van € 0,026 miljoen.

De overige verschillen bestaan uit diverse kleinere posten met een totaal voordeel van € 0,036 miljoen.



### 3.3.2 Overhead

#### 3.3.2.1 Acties

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

##### *Uitvoeren programma "Blijven(d) Vernieuwen" en evalueren*

Met dit programma wordt invulling gegeven aan de (door) ontwikkeling van de organisatie. Aan de hand van een zestal thema's worden verschillende activiteiten uitgevoerd waarbij we samen werken aan de ontwikkeling van onze organisatie, zodat deze voorbereid is op de toekomst en flexibel kan inspelen op de opgaven en ontwikkelingen die op de gemeente afkomen. Het ontwikkelen van een strategisch personeelsbeleid is hiervoor een belangrijk instrument. Voor 2024 wordt ingezet op verdere doorontwikkeling van dit plan en evaluatie.

##### *Uitvoeren informatieveiligheidsbeleid en actualisatie strategisch informatieveiligheidsbeleid*

Informatieveiligheid (onderdeel van het integrale veiligheidsbeleid) neemt in belang toe en is niet meer weg te denken in het dagelijks handelen van een moderne overheid. Het bestaande informatieveiligheidsbeleid, zoals deze bestaat voor de vier organisaties, wordt verder geïmplementeerd, uitgevoerd en gemonitord waarbij informatieveiligheid niet alleen op zichzelf zal worden gevolgd, maar ook in relatie wordt beschouwd tot het integrale veiligheidsbeleid. Dit aangezien informatieveiligheid ook risico's voor integrale veiligheid met zich kan meebrengen. Daarnaast wordt in gezamenlijkheid met de vier DUO-organisaties een geactualiseerd strategisch informatieveiligheidsbeleid gemaakt.

In 2024 zal er een nieuw (Europees) wettelijk kader aan het rijtje van toezicht op Informatiebeveiliging voor gemeenten worden toegevoegd. Wat de daadwerkelijke impact zal zijn van deze nieuwe 'Network and Information Systems Directive' (NIS2-richtlijn) voor gemeenten is pas eind 2023 duidelijk. Waarschijnlijk zal dan ook duidelijk worden wat de financiële verdere consequenties zullen zijn. Nieuwe regelgeving brengt wellicht nieuwe verplichtingen rondom controle en extra controles en verslaglegging met zich mee. Nog even los van mogelijk nieuwe beveiligingsmaatregelen.

##### *Visie op toekomstig werken*

Corona heeft met zich meegebracht dat meer tijd- en plaatsafhankelijk wordt gewerkt. De vraag is wat verder nodig is om in toekomst optimaal te kunnen werken, waarbij ook gekeken wordt naar wijze van huisvesting.

#### 3.3.2.2 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.



| Soort kosten (bedragen x € 1.000)    | Specificatie | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          |
|--------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Bedrijfsvoering algemeen</b>      |              |               |               |               |               |
| Bijdrage gemeenschappelijke regeling | Duo+         | 8.703         | 8.670         | 8.674         | 8.650         |
| Overige kosten                       |              | 861           | 866           | 827           | 813           |
| Salariskosten                        |              | 1.393         | 1.393         | 1.393         | 1.393         |
| <b>Bedrijfsvoering huisvesting</b>   |              |               |               |               |               |
| Gemeentehuis                         |              | 623           | 619           | 606           | 706           |
| Gemeentewerf                         |              | 165           | 111           | 102           | 107           |
| <b>Totaal overhead</b>               |              | <b>11.744</b> | <b>11.660</b> | <b>11.603</b> | <b>11.670</b> |

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

| Directe personeelslasten (bedragen x € 1.000)        | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Directe P-lasten in de bijdrage aan Duo+             | 10.543        | 10.543        | 10.543        | 10.543        |
| Directe P-lasten in salarisbegroting van de gemeente | 6.722         | 7.003         | 7.003         | 7.078         |
| <b>Totaal Directe personeelslasten</b>               | <b>17.265</b> | <b>17.546</b> | <b>17.546</b> | <b>17.621</b> |

### Overzicht overhead

| Overhead                     | R2022         | B2023          | B2024          | B2025          | B2026          | B2027          |
|------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Lasten                       | 9.929         | 11.924         | 11.800         | 11.668         | 11.612         | 11.678         |
| Baten                        | 120           | 55             | 55             | 8              | 8              | 8              |
| <b>Saldo baten en lasten</b> | <b>-9.809</b> | <b>-11.869</b> | <b>-11.744</b> | <b>-11.660</b> | <b>-11.603</b> | <b>-11.670</b> |
| Toevoegingen aan reserves    | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Onttrekkingen aan reserves   | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Saldo reserves</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Saldo</b>                 | <b>-9.809</b> | <b>-11.869</b> | <b>-11.744</b> | <b>-11.660</b> | <b>-11.603</b> | <b>-11.670</b> |

### Toelichting

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

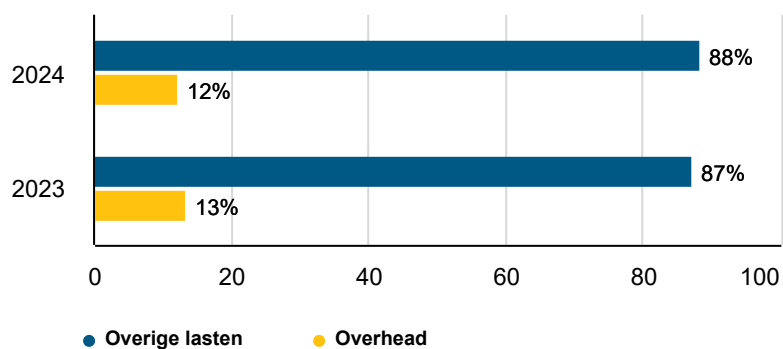
Het verschil aan lasten van € 0,12 miljoen (voordeel) wordt verklaard door onderstaande mutaties:

- Nadeel van € 0,05 miljoen vanwege hogere uitgaven door uitbreiding ondersteuning organisatie.
- Voordeel van € 0,05 miljoen vanwege lagere uitgaven voor de uitvoering beheersmaatregelen Jeugd.
- Nadeel van € 0,02 miljoen door herbezinning van gemeentelijke taken.
- Voordeel van € 0,07 miljoen door een lagere bijdrage duo+ op overhead.
- Voordeel van € 0,037 miljoen van diverse mutaties in het beheer van het gemeentehuis en de gemeentewerf
- Nadeel van € 0,039 miljoen bedrijfshulpmiddelenplan

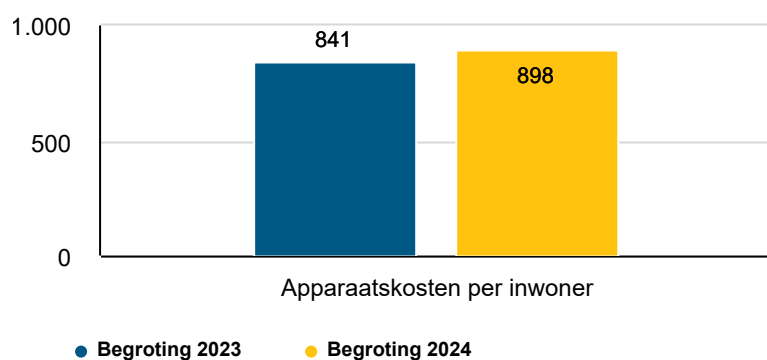
De overige verschillen bestaan uit kleine posten met een totaal voordeel op de uitgaven van € 0,08 miljoen.

### 3.3.2.3 Indicatoren

#### % Overhead van de totale lasten

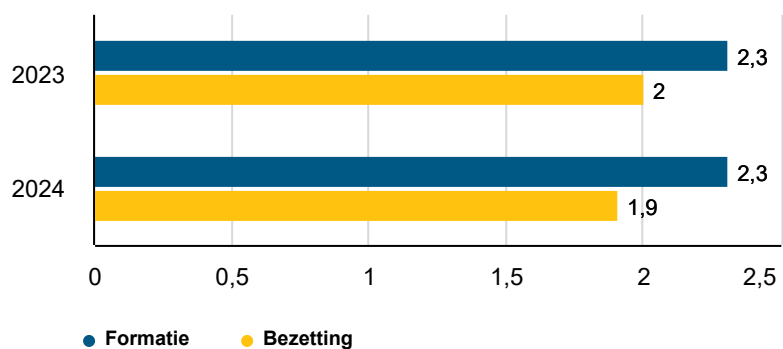


#### Apparaatkosten per inwoner

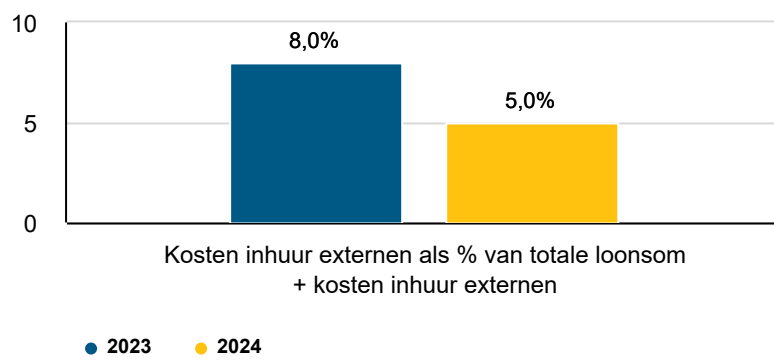


Vanaf 2021 zijn ook de materiële apparaatskosten meegenomen in het bedrag van de apparaatskosten per inwoner, conform de definitie van apparaatskosten binnen het BBV.

#### Formatie en bezetting per 1.000 inwoners



### *Kosten inhuur externen*



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

## 3.4 Dienstverlening

### 3.4.1 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 2024 wordt het programma Dienstverlening, dat in 2022 is gestart, onverminderd voortgezet. Hierbij wordt nadrukkelijk ook aandacht besteed aan het verwezenlijken van de communicatievisie en de Ontwikkelagenda Participatie. De Uithoornse werkwijze staat centraal in het programma. Lopende het jaar wordt bekeken waar nog meer de accenten kunnen worden gelegd in het optimaliseren van de dienstverlening aan de inwoners, ondernemers en bezoekers van de gemeente Uithoorn.

##### *Implementeren communicatievisie*

De communicatievisie is nader uitgewerkt in een uitvoeringsplan communicatie. De komende jaren wordt aan dit plan uitvoering gegeven om de ambities uit de communicatievisie te verwezenlijken.

##### *Implementeren ontwikkelagenda Participatie*

In 2024 gaan we verder met het uitvoeren van het uitvoeringsplan participatie dat in 2023 is vastgesteld. Er worden trainingen aangeboden, evaluaties uitgevoerd van communicatie- en participatietrajecten e.d. om de organisatie nog participatiever te maken.

##### *Uitvoeren en evalueren implementatieplan WOO WMEBV*

De Wet Open Overheid (WOO) is per 1 mei 2022 in werking getreden en vervangt de Wet Openbaarheid van Bestuur (WOB). Ze stelt, naast de passieve openbaarmaking, het actief openbaar maken van informatie aan de burger centraal. De Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (WMEBV) regelt dat burgers en bedrijven hun zaken die ze met de overheid moeten doen, digitaal kunnen afhandelen. Deze wet treedt is per 1 januari 2023 in werking getreden.

In 2023 is, in DUO+-verband, een programmateam ingericht en zijn de eerste activiteiten gestart. In 2024 gaat de uitvoering daarvan door.

##### *Verkiezingen Europees Parlement*

Op donderdag 9 juni 2024 zijn er verkiezingen voor het Europese Parlement. Bij de voorbereidingen volgen we de verkiezingskalender, zoals die door de landelijke Kiesraad is opgesteld en gepubliceerd.

### Reisdocumentenpiek

In 2014 werd de geldigheidsduur van reisdocumenten voor volwassenen verlengd van vijf naar tien jaar. Na de huidige reisdocumentendip van 2019 tot en met 2023 gaan gemeenten vanaf 2024 de effecten merken van de nieuwe cyclus die is ontstaan door invoering van de langere geldigheidsduur van paspoorten en identiteitskaarten. Volwassenen die tussen 2014 en 2018 een reisdocument hebben aangevraagd, komen vanaf 2024 een nieuw document aanvragen. Deze piek duurt tot 2029.

De effecten van de hogere legesinkomsten op reisdocumenten vanaf 2024 zijn in de begroting 2024 en verder verwerkt.

### 3.4.2 Overzicht baten en lasten

| Dienstverlening              | R2022       | B2023         | B2024         | B2025         | B2026         | B2027         |
|------------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lasten                       | 1.574       | 2.089         | 2.087         | 2.039         | 2.037         | 1.988         |
| Baten                        | 604         | 610           | 744           | 760           | 803           | 823           |
| <b>Saldo baten en lasten</b> | <b>-970</b> | <b>-1.479</b> | <b>-1.343</b> | <b>-1.279</b> | <b>-1.234</b> | <b>-1.165</b> |
| Toevoegingen aan reserves    | 0           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Onttrekkingen aan reserves   | 0           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Saldo reserves</b>        | <b>0</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Saldo</b>                 | <b>-970</b> | <b>-1.479</b> | <b>-1.343</b> | <b>-1.279</b> | <b>-1.234</b> | <b>-1.165</b> |

#### Toelichting

Het verschil van € 0,14 miljoen op het saldo baten en lasten wordt verklaard door lagere lasten van € 0,002 miljoen en hogere baten van € 0,14 miljoen.

De hogere baten worden veroorzaakt door € 0,17 miljoen hogere baten op reisdocumenten en € 0,04 miljoen lagere baten op nationaliteitszaken.

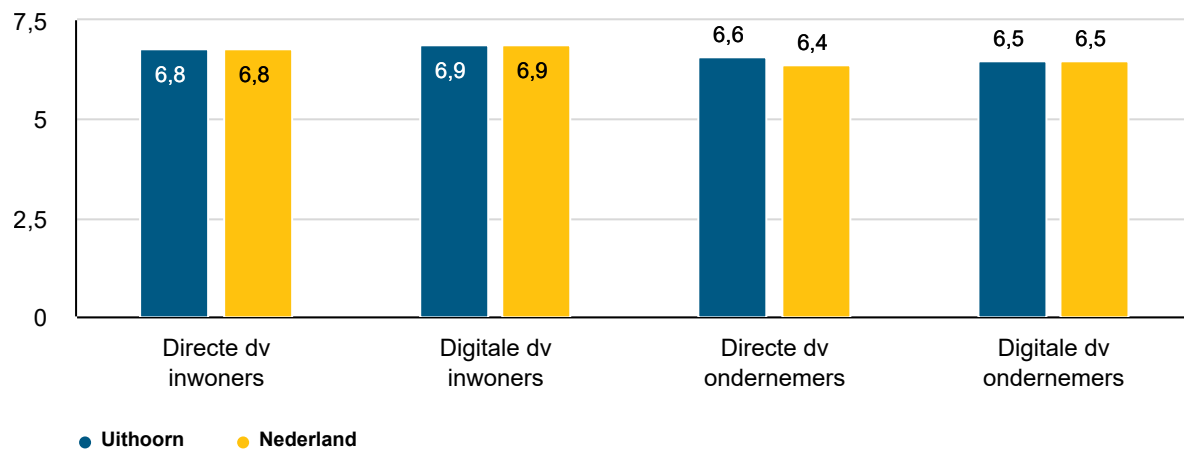
Het voordeel op de lagere lasten van € 0,002 miljoen worden veroorzaakt door onderstaande mutaties:

- hogere rijksafdrachten van € 0,09 miljoen op reisdocumenten en lagere rijksafdrachten op nationaliteitszaken van € 0,03 miljoen leiden tot een nadeel van € 0,06 miljoen.
- de verhoging van de bijdrage aan de omgevingsdienst met € 0,07 miljoen in 2024 en een verlaging van de begrote bijdrage in 2023 van € 0,04 miljoen leiden tot een nadeel van € 0,13 miljoen.
- de implementatie van de dienstverleningsvisie in 2024 en de hogere bijdrage aan duo+ leiden tot een nadeel van € 0,08 miljoen.
- dubbele verkiezingen in 2023 leiden tot een voordeel van € 0,11 miljoen in 2024 ten opzichte van 2023.

### 3.4.3 Indicatoren

Bron: eigen gegevens peiljaar 2020

### Rapportcijfer dienstverlening (dv)



## 3.5 Financiën

### 3.5.1 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*

De gemeente heeft tot doel om allerlei maatschappelijke effecten te realiseren voor de inwoners. Dit is een meerjarige balans waarbij de gemeente optimaal maatschappelijk rendement wil behalen binnen de beschikbaar gestelde financiële middelen oftewel 'financieel gezond'. Jaarlijks wordt gekeken of sprake is van een meerjarige balans, waar deze geactualiseerd moet worden of welke instrumenten ingezet kunnen worden om de balans te verfijnen.

Om deze balans ook in de toekomst gezond te kunnen houden, richten wij ons in 2024, zoals in de Kadernota 2024 reeds is aangegeven, op een traject van herbezinning gemeentelijke taken en op sparen vooraf in combinatie met de inzet van een reserve kapitaallasten.

##### *Vaststellen nota Reserves en Voorzieningen*

De huidige nota Reserves en Voorzieningen dateert van oktober 2013. Om de nota aan te laten sluiten op de in 2021 vastgestelde Nota financieel gezond, dient deze te worden geactualiseerd.

##### *Verbeteren communicatie over opbouw tarieven algemene rechtenverordening*

Om een transparant en uitlegbaar stelsel van lokale heffingen te realiseren, zullen we de lijst van lokale heffingen actualiseren zodat zowel de heffing zelf als het tarief uitlegbaar is. Vervolgens zullen we dit duidelijk gaan communiceren.

### 3.5.2 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         | B2024         | B2025         | B2026         | B2027         |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lasten                       | -263          | -268          | 872           | 1.244         | 1.674         | 1.424         |
| Baten                        | 64.026        | 64.362        | 68.548        | 68.119        | 63.403        | 63.852        |
| <b>Saldo baten en lasten</b> | <b>64.289</b> | <b>64.630</b> | <b>67.676</b> | <b>66.875</b> | <b>61.729</b> | <b>62.428</b> |
| Toevoegingen aan reserves    | 4.467         | -             | 3.000         | 300           | -             | -             |
| Onttrekkingen aan reserves   | 8.685         | 5.034         | 5.272         | 1.365         | 515           | 717           |
| <b>Saldo reserves</b>        | <b>4.219</b>  | <b>5.034</b>  | <b>2.272</b>  | <b>1.065</b>  | <b>515</b>    | <b>717</b>    |
| <b>Saldo</b>                 | <b>68.512</b> | <b>69.656</b> | <b>69.940</b> | <b>67.932</b> | <b>62.236</b> | <b>63.137</b> |

#### Overzicht algemene dekkingsmiddelen

| Programma                                     | R2022         | B2023         | B2024         | B2025         | B2026         | B2027         |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Algemene dekkingsmiddelen</b>              |               |               |               |               |               |               |
| Algemene uitk. en overige uitk. gemeentefonds | 54.314        | 54.161        | 57.871        | 57.492        | 52.796        | 53.246        |
| Saldo vd financieringsfunctie                 | 751           | 602           | 1.354         | 978           | 527           | 779           |
| Lokale heffingen                              | 7.998         | 8.636         | 8.980         | 8.973         | 8.973         | 8.973         |
| Dividend                                      | 51            | 231           | 221           | 221           | 221           | 221           |
| Overige dekkingsmiddelen                      | 1.176         | 1.001         | -750          | -789          | -788          | -790          |
| Reserves Algemene dekkingsmiddelen            | 4.219         | 5.034         | 2.272         | 1.065         | 515           | 717           |
| <b>Algemene dekkingsmiddelen</b>              | <b>68.508</b> | <b>69.664</b> | <b>69.948</b> | <b>67.940</b> | <b>62.244</b> | <b>63.145</b> |
| Vennootschapsbelasting                        | 4             | -             | -             | -             | -             | -             |
| Onvoorzien                                    | -             | -8            | -8            | -8            | -8            | -8            |
| <b>Overig</b>                                 | <b>4</b>      | <b>-8</b>     | <b>-8</b>     | <b>-8</b>     | <b>-8</b>     | <b>-8</b>     |
| <b>Saldo</b>                                  | <b>68.512</b> | <b>69.656</b> | <b>69.940</b> | <b>67.932</b> | <b>62.236</b> | <b>63.137</b> |

#### Toelichting

##### Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds € 3,71 miljoen

Vanuit de circulaires in voorgaande jaren is er in de primaire begroting ten opzichte van 2023 een voordelig verschil vanuit diverse oorzaken (voordeel € 0,30 mln.). In de meicirculaire 2023 zijn verschillende mutaties opgenomen welke per saldo een gunstig effect hebben op de hoogte van het gemeentefonds. Met name de ontwikkeling van het accres en de uitkeringsbasis als gevolg van loon- en prijsontwikkeling laat een gunstig beeld zien (voordeel € 2,98 mln.).

Daarnaast zijn er vanuit het akkoord over de hervormingsagenda Jeugd extra middelen beschikbaar gesteld. Hiervoor was eerder voor een deel al rekening gehouden, maar de definitieve compensatie is hoger dan verwacht (voordeel € 0,20 mln.).

Verder is er een negatieve mutatie op het gemeentefonds door de WOZ maatstaf als gevolg van een hoger landelijk rekentarief (nadeel € 0,30 mln.).

Ook zijn er verschillen doordat er eenmalige inkomsten/ compensaties waren in 2023 die voorsnog niet in het gemeentefonds voor 2024 zijn opgenomen (nadeel € 0,10 mln.).

De septembercirculaire heeft een positief effect voor 2023 en verder. In deze begroting 2024 zijn de financiële gevolgen van de septembercirculaire meegenomen voor de jaren vanaf 2024 (voordeel € 0,63 mln.).

### **Saldo vd financieringsfunctie voordeel van € 0,75 miljoen ten opzichte van 2023**

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

#### *Voordeel op de lasten van € 0,67 miljoen*

- Lagere rentelasten van € 0,13 mln. door aflossingen op lopende leningen (voordeel)
- Te verwachten rentelasten van € 0,07 miljoen voor een nieuwe lening in verband met een verwacht financieringstekort in 2024 (nadeel)
- Hogere toerekening van rente over reserves en voorzieningen van € 0,11 miljoen (nadeel)
- Hogere doorberekening van rente vanuit Algemene dekkingsmiddelen naar de overige programma-onderdelen, door aanpassing van het renteomslagpercentage van 2,5% naar 3% van € 0,73 miljoen (voordeel)

#### *Voordeel op de baten van € 0,08 miljoen*

- Een hogere toerekening van rente over reserves en voorzieningen van € 0,11 miljoen (voordeel)
- Een nadeel van € 0,03 miljoen door eenmalige rentebaten in 2023 als gevolg van het uitzetten van een kasgeldlening

### **Lokale heffingen voordeel € 0,34 miljoen**

Het voordeel binnen de lokale heffingen is het gevolg van het indexeren van de belastingen met het prijsindexcijfer van 3,9%.

### **Dividend**

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

### **Overige dekkingsmiddelen nadeel € 1,75 miljoen**

Het nadeel van € 1,75 miljoen ten opzichte van 2023 wordt veroorzaakt door:

- Het restant van de stelpost inflatiecorrectie van € 1,77 miljoen (nadeel)
- Hogere BTW toerekening aan de riool- en afvalstoffenheffing € 0,07 miljoen (voordeel)
- Het opnemen van een stelpost voor areaaluitbreiding van € 0,05 miljoen (nadeel)

### **Reserves Algemene dekkingsmiddelen nadeel € 2,75 miljoen**

Een nadelig effect op het reservesaldo houdt in dat er in 2024 minder onttrokken wordt aan de reserves ten opzichte van vorig jaar. Dit betreft de volgende reserves:

#### *Nadeel op de baten van € 2,75 miljoen*

In de begroting 2024 is een onttrekking aan de budgetegaliseringsreserve geraamd van € 1,78 miljoen voor dekking van incidentele budgetten. De onttrekking in 2023 voor dekking van incidentele budgetten bedroeg € 0,96 miljoen. In de loop van 2023 is er € 3,57 miljoen

extra onttrokken aan deze reserve. Deze onttrekkingen houden verband met het aframes van leges Kootpark Oost, het plan van aanpak transformatie Amstelzone, de energietoeslag, de actualisering van de grondexploitaties per 1-1-2023, de gebiedsuitwerking Noorder Legmeerpolder met initiatief voor een duurzaamheidspark en het resultaat van de 1e turap 2023. De totale lagere onttrekking aan de budgetegalisatiereserve in 2024 bedraagt € 2,75 miljoen.

Daarnaast is er een lagere onttrekking aan de reserve dekking kapitaallasten van € 0,01 miljoen.



# Paragrafen





# Lokale heffingen

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 1 Inleiding                   | 89 |
| 2 Onroerende zaakbelasting    | 90 |
| 3 Heffingen en belastingen    | 92 |
| 4 Rechten                     | 94 |
| 5 Overzicht lokale lastendruk | 96 |



# 1 Inleiding

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

In deze paragraaf wordt ingegaan op:

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

## Ontwikkelingen op het gebied van belastingen

### *Verruiming gemeentelijk belastinggebied*

In 2019 was er het voornemen om de belasting op arbeid te verminderen en voor de gemeenten een verruiming van het gemeentelijke belastinggebied in te voeren. Naar aanleiding van deze voorgenomen schuif van 4 miljard is er een rapport Verruiming gemeentelijk belastinggebied opgesteld door de commissie Rinnooy-Kan. In mei 2020 is het rapport gepubliceerd. In dit rapport staan er een aantal mogelijke nieuwe heffingen genoemd. Een voorbeeld daarvan is een invoering van een ingezetenenheffing, die momenteel ook het meest kansrijk is voor 2026. Het kabinet heeft de opdracht gegeven om in 2022 dit rapport te actualiseren. Hiervoor is er een werkgroep ingesteld, niet alleen om het rapport over de gemeentelijke belastingen maar ook die over het provinciaal belastinggebied te updaten. Het kabinet is voornemens om per 2025 hiervoor een aantal keuzes te gaan maken dit in relatie tot de nu voorliggende bezuinigingen voor gemeenten voor 2026.

## Beleid lokale heffingen

Voor wat betreft de lokale lasten is in het coalitieakkoord 2022-2026 vastgelegd dat terughoudend moet worden omgesprongen met verhoging van lokale lasten of, wanneer het kan, bezien wordt of verlaging toegepast kan worden.

## Overzicht lokale heffingen

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

| Heffingen en niet gebonden Woonlasten  | Opbrengst 2024 | Dekkings percentage | gebonden / niet gebonden |
|----------------------------------------|----------------|---------------------|--------------------------|
| OZB woningen eigenaren                 | 5.154          | n.v.t.              | niet gebonden            |
| OZB niet woningen eigenaren            | 2.358          | n.v.t.              | niet gebonden            |
| OZB niet woningen gebruikers           | 1.588          | n.v.t.              | niet gebonden            |
| Afvalstoffenheffing                    | 4.675          | 100%                | gebonden                 |
| Rioolheffing                           | 3.914          | 100%                | gebonden                 |
| Woonforensenbelasting                  | 5              | n.v.t.              | niet gebonden            |
| Precariobelasting                      | 35             | n.v.t.              | niet gebonden            |
| Toeristenbelasting                     | 195            | n.v.t.              | niet gebonden            |
| Marktgelden                            | 15             | 100%                | gebonden                 |
| Grafrechten                            | 324            | 95%                 | gebonden                 |
| Algemene rechtenverordening            |                | 87%                 | gebonden                 |
| Titel 1 / burgerzaken                  | 847            |                     |                          |
| Titel 2 / omgevingsvergunning          | 891            |                     |                          |
| Titel 3 / overige rechten              | 65             |                     |                          |
| <b>Totaal belastingen en heffingen</b> | <b>20.066</b>  |                     |                          |

## Ontwikkeling lokale lasten

Rekening houdend met een woning met een gemiddelde waarde van afgerond € 427.000 (bron : CBS, gemiddelde WOZ waarde van woningen + administratie gemeentebelastingen Amstelland) betekent dit dat de OZB voor woning eigenaren met gemiddeld afgerond € 14 stijgt. Dit betekent in 2024 een procentuele stijging van 3,9% ten opzichte van 2023. Voor de jaren 2025 en verder is er geen aanpassing van het OZB-tarief meegenomen in de begroting. Voor de afvalstoffenheffing en rioolheffing geldt het uitgangspunt van 100% kostendekkendheid en zijn de tarieven gebaseerd op respectievelijk het grondstoffenbeleid 2020-2025 en het GRP-6. In het najaar wordt de opvolger van het GRP-6, te weten het WRP ter besluitvorming aangeboden. De financiële consequenties hiervan zijn nog niet verwerkt in de voorliggende programmabegroting 2024.

| Woonlasten               | 2023         | 2024         | Mutatie absoluut | Mutatie relatief |
|--------------------------|--------------|--------------|------------------|------------------|
| OZB eigenaar woning      | € 364        | € 378        | € 14             | 3,9%             |
| Afvalstoffenheffing      | € 337        | € 368        | € 31             | 9,1%             |
| Rioolheffing             | € 235        | € 251        | € 17             | 7,0%             |
| <b>Totale woonlasten</b> | <b>€ 936</b> | <b>€ 998</b> | <b>€ 61</b>      | <b>6,6%</b>      |

## 2 Onroerende zaakbelasting

Voor het belastingjaar 2024 geldt de WOZ-waarde naar de peildatum 1 januari 2023. Als gevolg van de nog lopende herwaardering zijn de WOZ-waarden, de gemiddelde waardeontwikkeling en dus ook het tarief op dit onderdeel nog niet aangepast. Overigens zal de totale opbrengst van de OZB door de herwaardering niet veranderen. Immers wanneer de WOZ-waarde stijgt wordt het tarief verlaagd en andersom. Per saldo blijft de OZB voor de belastingbetaler en de OZB-opbrengst voor de gemeente, voor wat betreft de herwaardering, gelijk. Het tarief van de OZB 2024 woningen eigenaren stijgt ten opzichte van 2023 met 3,9% als gevolg van indexatie.



| Berekenen tarief         | Tarief 2023 | Waarde ontwikkeling | Indexering | Tarief 2024 |
|--------------------------|-------------|---------------------|------------|-------------|
| Woningen eigenaren       | 0,0853%     | 0,0%                | 3,9%       | 0,0886%     |
| Niet-woningen eigenaren  | 0,2628%     | 0,0%                | 3,9%       | 0,2730%     |
| Niet-woningen gebruikers | 0,1914%     | 0,0%                | 3,9%       | 0,1989%     |
|                          |             |                     |            |             |

Onderstaand treft u ter vergelijking de OZB-tarieven en de gemiddelde aanslag voor een woningeigenaar aan van de omliggende gemeenten in 2023 op basis van COELO (Atlas van de Lokale Lasten 2023). Hierbij dient te worden opgemerkt dat het gemiddelde OZB bedrag 2023 voor een woning op basis van Coelo (€ 420) afwijkt van het OZB bedrag 2023 welke onder het kopje 'ontwikkeling lokale lasten' is berekend (€ 364). Dit wordt veroorzaakt omdat COELO bij de bepaling van de gemiddelde WOZ waarde alleen uit gaat van de verkochte woningen vermeerderd met het stijgingspercentage welke de waarderingskamer heeft afgegeven.

| Gemeenten            | Woningen<br>Tarief<br>eigenaar | Woningen<br>Gemiddelde<br>aanslag | Niet<br>Woningen<br>Tarief<br>eigenaar | Niet<br>Woningen<br>Tarief<br>gebruiker |
|----------------------|--------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|
| Haarlemmermeer       | 0,0635%                        | 340                               | 0,2637%                                | 0,2315%                                 |
| Diemen               | 0,0651%                        | 357                               | 0,2677%                                | 0,2543%                                 |
| De Ronde Venen       | 0,0639%                        | 382                               | 0,2554%                                | 0,2038%                                 |
| Amstelveen           | 0,0557%                        | 386                               | 0,2694%                                | 0,2169%                                 |
| Uithoorn             | 0,0853%                        | 420                               | 0,2628%                                | 0,1914%                                 |
| Kaag en Braassem     | 0,0872%                        | 454                               | 0,1580%                                | 0,1505%                                 |
| Nieuwkoop            | 0,1033%                        | 517                               | 0,3661%                                | 0,2960%                                 |
| Aalsmeer             | 0,0904%                        | 529                               | 0,2411%                                | 0,2104%                                 |
| Ouder-Amstel         | 0,0781%                        | 534                               | 0,2926%                                | 0,2533%                                 |
| Landelijk gemiddelde | 0,0890%                        | 402                               | 0,3145%                                | 0,2248%                                 |

### OZB niet-woningen in relatie tot het Ondernemersfonds

Sinds 2013 bestaat er in de gemeente Uithoorn een Ondernemersfonds. De huidige periode loopt van 2028-2024. In 2024 zal opnieuw een besluit moeten worden genomen over de voortzetting. Hiervoor is in 2023 een start gemaakt met een evaluatie.

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

Alle ondernemers in de gemeente Uithoorn kunnen collectief een plan/project indienen bij de Stichting Ondernemersfonds. Het plan of project moet bijdragen aan versterking van de lokale economie. Het convenant tussen de gemeente en stichting Ondernemersfonds vormt de basis voor de prestaties, betaling, vastlegging en evaluatie. Het ondernemersfonds legt ieder jaar verantwoording af bij de gemeente door het indienen van een door een accountant goedgekeurd jaarverslag.

### 3 Heffingen en belastingen

#### Afvalstoffenheffing

De kosten en opbrengsten van de afvalstoffenheffing zijn gebaseerd op het op 28 januari 2021 vastgestelde grondstoffenbeleid 2020-2025 en op 29 juni 2023 vastgestelde grondstoffenbeleid fase 2. Voor de afvalstoffenheffing geldt een kostendekkend tarief. Als gevolg van de oplopende inflatie is het noodzakelijk om diverse exploitatiebudgetten te indexeren. Vanwege deze indexatie (€ 18), het vastgestelde grondstoffenbeleid (€ 9) en enkele andere kleine aanpassingen (€ 4) stijgt het tarief van de afvalstoffenheffing met afgerond € 31 ten opzichte van 2023.

| Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing | 2024  |
|--------------------------------------------------|-------|
| Kosten taakvelden, exclusief uren                | 3.649 |
| Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen        | 448   |
| Netto kosten taakveld                            | 3.201 |
| Toe te rekenen directe kosten (uren)             | 516   |
| Overhead                                         | 351   |
| BTW                                              | 608   |
| Totale kosten                                    | 4.675 |
| Opbrengst heffingen                              | 4.675 |
| Dekkingspercentage                               | 100%  |

#### Rioolheffing

De kosten van de rioolheffing zijn nog gebaseerd op de geraamde exploitatie- en investeringslasten volgens het gemeentelijk rioleringsplan (GRP-6). Voor de rioolheffing geldt een kostendekkend tarief. Op basis van dit plan is sprake van een tarief van € 251,36 voor 2024. Dit is een stijging van € 16,50 ten opzichte van 2023 welke voornamelijk wordt veroorzaakt door hogere kapitaallasten vanwege nieuwe rioleringsinvesteringen en een wijziging van het percentage omslagrente van 2,5 naar 3%. Op dit moment wordt het Water- en rioleringsprogramma (WRP) opgesteld, welke in november dit jaar ter besluitvorming aan de raad wordt voorgelegd. Bij goedkeuring door de raad wordt de wijziging van het tarief opgenomen in de belastingverordeningen 2024, die in december ter besluitvorming aan de raad worden voorgelegd.

| Berekening kostendekkendheid rioolheffing | 2024  |
|-------------------------------------------|-------|
| Kosten taakvelden, exclusief uren         | 3.336 |
| Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen | 263   |
| Netto kosten taakveld                     | 3.073 |
| Toe te rekenen directe kosten (uren)      | 204   |
| Overhead                                  | 137   |
| BTW                                       | 500   |
| Totale kosten                             | 3.914 |
| Opbrengst heffingen                       | 3.914 |
| Dekkingspercentage                        | 100%  |

#### Overzicht woonlasten 2023

Onderstaand ter vergelijking, de woonlasten van de omliggende gemeenten in 2023 voor een woningeigenaar en op basis van een meerpersoonshuishouden.

| Gemeenten                   | OZB 2023     | Afvalstoffen<br>heffing 2023 | Riool heffing<br>2023 | Totale<br>woonlasten |
|-----------------------------|--------------|------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Haarlemmermeer              | € 340        | € 382                        | € 138                 | € 860                |
| Amstelveen                  | € 386        | € 306                        | € 208                 | € 900                |
| De Ronde Venen              | € 382        | € 358                        | € 216                 | € 956                |
| Diemen                      | € 357        | € 390                        | € 222                 | € 970                |
| Uithoorn                    | € 420        | € 337                        | € 235                 | € 992                |
| Ouder-Amstel                | € 534        | € 312                        | € 153                 | € 999                |
| Aalsmeer                    | € 529        | € 330                        | € 181                 | € 1.040              |
| Kaag en Braassem            | € 454        | € 340                        | € 288                 | € 1.082              |
| Nieuwkoop                   | € 517        | € 349                        | € 220                 | € 1.086              |
| <b>Landelijk gemiddelde</b> | <b>€ 402</b> | <b>€ 329</b>                 | <b>€ 213</b>          | <b>€ 944</b>         |

Bron: Coelo (Atlas van de Lokale Lasten 2023, gegevens gemeenten 2023)

### Woonforensenbelasting

Deze belasting kan worden geheven van natuurlijke personen die, zonder in de gemeente hoofdverblijf te hebben, er gedurende het belastingjaar voor zichzelf of hun gezin een gemeubileerde woning beschikbaar houden. Deze belasting is gedeeltelijk een profijtbelasting. Dit houdt in dat een vergoeding wordt gevraagd aan personen, die niet als inwoner van de gemeente kunnen worden aangemerkt, maar die wel profiteren van de voorzieningen die door de gemeente worden geboden. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 223 Gemeentewet en de verordening woonforensenbelasting. De tarieven voor de woonforensenbelasting worden geïndexeerd conform het prijsindexcijfer van 3,9%.

### Toeristenbelasting

Met ingang van 2018 wordt voorgesteld om toeristenbelasting te heffen. De belastingplicht luidt: ter zake van het houden van verblijf met overnachten binnen de gemeente tegen vergoeding in welke vorm dan ook door personen die niet als ingezetene met een adres in de gemeente zijn ingeschreven in de basisregistratie personen, wordt onder de naam 'toeristenbelasting' een directe belasting geheven. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 224 Gemeentewet. Het tarief voor de toeristenbelasting wordt geïndexeerd conform het prijsindexcijfer van 3,9%.

### Precariobelasting

Precariobelasting maakt het mogelijk om belasting te heffen voor het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond. De belasting wordt geheven per periode van het gebruik en de ruimte die in gebruik genomen wordt. De precariobelasting wordt bijvoorbeeld geheven vanwege het hebben van reclame-uitingen boven gemeentegrond, het exploiteren van een terras op gemeentegrond en woonschepen. Ook heft Uithoorn precariobelasting over kabels en leidingen. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 228 Gemeentewet en de verordening precariobelasting. De tarieven voor de precariobelasting worden jaarlijks geïndexeerd conform het consument prijsindexcijfer van 3,9%.

### Marktgelden

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

| Berekening kostendekkendheid marktgelden  | 2024        |
|-------------------------------------------|-------------|
| Kosten taakvelden, exclusief uren         | 8           |
| Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen | 3           |
| Netto kosten taakveld                     | 5           |
| Toe te rekenen directe kosten (uren)      | 4           |
| Overhead                                  | 3           |
| BTW                                       | -           |
| <b>Totale kosten</b>                      | <b>12</b>   |
| Opbrengst heffingen                       | 12          |
| <b>Dekkingspercentage</b>                 | <b>100%</b> |

## 4 Rechten

### Grafrechten

Grafrechten kunnen worden geheven voor de dienstverlening die de gemeente verricht voor de algemene begraafplaats. De wettelijke basis voor de heffing is artikel 229 Gemeentewet en de verordening grafrechten. Zoals vastgelegd in de nota lokale heffingen is het uitgangspunt van 100% kostendekkendheid gehanteerd. De laatste jaren blijkt dat dit kostendekkendheidspercentage op basis van de jaarrekeningen niet wordt behaald.

In 2022 is door het college het beheerplan begraafplaats 2022 - 2026 vastgesteld. Om de doelstelling van 100% kostendekkendheid te bereiken is een gezonde exploitatie van de begraafplaats nodig. Kostendekkendheid is de mate waarin de baten en lasten voor de gemeente met elkaar overeenkomen. In de huidige situatie is dit niet het geval. Hiervoor moeten bestaande kwaliteiten van de begraafplaats beter worden benut en mogelijkheden worden vergroot. Dit verbetert de aantrekkelijkheid van de begraafplaats, waardoor meer mensen de begraafplaats Uithoorn ontdekken als een mooie begraaflocatie. Het betreft aanpassingen zoals het verbeteren van de dienstverlening, het maken van een nagedachtenisplek, het maken van een natuurlijker inrichting van een deel van de begraafplaats, maar ook het planmatig ruimen van graven op het oude gedeelte waar veel vraag naar grafruimte is. Hiervoor geldt het principe dat de kosten voor de baten uitgaan.

Aan het begin van de beheerperiode van dit beheerplan zijn nog niet alle verbetermaatregelen uitgevoerd. Op basis van het beheerplan wordt de kostendekkendheid over de periode 2022 - 2026 bij aanvang nog ingeschat op gemiddeld 92%. De toename van de inkomsten is een groeimodel naar 100% kostendekkendheid. De tarieven voor de grafrechten worden voor 2024 geïndexeerd conform het prijsindexcijfer van 3,9%.

| Berekening kostendekkendheid grafrechten  | 2024       |
|-------------------------------------------|------------|
| Kosten taakvelden, exclusief uren         | 150        |
| Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen | -          |
| Netto kosten taakveld                     | 150        |
| Toe te rekenen directe kosten (uren)      | 114        |
| Overhead                                  | 78         |
| BTW                                       | -          |
| <b>Totale kosten</b>                      | <b>342</b> |
| Opbrengst heffingen                       | 324        |
| <b>Dekkingspercentage</b>                 | <b>95%</b> |

## Algemene rechtenverordening

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

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

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

| Berekening kostendeekkendheid van de leges Titel 1 | 2024 |
|----------------------------------------------------|------|
| Kosten taakvelden, exclusief uren                  | 240  |
| Toe te rekenen directe kosten (uren)               | 266  |
| Overhead                                           | 181  |
| BTW                                                | 12   |
| Totale kosten                                      | 699  |
| Opbrengst heffingen                                | 847  |
| Dekkingspercentage                                 | 121% |

| Berekening kostendeekkendheid van de leges Titel 2 | 2024  |
|----------------------------------------------------|-------|
| Kosten taakvelden, exclusief uren                  | 409   |
| Toe te rekenen directe kosten (uren)               | 331   |
| Overhead                                           | 225   |
| BTW                                                | 73    |
| Totale kosten                                      | 1.039 |
| Opbrengst heffingen                                | 891   |
| Dekkingspercentage                                 | 86%   |

| Berekening kostendeekkendheid van de leges Titel 3 | 2024 |
|----------------------------------------------------|------|
| Kosten taakvelden, exclusief uren                  | 8    |
| Toe te rekenen directe kosten (uren)               | 194  |
| Overhead                                           | 132  |
| BTW                                                | 2    |
| Totale kosten                                      | 336  |
| Opbrengst heffingen                                | 65   |
| Dekkingspercentage                                 | 19%  |

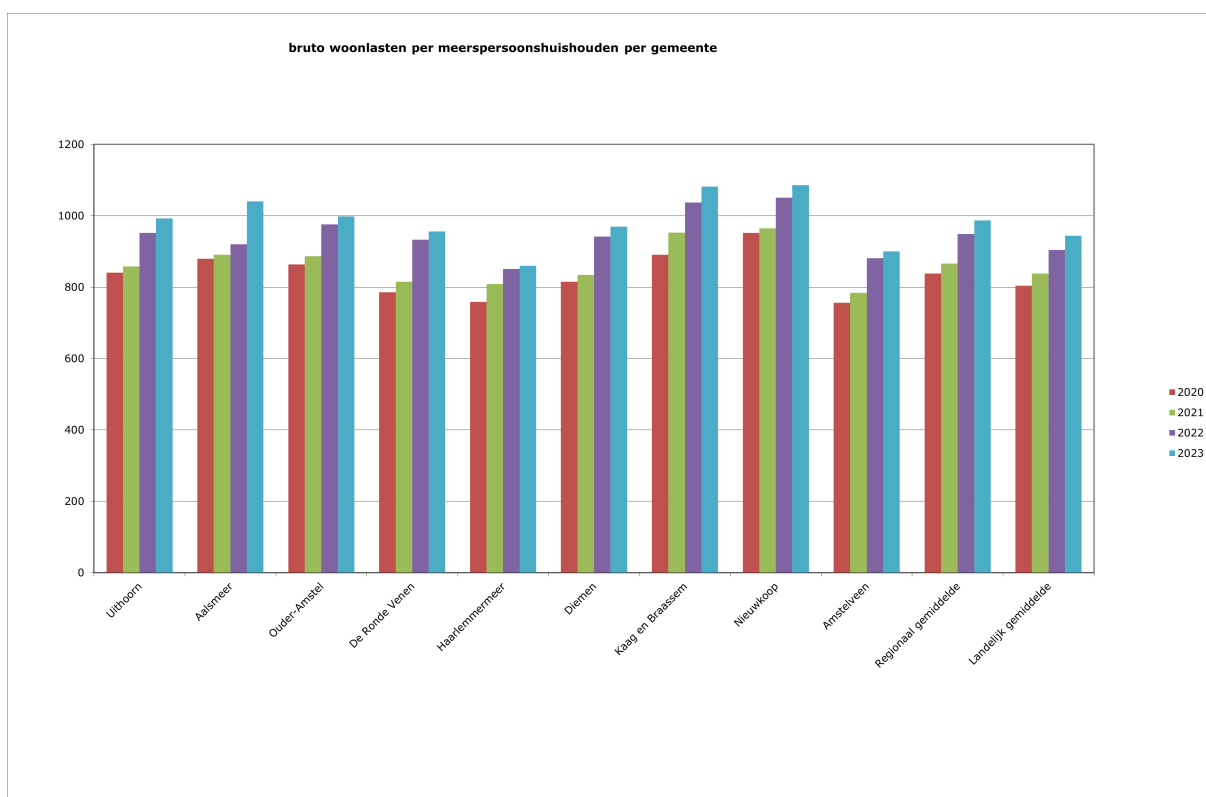
| Berekening kostendeckendheid totale legesverordening | 2024  |
|------------------------------------------------------|-------|
| Kosten taakvelden, exclusief uren                    | 657   |
| Toe te rekenen directe kosten (uren)                 | 791   |
| Overhead                                             | 538   |
| BTW                                                  | 87    |
| Totale kosten                                        | 2.074 |
| Opbrengst heffingen                                  | 1.804 |
| Dekkingspercentage                                   | 87%   |

## Kwijtscheldingsbeleid

De gemeente is op grond van de Gemeentewet bevoegd om kwijtschelding van gemeentelijke heffingen te verlenen. De uitvoering van de kwijtschelding is gebonden aan de wetgeving van het Rijk. Strenger toepassen van de wetgeving is daarbij toegestaan. Een meer ruimhartige toepassing niet. Het huidige beleid is om de wettelijke kwijtscheldingsmogelijkheden zo optimaal mogelijk te benutten. Kwijtschelding kan aangevraagd worden door particuliere belastingplichtigen alleen voor de afvalstoffenheffing. Bijstandsgerechtigden hoeven geen verzoek om kwijtschelding in te dienen. Deze wordt automatisch toegekend.

## 5 Overzicht lokale lastendruk

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



Bron: COELO - Atlas van de Lokale Lasten 2023.

## Prestatie- en kerngegevens

Onderstaand zijn enkele kerngegevens weergegeven.

| Kerngegevens                | R2022  | B2023  | B2024  |
|-----------------------------|--------|--------|--------|
| <b>WOZ</b>                  |        |        |        |
| WOZ-objecten                | 15.820 | 15.900 | 15.900 |
| WOZ-bezwaarschriften        | 390    | 350    | 710    |
| WOZ-(hoger)beroepschriften  | 7      | 5      | 14     |
| <b>Invorderingen</b>        |        |        |        |
| Aantal afgegeven incasso's  | 8.400  | 8.600  | 8.800  |
| Aantal aanmaningen          | 606    | 500    | 600    |
| Aantal dwangbevelen         | 411    | 250    | 300    |
| <b>Kwijtschelding</b>       |        |        |        |
| Automatische kwijtschelding | 348    | 400    | 400    |
| Verleend op verzoek         | 185    | 160    | 120    |
| Afgewezen                   | 54     | 70     | 60     |
|                             |        |        |        |





## 1 Inleiding

In de Kadernota 2024 is voorgesteld om voortaan geen aparte nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing meer op te stellen, maar de beleidskaders voor risicomangement 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 november aan de raad ter besluitvorming zal worden voorgelegd.

Daarnaast worden de risico's voortaan op een andere manier geïnventariseerd. Tot nu toe werden alle denkbare risico's, van groot tot klein, in kaart te brengen. Dit leidde tot een overzicht van bijna 100 risico's, waarvan de belangrijkste risico's in deze paragraaf werden toegelicht. Dit zijn ook de risico's die belangrijk zijn voor de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit. Voortaan richten wij ons in deze paragraaf op de circa 10 grootste risico's, waarbij onderscheid wordt gemaakt tussen incidentele, structurele en nog niet te kwantificeren risico's. Al deze risico's worden vervolgens toegelicht in deze paragraaf inclusief genomen beheersmaatregelen. Vervolgens wordt het gewogen risico van de incidentele risico's afgezet tegen de incidentele weerstandscapaciteit en het gewogen risico van de structurele risico's tegen de structurele weerstandscapaciteit. Uiteraard worden ook de verplichte kengetallen berekend en toegelicht.

Op deze manier krijgt de raad meer inzicht in de risico's die er zijn en stelt het de raad beter in staat om te controleren of de uitvoering van het beleid door het college binnen de vastgestelde kaders heeft plaatsgevonden en of hierin voldoende rekening is gehouden met de aanwezige risico's.

## 2 Wettelijk kader

Sinds 1 januari 2004 verplicht het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten tot het maken van een paragraaf weerstandsvermogen in de programmabegroting en de jaarrekening. Deze paragraaf moet tenminste bevatten:

- een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's;
- een inventarisatie van de risico's.

Conform het BBV, artikel 11:2, moeten vanaf 1 januari 2016 ook de volgende zes kengetallen verplicht worden opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen van de programmabegroting:

1. netto schuldquote;
2. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen;
3. solvabiliteitsratio;
4. grondexploitatie;
5. structurele exploitatieruimte;
6. belastingcapaciteit.

In het kader van financieel toezicht zijn nog geen landelijke normen beschikbaar. Dit is de aanleiding waarom de toezichthouder vooralsnog geen gebruik maakt van deze normen om te bepalen hoe wij presteren op de betreffende onderdelen. Mocht er alsnog een landelijke normering komen, dan zal de toezichthouder zich daarbij aansluiten.

### 3 Beleid omtrent weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan in hoeverre de gemeente financiële tegenvallers kan opvangen zonder dat het bestaande beleid moet worden gewijzigd. Het geeft inzicht in de robuustheid van de financiële positie van de gemeente. Bij het weerstandsvermogen wordt onderscheid gemaakt in structureel en incidenteel weerstandsvermogen.

#### *Inschatting risico's*

Voor een goede bedrijfsvoering moeten we weten welke risico's (en kansen) wij hebben en hoe wij deze risico's kunnen beheersen. Ter bepaling van het benodigde weerstandsvermogen hebben we inzicht in het risicoprofiel nodig. Middels een inventarisatie zijn de risico's verzameld. Belangrijk daarbij is te onderzoeken welke beheersmaatregelen zijn genomen of alsnog genomen moeten worden. Ook bij de inventarisatie van de risico's maken we onderscheid in structurele en incidentele risico's. Daarbij wordt aangegeven wat het (maximaal) verwachte risicobedrag is en wordt een inschatting gemaakt over de kans van voordoen. We houden daarbij onderstaande inschattingspercentages aan.

| Score        | Risicokans | Gemiddelde risicokans |
|--------------|------------|-----------------------|
| 1. Laag      | 0% - 20%   | 10%                   |
| 2. Matig     | 20% - 40%  | 30%                   |
| 3. Gemiddeld | 40% - 60%  | 50%                   |
| 4. Hoog      | 60% - 80%  | 70%                   |
| 5. Zeer hoog | 80% - 100% | 90%                   |

De kans dat een risico zich daadwerkelijk voordoet is slechts globaal aan te geven. Daarom wordt met een variatiebreedte van 20% gerekend.

Het verwachte (maximale) risicobedrag en de kans op voordoen leiden tot een gewogen risicobedrag.

#### *Weerstandscapaciteit*

Om het weerstandsvermogen te bepalen wordt het totaal van de gewogen risicobedragen afgezet tegen de weerstandscapaciteit. De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden van de gemeente om niet begrote kosten te dekken. Ook hier wordt onderscheid gemaakt in structurele en incidentele weerstandscapaciteit.

- Incidentele weerstandscapaciteit

- Algemene risicoreserve

Voor de berekening van het weerstandsvermogen hebben we de stand van de Algemene Reserve op 1 januari aangepast met de onttrekkingen/dotaties waarvan we weten dat die plaats gaan vinden.

- Budgetegalisereserve

De budgetegalisereserve is een 'werkreserve' om fluctuaties in de begroting op te vangen. Hiermee wordt het saldo van de jaarrekening verrekend. Als het saldo het toelaat kan de budgetegalisereserve ook worden ingezet voor eenmalige kosten.

- Begrotingssaldo incidenteel

Ook het incidenteel verwachte begrotingssaldo telt mee bij de bepaling van het incidentele weerstandsvermogen.

- Structurele weerstandscapaciteit
  - Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit is de ruimte die nog mogelijk is voor een tariefsverhoging OZB alvorens men toe kan treden als artikel 12 gemeente. Men wordt artikel 12 gemeente wanneer een gemeente de eigen financiële huishouding niet meer rond krijgt en een beroep moet doen op extra gelden. Een gemeente wordt als het ware onder curatele gesteld.

- Stelpost onvoorzien

Het budget voor onvoorzien is, conform voorschrift van de BBV, structureel in de begroting opgenomen en dient ter dekking van onvoorziene uitgaven.

- Begrotingssaldo structureel

Het structureel verwachte begrotingssaldo telt mee bij de bepaling van het structurele weerstandsvermogen.

### *Weerstandsratio*

Het totaal aan gewogen risico's wordt afgezet tegen de weerstandscapaciteit. Dit leidt tot de bepaling van een weerstandsratio. Met behulp van de hierna volgende tabel beoordelen we de ratio van de gemeente Uithoorn. Deze normtabel is ontwikkeld door het Nederlands Adviesbureau Risicomanagement (NAR).

| Weerstandsratio | Ratio weerstandsvermogen | Betekenis        |
|-----------------|--------------------------|------------------|
| A               | $> 2,0$                  | Uitstekend       |
| B               | $1,4 < x < 2,0$          | Ruim voldoende   |
| C               | $1,0 < x < 1,4$          | Voldoende        |
| D               | $0,8 < x < 1,0$          | Matig            |
| E               | $0,6 < x < 0,8$          | Onvoldoende      |
| F               | $< 0,6$                  | Ruim onvoldoende |

De gemeente Uithoorn hanteert een weerstandsratio van 1,4 of hoger, dus categorie A of B.



## 4 Resultaten risico analyse

De risico's zijn te onderscheiden in structurele en incidentele risico's. Voor structurele risico's moet de dekking gevonden worden in een permanente oplossing in de vorm van een voorziening, verzekering of een afdoende beheersmaatregel. Daarnaast zijn er nog risico's binnen de begroting die niet te kwantificeren zijn. Deze risico's zijn apart inzichtelijk gemaakt. De risico's beschrijven we kort. In de hierna volgende tabel zijn alle geïnventariseerde risico's in beeld gebracht.

| Volgnr.                               | Risico-omschrijving                                         | Verwacht (maximaal) risicobedrag | Kans op voordoen | Status   |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------|----------|
| <b>Incidentele risico's</b>           |                                                             |                                  |                  |          |
| 1.                                    | Greenpark Aalsmeer Gebiedsontwikkeling (GPAG)               | 12.000                           | Gemiddeld        | Bestaand |
| subtotaal incidentele risico's        |                                                             | 12.000                           |                  |          |
| <b>Structurele risico's</b>           |                                                             |                                  |                  |          |
| 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                            |                  |          |
| <b>Totaal</b>                         |                                                             | <b>14.670</b>                    |                  |          |
| <b>Niet kwantificeerbare risico's</b> |                                                             |                                  |                  |          |
| 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 |

### Incidentele risico's

#### Greenpark Aalsmeer Gebiedsontwikkeling (GPAG)

Risicobedrag € 12.000.000

#### Nadere omschrijving risico

Een belangrijk risico van de gemeente Uithoorn is een toename van het tekort op de exploitatie van GPAG. Gemeente Uithoorn en gemeente Aalsmeer participeren beiden voor 50% in GPAG. Beide gemeenten staan voor 50% garant voor een bedrag van maximaal € 100 miljoen voor GPAG. GPAG 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. De afloop van het project laat zich lastig voorspellen. Er is een kans dat de grondexploitatie van GPAG met een tekort eindigt, maar ook een winst is nog steeds mogelijk. De kans dat dit risico zich voordoet, kan als "gemiddeld" worden gekwalificeerd.

#### 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

van aanpak, om zo te kunnen bijdragen aan het bevorderen van een betere balans tussen de in- en uitstroom, het voorkomen van het inzetten van jeugdhulp en de beheersing of tempering van de zorgkosten. Daarbij zal ook gebruikgemaakt worden van het dashboard jeugdhulp, dat in 2023 is ontwikkeld. Dit zal bijdragen aan het realiseren van de doelen van de Hervormingsagenda in Uithoorn en de kans vergroten dat er een compensatie van inkomsten ontvangen zal worden.

## **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 onderhoud 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.

## 5 Berekening weerstandscapaciteit

Onderstaand de berekening van de structurele en incidentele weerstandscapaciteit. De berekening van de onbenutte belastingcapaciteit wordt onder de tabel afzonderlijk toegelicht.

| Weerstandscapaciteit                           | 1 januari 2024 |
|------------------------------------------------|----------------|
| <b>Incidentele weerstandscapaciteit</b>        |                |
| Algemene reserve                               | 41.700         |
| Budgetegalisatiereserve                        | 1.556          |
| Verwacht begrotingssaldo incidenteel           | -1.096         |
| Incidentele weerstandscapaciteit               | 42.160         |
| <b>Structurele weerstandscapaciteit</b>        |                |
| Onbenutte belastingcapaciteit                  | 2.800          |
| Stelpost onvoorzien                            | 8              |
| Verwacht begrotingssaldo structureel           | 627            |
| Structurele weerstandscapaciteit               | 3.435          |
| <b>Totaal beschikbare weerstandscapaciteit</b> | <b>45.595</b>  |

### *Onbenutte belastingcapaciteit*

De onbenutte belastingcapaciteit is de ruimte die nog mogelijk is voor een tariefsverhoging OZB alvorens men toe kan treden als artikel 12 gemeente. Men wordt artikel 12 gemeente wanneer een gemeente de eigen financiële huishouding niet meer rond krijgt en een beroep moet doen op extra gelden. Een gemeente wordt als het ware onder curatele gesteld. Op basis van het landelijke gemiddelde OZB-percentage van de WOZ-waarde is het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 van de Financiële verhoudingswet voor het jaar 2024 vastgesteld op € 2,8 miljoen.

## 6 Weerstandratio

Bij de weerstandratio worden de geïnventariseerde risico's afgezet tegen de aanwezige weerstandscapaciteit. In onderstaande tabel de berekening van de gewogen risicobedragen.

### **Risicoprofiel begroting 2024**

| Volgnr.                          | Risico-omschrijving                                         | Verwacht (maximaal) risicobedrag | Kans - percentage | Gewogen risico-bedrag |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>Incidentele risico's</b>      |                                                             |                                  |                   |                       |
| 1.                               | Greenpark Aalsmeer Gebiedsontwikkeling (GPAG)               | 12.000                           | 50%               | 6.000                 |
| Totaal risicoprofiel incidenteel |                                                             | 12.000                           |                   | 6.000                 |
| <b>Structurele risico's</b>      |                                                             |                                  |                   |                       |
| 2.                               | Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzienigen Gemeenten (BUIG) | 500                              | 50%               | 250                   |
| 3.                               | Uitgaven Jeugdzorg                                          | 900                              | 50%               | 450                   |
| 4.                               | Herijking verdeling Gemeentefonds                           | 1.270                            | 70%               | 889                   |
| Totaal risicoprofiel structureel |                                                             | 2.670                            |                   | 1.589                 |
| <b>Totaal</b>                    |                                                             | <b>14.670</b>                    |                   | <b>7.589</b>          |

### *Berekening weerstandratio*

De weerstandratio wordt berekend voor de incidentele en structurele risico's. Aan de hand van de eerder genoemde gewogen risicobedragen en weerstandscapaciteit bepalen we hoe Uithoorn er voor staat.

|                               |                                  |        |   |      |
|-------------------------------|----------------------------------|--------|---|------|
| Incidentele weerstandsratio = | Beschikbare weerstandscapaciteit | 42.160 | = | 7,03 |
|                               | Gewogen risicobedrag             | 6.000  |   |      |

|                               |                                  |       |   |      |
|-------------------------------|----------------------------------|-------|---|------|
| Structurele weerstandsratio = | Beschikbare weerstandscapaciteit | 3.435 | = | 2,16 |
|                               | Gewogen risicobedrag             | 1.589 |   |      |

## Conclusie

De **incidentele weerstandsratio** is 7,03 en valt daarmee onder A in de normtabel (>2,0). Dit betekent dat de incidentele weerstandsratio 'uitstekend' is.

De **structurele weerstandsratio** valt met een ratio van 2,16 onder A in de normtabel (>2,0). Dit betekent dat de structurele weerstandsratio uitstekend is.

## 7 Financiële positie in kengetallen

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

| Kengetallen                                                     | Norm                      | Rekening 2022 | Begroting 2023 | begroting 2024 |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 1. Netto Schuldquote                                            | <110%                     | 39%           | 65%            | 54%            |
| 2. Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | <110%                     | 37%           | 65%            | 52%            |
| 3. Solvabiliteitsrisico                                         | >35%                      | 43%           | 48%            | 46%            |
| 4. Grondexploitatie                                             | nvt                       | 0%            | 0,0%           | 0%             |
| 5. Structurele exploitatieruimte                                | >0%                       | 6%            | 0,0%           | 2,6%           |
| 6. Belastingcapaciteit                                          | Landelijk gemiddelde 100% | 118%          | 109,0%         | 106%           |

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.

### **Grondexploitatie**

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. Bij afloop van de grondexploitaties wordt de schuld lager. Overigens is de grondexploitatie van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V. (GPAG) buiten beschouwing gelaten. Uithoorn bezit 50% van de aandelen en staat garant voor een bedrag van € 50 miljoen.

### **Structurele exploitatieruimte**

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

### **Belastingcapaciteit**

Deze indicator vergelijkt de woonlasten van een gemiddelde woning in de gemeente Uithoorn met de landelijk gemiddelde woonlasten. De woonlasten bestaan uit OZB + afvalstoffenheffing + rioolheffing. De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen door de woonlasten te verhogen. Uithoorn heeft als uitgangspunt om de afvalstoffenheffing en rioolheffing kostendekkend door te berekenen.

# Onderhoud kapitaalgoederen

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 1 Inleiding       | 110 |
| 2 Kaders          | 110 |
| 3 Openbare Ruimte | 111 |
| 4 Riolering       | 113 |
| 5 Gebouwen        | 114 |
| 6 Sportparken     | 115 |



## 1 Inleiding

De gemeente Uithoorn heeft een oppervlakte van 19,49 km<sup>2</sup>, waarvan 1,7 km<sup>2</sup> water. De gemeente heeft een groot vermogen geïnvesteerd in kapitaalgoederen in de vorm van wegen, openbare verlichting, riolering, groen, water, sportvoorzieningen en gemeentegebouwen. Kapitaalgoederen dragen bij aan de leefbaarheid van de woonomgeving. Het onderhoud van deze goederen is van groot belang voor het zo goed mogelijk functioneren van de gemeente op meerdere terreinen. Vanwege het belang hiervan is dit onderhoud grotendeels vastgelegd in het Integrale Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR) en meerjarenplannen. In deze paragraaf wordt per onderwerp ingegaan op de notities en plannen waarin het beleidskader is aangegeven, de stand van zaken en de voornemens voor de komende periode. Hiermee willen we inzicht geven op welke wijze het onderhoud van de gemeentelijke kapitaalgoederen wordt geborgd.

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

## 2 Kaders

In 2020 is het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR) vastgesteld. Met deze kaders zijn ook de beheerplannen voor wegen, civiele kunstwerken, groen, spelen, watergangen en openbare verlichting opnieuw vastgesteld. De beheerplannen zijn aan de hand van effectgestuurd beheer opgesteld zodat transparant is welke locaties als eerste aanpakt worden met planmatig onderhoud en waarom. Ook is in de beheerplannen opgenomen wat de jaarlijkse kosten zijn voor dagelijks onderhoud. Aanlegkosten voor alle objecten in de openbare ruimte zijn opgenomen in de in 2019 vastgestelde en in 2020 gedigitaliseerde Leidraad Inrichting Openbare Ruimte (LIOR). Deze wordt jaarlijks bijgesteld aan de hand van ontwikkelingen in het veld en aangepast ambities zoals het IBOR en de beheerplannen.



Onderstaand een overzicht van de wettelijke- en beleidskaders:

| Objecten                           | Wettelijk kader                               | Beleidskader |                                                               |
|------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------|
|                                    |                                               | IBOR         | Overig                                                        |
| Groen                              | Wet Natuurbescherming                         | x            | Bedrijfsplan algemene begraafplaats 2014                      |
|                                    |                                               |              | Hondenbeleid                                                  |
|                                    |                                               |              | Beheerovereenkomst natuurgebied Uithoorn 2020                 |
| Wegen                              | Wegenwet                                      | x            | Digitale LIOR                                                 |
|                                    |                                               |              | Gladheidsbeleidsplan (2017)                                   |
| Civiele Kunstwerken en beschoeiing | Wegenwet<br>NEN 2767-4                        | x            | Digitale LIOR                                                 |
| Beeldende Kunstwerken              | nvt                                           | x            | Cultuurnota                                                   |
| Straatmeubilair                    | nvt                                           | x            | Digitale LIOR                                                 |
| Ondergrondse containers            | nvt                                           | x            | Beleidsregels voor locatieplannen van ondergrondse containers |
|                                    |                                               |              | Grondstoffenbeleid Uithoorn 2020-2025                         |
|                                    |                                               |              | Digitale LIOR                                                 |
| Verkeers en straatnaamborden       | WVW                                           | x            | Digitale LIOR                                                 |
|                                    | RVV                                           |              |                                                               |
|                                    | BABW                                          |              |                                                               |
| Speeltoestellen                    | Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen | x            | Digitale LIOR                                                 |
| Openbare verlichting               | WVW                                           | x            | Digitale LIOR                                                 |
| Verkeersregelinstallaties          | WVW                                           | x            | Digitale LIOR                                                 |
|                                    | RVV                                           |              |                                                               |
|                                    | BABW                                          |              |                                                               |
| Kabels en leidingen                | INSPIRE                                       |              | Handboek Kabels en Leidingen Uithoorn 2018                    |
|                                    | WION                                          |              |                                                               |
|                                    | APV                                           |              |                                                               |
|                                    | Telecommunicatiewet                           |              |                                                               |
|                                    |                                               |              |                                                               |
| Watergangen                        | Waterwet                                      | x            | Stedelijk waterplan                                           |
|                                    |                                               |              | Keur AGV                                                      |
| Riolering                          | Wet milieubeheer                              | x            | Gemeentelijke Rioleringsplan 6 2018-2022                      |
|                                    | Waterwet                                      |              |                                                               |

### 3 Openbare Ruimte

#### Dagelijks onderhoud

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

Bij de overdracht van het onderhoud van de openbare ruimte, na afronding van het project HOVASZ (Hoogwaardige Openbaar Vervoerverbinding Aalsmeer – Schiphol Zuid), is er ter hoogte van de kruising Koningin Maximalaan/Poelweg ongeveer 1,5 ha bermen in onderhoud van de gemeente bij gekomen. Om die bermen te onderhouden (maaien, maaisel afruimen en zwerfvuil verwijderen) is er structureel € 5.600 nodig. Voor de asset wegen is er 150 m fietspad overgedragen naar de gemeente Uithoorn. Om het fietspad te kunnen onderhouden is structureel € 2.000 nodig. Het begrote budget voor dagelijks onderhoud wordt opgehoogd met de genoemde bedragen.

| Exploitatie dagelijks onderhoud | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Groen                           | 2.000.787        | 1.998.564        | 2.000.786        | 2.000.786        |
| Wegen                           | 1.246.773        | 1.246.773        | 1.246.773        | 1.246.773        |
| Civiele Kunstwerken             | 40.710           | 40.710           | 40.710           | 40.710           |
| Beeldende Kunstwerken           | 13.240           | 13.240           | 13.240           | 13.240           |
| Straatmeubilair                 | 56.267           | 56.267           | 56.267           | 56.267           |
| Speelplekken                    | 89.909           | 89.909           | 89.909           | 89.909           |
| Openbare Verlichting            | 264.297          | 264.297          | 264.297          | 264.297          |
| Watergangen                     | 34.299           | 34.299           | 34.299           | 34.299           |
| Verkeersregelininstallaties     | 62.377           | 62.377           | 62.377           | 62.377           |
| <b>Totaal</b>                   | <b>3.808.659</b> | <b>3.806.436</b> | <b>3.808.658</b> | <b>3.808.658</b> |

## Onderhoud van het Natuurgebied Uithoorn

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

## Planmatig onderhoud

Voor het planmatig onderhoud van de openbare ruimte wordt er gewerkt vanuit de reserve groot planmatig onderhoud openbare ruimte. Met behulp van Assetmanagement en effectgestuurd beheer wordt de buitenruimte gemonitord (Asset betekent kapitaalgoed). Op basis van maatschappelijke effecten, risico's en kosten worden planmatige- en vervangingsinvesteringen ingepland en uitgevoerd. Voor de komende jaren is al het planmatig onderhoud voor alle assets in beeld gebracht. Voor de eerste vier jaar zijn de projecten op basis van ramingen voor alle assets concreet gemaakt. Voor de periode na 2027 zijn de ramingen minder exact. Omdat deze gebaseerd zijn op landelijke eenheidsprijzen, gemiddeldes, kengetallen en aannames. De onderhoudsbudgetten zijn geactualiseerd op basis van de meest recente planning.

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

| Planmatig onderhoud  | 2024             | 2025             | 2026           | 2027             |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| Groen                | 464.100          | 293.100          | 81.400         | 118.300          |
| Wegen                | 1.551.800        | 1.438.900        | 479.700        | 646.900          |
| Civiele Kunstwerken  | 72.483           | 110.290          | 21.462         | 82.344           |
| Openbare Verlichting | 201.646          | 235.746          | 97.749         | 97.749           |
| Watergangen          | 381.124          | 99.221           | 99.221         | 99.221           |
| <b>Totaal</b>        | <b>2.671.153</b> | <b>2.177.257</b> | <b>779.532</b> | <b>1.044.514</b> |

| Investerings openbare ruimte                                   | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Wegen                                                          | 2.023.200        | 2.881.600        | 1.427.300        | 1.190.700        |
| Civiele kunstwerken                                            | 35.000           |                  |                  |                  |
| Verkeersregelinstallatie (automaat)                            |                  |                  | 472.592          |                  |
| Speelplekken                                                   | 551.360          | 569.627          | 505.208          | 149.694          |
| Herinrichting openbare ruimte dorpscentrum Uithoorn            | 800.000          | 2.000.000        |                  |                  |
| Herinrichting openbare ruimte dorpscentrum De Kwakel (2e fase) |                  | 242.949          |                  |                  |
| <b>Totaal</b>                                                  | <b>2.609.560</b> | <b>3.451.227</b> | <b>2.405.100</b> | <b>1.340.394</b> |

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

Aan de Fresialaan in De Kwakel bevindt zich een toegang tot het sportcomplex van KDO. De toegang bestaat uit een fiets/voetgangersbrug (BR-85-005) naast het perceel Fresialaan 46. Het gebruik van deze toegang geeft overlast aan de bewoners van Fresialaan 46 en de daarnaast gelegen woningen. De gemeente is in overleg gegaan met de bewoners en sportvereniging KDO en we willen deze toegang verplaatsen naar de Anemoonlaan. Voor het verplaatsen van de toegang zal er een nieuwe brug gerealiseerd worden en vragen wij hiervoor een bedrag van € 35.000.

Eind 2023 zal het nieuwe speel- en beweegbeleid door de raad worden vastgesteld. Vanaf 2024 en komende jaren zal hier uitwerking aan worden gegeven. Het investeringsbudget uit 2023 is daarom doorgeschoven, in afwachting van een herverdeling van de budgetten op basis van het nieuw vastgestelde beleid.

## 4 Riolering

### Kaders

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

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

### Dagelijks onderhoud

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

| Exploitatie riolering | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Onderhoud             | 2.713.070        | 2.706.541        | 2.771.806        | 2.814.119        |
| <b>Totaal</b>         | <b>2.713.070</b> | <b>2.706.541</b> | <b>2.771.806</b> | <b>2.814.119</b> |

## Planmatig onderhoud

Ook riolering wordt beheerd op basis van assetmanagement. Jaarlijks wordt een deel van de riolering geïnspecteerd volgens de planning van het GRP. Gebreken worden het jaar daarop opgelost, waardoor er geen sprake is van achterstallig onderhoud. In 2019 werd het Basis Riolering Plan opgesteld wat een goed beeld geeft van het hydraulisch functioneren van de riolering in combinatie met het oppervlaktewatersysteem inclusief een maatregelenplan om eventuele knelpunten op te lossen. Het oplossen van knelpunten wordt daar waar mogelijk gekoppeld aan geplande vervangingsinvesteringen. Vervangingsinvesteringen worden geactiveerd en afgeschreven in 5 jaar (automatisering), 15 jaar (elektrisch/ mechanisch) of 40 jaar (bouwkundig). Rente en afschrijving komen jaarlijks ten laste van de rioolheffing. Binnen de planperiode van het GRP 2018-2022 is een aantal investeringen uitgesteld en financieel opgeschoven naar 2023. In de volgende planperiode van het GRP (2023-2027) worden de vervangingsinvesteringen opnieuw ingepland en gebudgetteerd.

| Investering riolering                | 2024           | 2025             | 2026             | 2027             |
|--------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| Vervangen en renoveren van riolering | 562.000        | 1.875.000        | 1.900.000        | 1.500.000        |
| <b>Totaal</b>                        | <b>562.000</b> | <b>1.875.000</b> | <b>1.900.000</b> | <b>1.500.000</b> |

## 5 Gebouwen

### Kaders

Er is een start gemaakt met de herziening van de huidige nota Vastgoed gemeente Uithoorn 2015-2019. De verwachting is dat deze eind 2023 aan de gemeenteraad kan worden aangeboden.

| Object   | Wettelijk kader                          | Beleidskader                              |
|----------|------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Gebouwen | Gebruiksbesluit                          | Nota Vastgoed gemeente Uithoorn 2015-2019 |
|          |                                          | Accommodatiebeleid                        |
|          | Wet Markt en Overheid en Mededingingswet | Beleid onderwijshuisvesting / IHP         |

### Dagelijks onderhoud

Voor het dagelijks- en het meerjarenonderhoud is een meerjarenplanning en plan opgesteld 2020-2049. Voor de nieuw opgeleverde gebouwen moet dit nog worden gedaan. Dit heeft mogelijk een effect op de begroting. Meerjarenplanningen worden elke 4 jaar herzien.

### Planmatig onderhoud

De gemeente is verantwoordelijk voor de maatschappelijke gebouwen. De Wet Markt en Overheid heeft bepaald dat de gebouwen minimaal kostprijsdekkend verhuurd moeten worden voor gelijke marktwerking. Over de verhuur van gemeentelijke gebouwen en de kostprijsdekkendheid hiervan is de gemeenteraad in 2020 geïnformeerd. De schoolbesturen ontvangen van het Rijk een materiële instandhoudingsvergoeding (ook wel MI vergoeding genoemd) voor het uitvoeren van het onderhoud. Met de schoolbesturen van de Brede School zijn in het verleden afspraken gemaakt dat de gemeente het beheer en onderhoud verzorgt. De gemeentelijke gebouwen voldoen aan de gestelde normen, zoals geformuleerd in het bouwbesluit. Controle gebeurt door middel van keuringen.

## Financiële consequenties en meerjarenraming

Aan de hand van assetplanning wordt een meerjarenonderhoudsplan met kostenraming opgesteld. De mate waarin de bedragen worden overgenomen in de (meerjaren) begroting, is afhankelijk van de toekomstplannen. Voor te renoveren, dan wel af te stoten vastgoed, worden doorgaans andere onderhoudsniveaus aangehouden, dan voor te behouden vastgoed. De werkelijke kosten kunnen door onder andere de marktsituatie verschillen ten opzichte van de kostenramingen. Op dit moment zitten we in een markt waarbij de bouwkosten aanzienlijk stijgen en materialen niet altijd voorradig zijn.

Onderstaande driedeling in categorieën vormt de globale basis voor de indeling in onderhoudsniveaus.

- *Categorie 1: Vastgoed dat de eerste jaren geen wijziging ondergaat.*
- *Categorie 2: Vastgoed in onderzoek.*
- *Categorie 3: Vastgoed dat afgestoten wordt.*

### Meerjarenraming Gebouwen

|            | Dagelijks onderhoud |         |         |         | Planmatig onderhoud |         |         |         | Totaal  |         |         |         |
|------------|---------------------|---------|---------|---------|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Categorie  | 2024                | 2025    | 2026    | 2027    | 2024                | 2025    | 2026    | 2027    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
| 1          |                     |         |         |         |                     |         |         |         |         |         |         |         |
| behouden   | 289.065             | 289.843 | 279.584 | 242.921 | 576.400             | 79.756  | 131.943 | 216.008 | 865.465 | 369.599 | 411.527 | 458.929 |
| 2          |                     |         |         |         |                     |         |         |         |         |         |         |         |
| onderzoek  | 35.838              | 30.377  | 35.550  | 38.370  | 16.757              | 23.692  | 154.837 | 20.427  | 52.595  | 54.069  | 190.387 | 58.797  |
| 3 afstoten | 11.234              | 12.687  | 11.207  | 9.694   | 180                 | -       | 8.788   | 2.690   | 11.414  | 12.687  | 19.995  | 12.384  |
| Totaal     | 336.137             | 332.907 | 326.341 | 290.985 | 593.337             | 103.448 | 295.568 | 239.125 | 929.474 | 436.355 | 621.909 | 530.110 |

| Investerings       |  |  |  | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--------------------|--|--|--|------|------|------|------|
| Investerings sport |  |  |  |      |      |      |      |
| Totaal             |  |  |  | -    | -    | -    | -    |

## 6 Sportparken

### Kaders

De Sportnota gemeente Uithoorn 'Sport Verenigt' 2021-2028 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 is opgenomen in de begroting. Ook is een investeringsschema opgesteld voor de sportvelden. In de huurovereenkomsten is geregeld hoe om te gaan met het onderhoud aan de velden, complexen en de openbare buitenruimte van sportparken. Denk aan verhardingen, groen, watergangen, civiele kunstwerken, enz. Uitgangspunt is dat het planmatig onderhoud van de openbare ruimte van sportparken wordt uitgevoerd door de gemeente.

| Exploitatie Sportparken  | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Sportpark De Kwakel      | 26.228         | 26.228         | 26.228         | 26.228         |
| Sportpark Noorddammerweg | 44.055         | 44.055         | 44.055         | 44.055         |
| Sportpark De Randhoorn   | 53.282         | 53.282         | 53.282         | 53.282         |
| <b>Totaal</b>            | <b>123.565</b> | <b>123.565</b> | <b>123.565</b> | <b>123.565</b> |

| Planmatig onderhoud Sportparken | 2024     | 2025          | 2026          | 2027          |
|---------------------------------|----------|---------------|---------------|---------------|
| Sportpark De Kwakel             |          |               |               |               |
| Sportpark Noorddammerweg        |          |               |               |               |
| Sportpark De Randhoorn          |          | 11.100        | 24.100        | 17.600        |
| <b>Totaal</b>                   | <b>-</b> | <b>11.100</b> | <b>24.100</b> | <b>17.600</b> |

| Investerings sportparken | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Investerings sportparken | 628.700        | 323.400        | 425.800        | 123.600        |
| <b>Totaal</b>            | <b>628.700</b> | <b>323.400</b> | <b>425.800</b> | <b>123.600</b> |

## Onderhoud overige sportvoorzieningen

In 2022 is een meerjarenonderhoudsplan (MJOP) voor het onderhoud van de sporthal van KDO opgesteld om vanaf 2023 onverwachte onderhoudskosten te voorkomen. Zoals overeengekomen met KDO, draagt de gemeente Uithoorn voor 60% bij aan de onderhoudskosten van de sporthal van KDO.

Naast de sporthal zijn er ook nog kleedkamers en een gymzaal/kleine sporthal in het complex van KDO. Ook hiervoor is een MJOP opgesteld. Hiervan is afgesproken dat de gemeente het onderhoud volgens het MJOP volledig (100%) voor haar rekening neemt.

Het bovenstaande leidt tot de volgende uitgaven aan planmatig onderhoud en vervangingsinvesteringen:

| Planmatig onderhoud overige sportvoorzieningen | 2024          | 2025          | 2026         | 2027          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Planmatig onderhoud overige sportvoorzieningen | 23.700        | 30.500        | 2.000        | 40.000        |
| <b>Totaal</b>                                  | <b>23.700</b> | <b>30.500</b> | <b>2.000</b> | <b>40.000</b> |

| Investerings overige sportvoorzieningen | 2024           | 2025     | 2026          | 2027          |
|-----------------------------------------|----------------|----------|---------------|---------------|
| Investerings overige sportvoorzieningen | 168.900        | -        | 59.100        | 39.600        |
| <b>Totaal</b>                           | <b>168.900</b> | <b>-</b> | <b>59.100</b> | <b>39.600</b> |



# Financiering

|                |     |
|----------------|-----|
| 1 Algemeen     | 118 |
| 2 Treasury     | 118 |
| 3 Risicobeheer | 119 |

## 1 Algemeen

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

## 2 Treasury

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

### Interne ontwikkelingen

#### *Financieringsbehoefte*

Door het aantrekken van een geldlening in 2022 was er in 2023 geen noodzaak om opnieuw een geldlening aan te trekken. Op basis van de verwachte investeringsbehoefte verwachten wij dat er in 2024 wel een geldlening dient te worden aangetrokken om de verwachte investeringen (o.a. Vakcollege Thamen) te kunnen betalen.

### Externe ontwikkelingen

#### *Renteontwikkeling*

De prognose van de BNG voor een 10-jaars staatslening over een jaar is 3,5%. De verwachte rente voor een 30-jaars lening is 3%. Op basis van deze prognoses hanteren we in de begroting voor toekomstige leningen een rentepercentage van 3,5% in lijn met de huidige rente.

### 3 Risicobeheer

#### Renterisiconorm

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

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

| Modelstaat B variabelen renterisiconorm |                                                  | 2024   | 2025   | 2026   | 2027   |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| 1                                       | Renteherzieningen                                | -      | -      | -      | -      |
| 2                                       | Betaalde aflossingen vaste schuld                | 5.218  | 5.223  | 4.223  | 4.223  |
| 3                                       | Renterisico op vaste schuld (1+2)                | 5.218  | 5.223  | 4.223  | 4.223  |
| 4a                                      | Begrotingstotaal                                 | 92.044 | 89.213 | 87.597 | 86.969 |
| 4b                                      | Bij ministeriele regeling vastgesteld percentage | 20%    | 20%    | 20%    | 20%    |
| 4                                       | Renterisiconorm                                  | 18.409 | 17.843 | 17.519 | 17.394 |
| 5a                                      | Ruimte onder renterisiconorm (4-3)               | 13.191 | 12.620 | 13.296 | 13.171 |

#### Kasgeldlimiet

Het renterisico op korte termijn financiering (leningen met een looptijd korter dan één jaar) wordt in beeld gebracht via de kasgeldlimiet. Deze stelt beperkingen aan financiering van uitgaven met korte termijn leningen. Op basis van de Wet fido bedraagt de kasgeldlimiet 8,5% over de omvang van de begroting. Door de hogere begrotingsomvang stijgt ook de kasgeldlimiet. Voor het begrotingsjaar is de kasgeldlimiet € 7,8 miljoen (8,5% x € 92 miljoen). Indien twee opeenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschreden wordt, merkt de toezichthouder dit aan als structureel. In dat geval verplicht de toezichthouder de gemeente maatregelen te treffen om de overschrijding teniet te doen.

De financieringsbehoefte wordt voor een groot deel gedekt door langlopende geldleningen, waardoor wij de kasgeldlimiet niet verwachten te overschrijden.

#### (Meerjarige) rente-ontwikkelingen en afdekken van renterisico's

Vanwege nieuwe investeringen en afloop van leningen komt de nadruk meer te liggen op langlopende leningen. Verwacht wordt dat er in de 2e helft van 2024 een langlopende geldlening moet worden aangetrokken.

De rentelasten en -baten verbonden aan de financieringsfunctie.

In onderstaand schema is het renteresultaat voor 2024 en verder in beeld gebracht.

| Rentetoerekening                                    |                                                                                                                                                                                   | 2024        | 2025        | 2026       | 2027      |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|-----------|
| a                                                   | De externe rentelasten over de korte en lange financiering                                                                                                                        | 1.925       | 2.357       | 3.044      | 3.255     |
| b                                                   | -/- De externe rentebaten                                                                                                                                                         | 21          | 21          | 21         | 21        |
| Saldo rentelasten en rentebaten                     |                                                                                                                                                                                   | 1.904       | 2.336       | 3.023      | 3.234     |
| c1                                                  | De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend                                                                                                                     | 20          | 31          | 21         | 23        |
| c2                                                  | -/- de rente projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden doorberekend                                                                                        |             | -           | -          | -         |
| c3                                                  | De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend | -           | -           | -          | -         |
| Subtotaal c                                         |                                                                                                                                                                                   | 20          | 31          | 21         | 23        |
| Aan taakvelden toe te rekenen externe rente         |                                                                                                                                                                                   | 1.885       | 2.305       | 3.002      | 3.211     |
| d1                                                  | Rente over eigen vermogen                                                                                                                                                         | 908         | 866         | 845        | 846       |
| d2                                                  | Rente over voorzieningen                                                                                                                                                          | 67          | 67          | 67         | 67        |
| Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente |                                                                                                                                                                                   | 2.860       | 3.238       | 3.915      | 4.124     |
| e                                                   | De aan de taakvelden toegerekende rente (renteomslag)                                                                                                                             | 3.310       | 3.354       | 3.600      | 4.061     |
| f                                                   | <b>Rente resultaat op het taakveld Treasury</b>                                                                                                                                   | <b>-450</b> | <b>-116</b> | <b>315</b> | <b>63</b> |



# Bedrijfsvoering

|                                 |     |
|---------------------------------|-----|
| 1 Bedrijfsvoering               | 122 |
| 2 Ontwikkeling personeelslasten | 126 |
| 3 Indicatoren                   | 126 |

# 1 Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering houdt alle activiteiten in die de gemeentelijke organisatie in staat stelt duurzaam te presteren en maatschappelijke waarde te creëren. Denk aan personeelsbeleid, huisvesting, informatievoorziening, inkoop en de planning en control cyclus. Een goede bedrijfsvoering is voorwaarde voor het uitoefenen van en het 'in control' zijn over de primaire taken en bedrijfsprocessen. Het 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 moeten 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 dient de bedrijfsvoering blijvend versterkt te worden.

## 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 worden opgesteld en aan de raad voorgelegd. Op basis van die nota zal deze paragraaf bedrijfsvoering worden aangepast en hierop gerapporteerd worden.

## Organisatieontwikkeling en personeelsbeleid

Om binnen de toenemende complexiteit en omvang van taken als organisatie effectief te blijven, is het plan "Samen Blijven(d) Vernieuwen" opgesteld. Met dit plan wordt richting en invulling geven aan de ontwikkeling van onze organisatie. Het geeft inzicht in de doelen, prioriteiten en resultaten die het management nastreeft, op welke wijze het bestuur ondersteund wordt in haar ambities en hoe de organisatie in staat gesteld wordt om dit te kunnen doen. Daarnaast draagt het bij aan een planmatige aanpak van het werk en als instrument om te prioriteren en te monitoren op het resultaat.

Hiermee willen we de organisatie verder in beweging krijgen en samen met de medewerkers blijven(d) te vernieuwen om ook in de toekomst effectief te blijven.

Bij de uitvoering van het plan "Samen Blijven(d) Vernieuwen" stellen we een aantal thema's centraal waarlangs de ontwikkeling van de organisatie vorm wordt gegeven. Dit doen we stap voor stap, via de weg van de inhoud. We willen een toekomstbestendige organisatie zijn die werkt volgens de kernwaarden van de Uithoornse werkwijze onder het motto:

## Blijven(d) Vernieuwen

We richten ons op de volgende thema's:

- **Uitvoering College-uitvoeringsprogramma (CUP)**

De in het CUP geformuleerde ambities van het bestuur gaan we uitvoeren. We dragen daarmee bij aan de bestuurskracht.

- **Medewerker centraal**

Onze organisatie staat of valt met de kwaliteit en motivatie van onze medewerkers. Daarom willen we dat medewerkers het naar hun zin hebben en de ruimte krijgen voor professionele en persoonlijke ontwikkeling. Hiermee worden ze goed toegerust voor hun werkzaamheden.



Hiervoor wordt de vernieuwde gesprekscyclus uitgevoerd, wordt een introductieprogramma voor nieuwe medewerkers uitgebouwd, zetten we flexibele beloningen in en besteden we aandacht aan de persoonlijke ontwikkeling van medewerkers en de planning van hun werkzaamheden.

Ook zet het bestuur en management zich continu in om een veilige werkomgeving te realiseren. We luisteren, staan open voor iedereen, proberen het goede voorbeeld te geven en waar nodig gaan we in gesprek. Aan de medewerkers vragen we dit ook, en we vragen om, als zich iets voordoet of heeft gedaan, dit aan te kaarten bij de leidinggevende, de gemeentesecretaris of de vertrouwenspersoon. Ook staan we open voor suggesties en ideeën voor manieren waarop we hierover nog beter met elkaar in gesprek kunnen gaan. We streven ernaar dat met deze gezamenlijke inzet iedereen zich geaccepteerd en veilig voelt in onze organisatie.

- **Toekomstgerichte organisatie**

De organisatie moet in staat blijven om adequaat in te spelen op opgaven en verwachte en onverwachte ontwikkelingen die op de gemeente afkomen. Daarvoor gaan we gezien de huidige arbeidsmarkt meer inzetten op werving en selectie van nieuwe medewerkers en het binden en boeien van de eigen medewerkers. De inzet van een traineepool is één van de maatregelen daarvoor, maar ook het centraal stellen van de medewerkers en het opstellen van strategisch personeelsbeleid.

Op basis van het opgavegericht werken willen we het integraal werken bevorderen en in het kader van de bestuurskrachtontwikkeling willen we het samenspel van de raad, het college en de organisatie effectiever maken. Verder willen we aandacht besteden aan de professionalisering van de inkoop, de privacyregelgeving en informatieveiligheid en de integriteit en weerbaarheid van de organisatie.

- **Werken tijdens en na corona**

Als gevolg van Corona is de manier van werken drastisch veranderd. Om dit goed te ondersteunen bieden we een palet aan ondersteunende maatregelen, met aandacht voor verbinding tussen de medewerker en de organisatie. Daarnaast gaan we toewerken naar het nieuwe hybride werken, waarbij de technische voorzieningen voldoende en diverse personele regelingen adequaat zijn ingevoerd.

- **Dienstverlening verbeteren**

Om de dienstverlening volgens de Uithoornse werkwijze te verbeteren en daarbij te 'streven naar een 8' pakken we dit programmatisch op onder leiding van een programmamanager. Daaronder valt ook het verwezenlijken van de communicatievisie, het uitvoeren van de Ontwikkelagenda Participatie, de implementatie van nieuwe regelgeving als de Wet Open Overheid en het verbeteren van het zaak- en procesgericht werken.

- **Verbetering Duo+ samenwerking**

We streven naar een positieve samenwerking waarbij we gezamenlijk gaan voor de verwezenlijking van onze gewenste maatschappelijke effecten. Hiervoor willen we onze doelen realiseren via de Opdrachtgevers- en Opdrachtnemers overleggen. Daarbij blijven we het werken met Dienstverleningsovereenkomsten verbeteren en zullen de portefeuillehouders van de betrokken gemeenten meer betrokken worden. Ook zal de samenwerking op basis van een strategische agenda versterkt worden.

De uitvoering van deze thema's wordt opgepakt met inzet van reguliere en éénmalige budgetten die in deze begroting zijn opgenomen. Te denken valt aan personele budgetten voor bijvoorbeeld opleidingen, organisatiebudgetten en specifieke budgetten voor de Wet Open Overheid, de implementatie van de Dienstverleningsvisie, Zaakgericht werken, etc.

## **Financiën**

### *Accountant wisseling, rechtmatigheidsverantwoording en tijdschrijven*

Sinds het najaar 2023 wordt de controle door een nieuwe accountant uitgevoerd. In het kader van de rechtmatigheidsverantwoording 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. Daarnaast moeten de financiële verordening en de controle verordening aangepast moeten worden, alsmede het intern controleplan.

Voor bepaalde diensten die Duo+ aan de Duo gemeente levert zal Duo+ tijd gaan schrijven. Dit geldt niet alleen voor het afgesproken maatwerk maar ook breder worden verankerd in Duo+. Dit kan mogelijk een fiscaal voordeel opleveren en kan zorgen voor een juiste verdeling van de kosten. Hier tegenover staat dat dit extra werkzaamheden met zich mee brengt in de administratieve verwerking en het beheer van de tijdschrijfapplicatie.

## **Juridische Zaken**

De functionaliteit van Juridische Zaken is een kennisintensieve discipline die nauw samenhangt met de primaire processen van de afdelingen van de gemeente en die door Duo+ wordt uitgevoerd. Daarvoor wordt nauw samen gewerkt met de medewerkers van het Team Juridische Zaken (JZ) binnen Duo+. Zij hebben daarin de ene keer een uitvoerende taak en een andere keer een adviserende rol.

Ook in 2024 wordt gewerkt aan het verbeteren van de juridische kwaliteitszorg in de organisatie. Hiermee willen we samen met het team JZ de juridische kwaliteit van het handelen van de organisatie structureel verbeteren. Dit willen we met het team JZ op een planmatig wijze uitwerken en acties uitvoeren. Daaronder vallen bijvoorbeeld het invoeren van kennisdeling en interne voorlichting over de juridische functie.

## **Informatisering en automatisering (I en A)**

### *Vervanging hardware*

Er wordt invulling gegeven aan een actieve vervangingsplanning gebaseerd op een economische levensduur van computers, etc. van in beginsel vijf jaar (voor mobiele telefoons drie jaar). Daarnaast vindt vertaling plaats van de toenemende behoefte aan flexibel (mobiel) werken en de gevolgen van voortschrijdende digitalisering, inclusief de eisen die bijvoorbeeld archivering daaraan stelt.

### *Doorontwikkeling applicatiebeheer*

Reductie van kwetsbaarheid en verhoging van kwaliteit is de continue opgave voor professionalisering van het functioneel applicatiebeheer. In dat kader wordt bij voortduring gestuurd op harmonisatie van het applicatielandschap tussen de verschillende organisatieonderdelen. Ook vindt evaluatie van het functioneel applicatiebeheer plaats afgezet tegen de gewenste dienstverlening. Doel is de dienstverlening en ondersteuning naar een hoger plan te tillen zodat de applicaties de dienstverlening aan de inwoners en bedrijven goed ondersteunen. Toenemend verloop en vergrijzing binnen het cluster applicatiebeheer vormen een bedreiging voor de continuïteit en vergroten de kwetsbaarheid, wat met gerichte maatregelen getracht wordt tegen te gaan.

### *Zaakgericht werken*

Op basis van een projectmatige aanpak wordt ook in 2024 gewerkt aan het beter borgen van het zaakgericht werken om daarmee de kwaliteit van het werk te verbeteren en beter te archiveren. Naast voorlichting en instructie wordt ook gekeken hoe het zaakstelsel zo kan worden aangepast, dat dit beter aansluit op de werkprocessen en dat de werkvoorraad beter stuurbaar wordt. Duidelijkheid over procesgericht en digitaal werken is voor de organisatie een belangrijk aandachtspunt.

### *Omgevingswet*

Vooruitlopend op de invoering van de Omgevingswet is de initiële voorbereiding afgerond door de aanschaf en ingebruikname van nieuwe informatiesystemen. Deze zijn aangesloten op het landelijke Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). Aldus kunnen we conform de voorgestelde Omgevingswet werken. Aangezien het DSO vanaf het zogenaamde basisoniveau nog wordt doorontwikkeld, zal de bijbehorende doorontwikkeling van de betreffende informatiesystemen nog de nodige inspanning vergen bij verschillende organisatieonderdelen.

### *Monitoring en Sturing*

De ontwikkeling van managementdashboards is een continu proces en doen we via het programma 'Monitoring & Sturing'. Na het vervolmaken van de dashboards Mens en Werk worden de dashboards voor Sociaal, Beheer, Vergunningen, Klanten en Telefonie opgepakt. De inhoud van de dashboards wordt door een stuurgroep bepaald, waarin we samenwerken met de andere DUO-organisaties. Het vervaardigen van de dashboards/rapportages is uitbesteed, waarbij de applicatiebeheerders van de diverse databases zijn aangehaakt om de volledigheid en betrouwbaarheid te kunnen garanderen. Door gebruikmaking van een datawarehouse is het mogelijk data uit verschillende systemen aan elkaar te koppelen.

### **Interne Dienstverlening**

De werkzaamheden op facilitair gebied worden in opdracht door het team Interne Dienstverlening van Duo+ gecontinueerd. Daarbij wordt bekeken hoe het hybride werken verder vormgegeven kan worden. Dit doen we op basis van de ervaringen die we momenteel opdoen met de afwisseling tussen thuiswerken en op kantoor werken. Op basis van die ervaringen wordt bekeken welke voorzieningen nodig zijn en welke ondersteuning geboden moet worden op kantoor en thuis.

### **Communicatie**

Ook in 2024 werken we aan het verwezenlijken van de Communicatievisie. Hiervoor wordt onder andere een strategisch communicatieadviseur aangetrokken die dit verder moet gaan uitwerken. Daarbij zullen we in overleg met Duo+ nagaan hoe en waar we de verschillende communicatie taken moeten beleggen. Zo willen we de communicatie via de website in combinatie met Social Media versterken. Ook willen we het beleid en de projecten van de gemeente duidelijker en meer proactief voor het voetlicht brengen en ophalen wat hierover in de gemeente speelt. Indien nodig zal hierbij ook afstemming worden gezocht met de raadscommunicatiewerkgroep.

## 2 Ontwikkeling personeelslasten

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

| Organisatie                     | Afdeling        | type lasten | Fte         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         |
|---------------------------------|-----------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Bestuurlijke organisatie        | Raad            | Directe     | 23,0        | 341          | 341          | 341          | 341          |
|                                 | Burgemeester    | Directe     | 1,0         | 148          | 148          | 148          | 148          |
|                                 | Wethouders      | Directe     | 3,0         | 281          | 281          | 281          | 281          |
|                                 | Griffie         | Directe     | 1,9         | 215          | 215          | 215          | 215          |
| <b>Bestuurlijke organisatie</b> |                 |             | <b>28,9</b> | <b>985</b>   | <b>985</b>   | <b>985</b>   | <b>985</b>   |
| Ambtelijke organisatie          | Directie        | Overhead    | 4,0         | 543          | 543          | 543          | 543          |
|                                 | Samenleving     | Directe     | 33,4        | 3.244        | 3.244        | 3.319        | 3.319        |
|                                 | Wonen en Werken | Directe     | 24,6        | 2.380        | 2.380        | 2.380        | 2.380        |
|                                 | Organiseren     | Overhead    | 9,0         | 811          | 811          | 811          | 811          |
| <b>Ambtelijke organisatie</b>   |                 |             | <b>71</b>   | <b>6.978</b> | <b>6.978</b> | <b>7.053</b> | <b>7.053</b> |
| <b>Totaal</b>                   |                 |             | <b>100</b>  | <b>7.963</b> | <b>7.963</b> | <b>8.038</b> | <b>8.038</b> |

## 3 Indicatoren

| Omschrijving                                                                       | R2022 | B2023 | B2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|
| Aantal fte formatie per 1.000 inwoners ***                                         | 2,2   | 2,3   | 2,3   |
| Aantal fte bezetting per 1.000 inwoners***                                         | 1,9   | 2,0   | 1,9   |
| Apparaatskosten per inwoner                                                        | € 794 | € 841 | € 898 |
| Kosten inhuur externen als % van totale loonsom + kosten inhuur externen           | 30%   | 8%    | 5%    |
| Overhead uitgedrukt in % van directe P-lasten (incl. inhuur t.l.v. vacatureruimte) | 62%   | 68%   | 68%   |
| Overhead als % van totale lasten (excl.reserves)                                   | 11%   | 13%   | 12%   |

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

\*\*Omdat niet ingevulde formatie op begrotingsbasis onderdeel uitmaakt van de salarislasten, wijkt het % bij de jaarstukken van deze indicator aanzienlijk af van het % op begrotingsbasis.

\*\*\*Vanaf de begroting 2024 wordt het aantal fte's voor de griffie niet meer meegerekend bij de berekening. Volgens de definitie van de indicator behoort de griffie niet tot de ambtelijke organisatie.

# Verbonden partijen

|                                  |     |
|----------------------------------|-----|
| 1 Algemeen                       | 128 |
| 2 Gemeenschappelijke regelingen  | 130 |
| 3 Stichtingen en verenigingen    | 142 |
| 4 Vennootschappen en coöperaties | 145 |
| 5 Overige verbonden partijen     | 149 |



# 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 gemeenteraad?

Een paragraaf verbonden partijen is om twee redenen van belang voor de raad. De eerste reden is dat verbonden partijen vaak beleid uitvoeren dat de gemeente in principe ook zelf kan (blijven) doen. De gemeente mandateert als het ware de verbonden partij. De gemeente blijft de uiteindelijke verantwoordelijkheid houden voor het realiseren van de beoogde doelstellingen. Er blijft dan voor de raad nog steeds een kaderstellende 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. Alliantiemanagement wordt ontwikkeld om de inzet in verschillende netwerken beheersbaar te houden. De gemeente Uithoorn beschouwt zelfstandigheid als uitgangspunt, niet als doel op zich.

## Beleidskader

De gemeente participeert in zowel een aantal gemeenschappelijke regelingen als in een aantal andere samenwerkingsverbanden. De te behartigen belangen liggen vaak op het vlak van de efficiency en schaalvergroting (kostenbesparing), doelmatigheid (grotere slagkracht), betere coördinatie en beïnvloeding van regionale processen. Het beleid voor (het aangaan



van nieuwe) samenwerkingsverbanden en de sturing en beheersing van de verbonden partijen is vastgelegd in de nota Verbonden partijen. Hieronder wordt hier kort op ingegaan.

### Nota verbonden partijen

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

Eenmaal in de vier jaar actualisatie.

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

| Overzicht verbonden partijen          |                                                 | Type                  | Sturings-regime* | Wetten          |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| <b>Gemeenschappelijke regelingen</b>  |                                                 |                       |                  |                 |
| 1                                     | AM match                                        | Samenwerkingsverband  | 2                | Wet GR / BBV    |
| 2                                     | Amstelland-Meerlanden overleg                   | Samenwerkingsverband  | 2                | Wet GR / BBV    |
| 3                                     | Duo+                                            | Samenwerkingsverband  | 3                | Wet GR / BBV    |
| 4                                     | Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied            | Samenwerkingsverband  | 2                | Wet GR / BBV    |
| 5                                     | Openbare Gezondheidszorg (GROGZ)                | Samenwerkingsverband  | 2                | Wet GR / BBV    |
| 6                                     | Openbaar lichaam GGD (Veilig thuis)             | Samenwerkingsverband  | 2                | Wet GR / BBV    |
| 7                                     | Samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden  | Samenwerkingsverband  | 2                | Wet GR / BBV    |
| 8                                     | Vervoerregio Amsterdam                          | Samenwerkingsverband  | 2                | Wet GR / BBV    |
| 9                                     | Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)    | Samenwerkingsverband  | 2                | Wet GR / BBV    |
| 10                                    | Metropoolregio Amsterdam                        | Samenwerkingsverband  | 2                | 2               |
| <b>Vennootschappen en coöperaties</b> |                                                 |                       |                  |                 |
| 1                                     | Bank Nederlandse Gemeenten NV                   | Naamloze vennootschap | 1                | Burg. Wetboek 2 |
| 2                                     | Stedin Groep N.V.                               | Naamloze vennootschap | 2                | Burg. Wetboek 2 |
| 3                                     | GreenPark Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V.     | Besloten vennootschap | 3                | Burg. Wetboek 2 |
| 4                                     | Inwest Regio BV (ROM Inwest BV)                 | Besloten vennootschap | 3                | Burg. Wetboek 2 |
| <b>Stichtingen en verenigingen</b>    |                                                 |                       |                  |                 |
| 1                                     | Stichting Initiatievenfonds Uithoorn            | Vereniging            | 1                | Burg. Wetboek 2 |
| 2                                     | Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel (SPUK) | Vereniging            | 1                | Burg. Wetboek 2 |
| 3                                     | Stichting RIJK                                  | Vereniging            | 1                | Burg. Wetboek 2 |
| <b>Overige verbonden partijen</b>     |                                                 |                       |                  |                 |
| Niet van toepassing                   |                                                 |                       |                  |                 |

## 2 Gemeenschappelijke regelingen

### 2.1 Gemeenschappelijke regeling AM Match

|                        |                                                                    |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats       | Hoofddorp                                                          |
| Soort verbonden partij | Publiekrechtelijk                                                  |
| Bestuurlijk belang     | Vertegenwoordiger(s) bestuur portefeuillehouder sociaal domein     |
| Relatie met programma  | Samenleving; Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering |
| 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) voor de gemeenten Uithoorn, Haarlemmermeer, Amstelveen, Aalsmeer, Ouder-Amstel.

#### *Ontwikkelingen*

De uitvoeringsorganisatie AM Match werkt voor drie doelgroepen: bestaande sociale werkvoorziening (Wsw), nieuw beschut en bijstandsgerechtigden met een verdien capaciteit tot 70% van het WML. Het aantal aanmeldingen voor de groepstraining blijft bij alle gemeenten achter. Dit geldt ook voor Uithoorn. Oorzaak hiervan is dat het lastig is gebleken om kandidaten te vinden die binnen de training passen, mede als gevolg van diverse sociale, psychische en/of lichamelijke problemen.

#### *Doelgroep 70% verdien capaciteit*

In 2024 bedragen de kosten voor training, plaatsing en begeleiding t.b.v. deze doelgroep € 2.836.000,-. Van dit bedrag wordt € 346.000 betaald door de gemeente Uithoorn. In de begroting 2024 zijn voor Uithoorn de volgende aantallen verwerkt:

1. 13 P-wet kandidaten nemen deel aan het trainingsprogramma Match je perspectief (MJP)
2. 2 gedetacheerden wordt door AM match begeleid.
3. 28 P-wet kandidaten die in dienst komen bij werkgevers worden door AM match begeleid.
4. 14 P-wet kandidaten worden in het kader van het Nieuw beschut werk geplaatst en begeleid in een beschutte werkomgeving.

#### *Wet sociale werkvoorziening*

Het aantal Wsw-medewerkers daalt de komende jaren door natuurlijk verloop. Hierdoor daalt ook de rijksbijdrage. Voor Uithoorn gaat het om 32,7 se. De financiële bijdrage van Uithoorn bedraagt € 1.110.000,-.

#### *Risico's*

Op voorhand is het onzeker of er in de toekomst voldoende geschikte kandidaten uit de doelgroep tot 70% loonwaarde gevonden kunnen worden. Indien de aantallen kandidaten achterblijven, kan dit tot gevolg hebben dat de jaarlijkse bijdrage aan AM match voor de uitvoering van de Participatiewet ook stijgt.

| Jaar | Bron           | Bijdrage | Eigen<br>vermogen<br>1-1 | Eigen<br>vermogen<br>31-12 | Vreemd<br>vermogen<br>1-1 | Vreemd<br>vermogen<br>31-12 | Resultaat |
|------|----------------|----------|--------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------|
| 2024 | Begroting 2024 | 1.488    | 2.603                    | 2.244                      | 1.652                     | 1.618                       | -240      |
|      |                |          |                          |                            |                           |                             |           |

## 2.2 Gemeenschappelijke regeling Amstelland- en Meerlandenoverleg

|                        |                                                  |
|------------------------|--------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats       | Hoofddorp                                        |
| Soort verbonden partij | Publiekrechtelijk                                |
| Bestuurlijk belang     | Vertegenwoordiger(s) bestuur: portefeuillehouder |
| Relatie met programma  | bestuurlijke samenwerking                        |
|                        | 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*

Bij de oprichting van de gemeenschappelijke regeling Amstelland- Meerlandenoverleg (GR AM) in 1982 is gekozen voor een 'openbaar lichaam', de meest zware vorm van een gemeenschappelijke regeling. Inmiddels kent de Wet op de gemeenschappelijke regelingen (Wgr) ook andere vormen. Gezien de aard en doelstelling van de samenwerking in AM-verband met focus op kennisuitwisseling en samenwerking zonder veel financiële aspecten, ligt een 'lichte regeling' het meest voor de hand. Mede als gevolg van de nieuwe Wgr die op 1 juli 2022 van kracht is geworden en waarbij gemeenschappelijke regelingen tot 1 juli 2024 de tijd hebben om hun huidige regeling aan te passen aan de nieuwe wet, zal de GR AM worden omgezet naar een zogenaamde 'regeling zonder meer'.

Het Amstelland en-Meerlanden overleg blijft in 2024 vooral in het teken staan van de voorbereiding op MRA - activiteiten. Het gaat hierbij met name om de uitvoering van de MRA-samenwerkingsafspraken die eind 2021 door alle deelnemers zijn vastgesteld en de focus op de nieuwe MRA-Agenda per 2024. .

### *Risico's*

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

| Jaar | Bron                   | Bijdrage | Eigen vermogen 1-1 | Eigen vermogen 31-12 | Vreemd vermogen 1-1 | Vreemd vermogen 31-12 | Resultaat |
|------|------------------------|----------|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------|
| 2024 | Concept Begroting 2024 | 42       | 89                 | 108                  | -                   | -                     | 18        |
|      |                        |          |                    |                      |                     |                       |           |

## 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*

Duo+ is breed bezig om organisatorisch efficiënter te werken. Er is veel aandacht voor de interne organisatie en samenwerking in DUO-verband. Dit blijven ook voor 2024 de speerpunten. In het onderstaande wordt kort ingezoomd op de belangrijkste ontwikkelingen per onderdeel.

#### **Stafbureau:**

focus op de aanpak van kwaliteit, kwetsbaarheid en kosten t.a.v. de aansturing en doorontwikkeling van de organisatie. Concern control zal in 2024 de interne controle in de lijn (binnen het team) beleggen. Ook wordt nadrukkelijker ingezet op het overgaan van de gegevensgerichte controles naar proces en systeemcontroles. De inkoopfunctie wordt verder uitgerold. Informatieveiligheid heeft hoge prioriteit en met de verwachting van de wettelijke aanscherping van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) zullen aanvullende maatregelen worden toegepast om bedrijfsinformatie goed te beschermen. Dit in combinatie met blijvende voorlichting en trainingen van medewerkers om bewustwording rondom risico's te vergroten.

#### **Bedrijfsvoering:**

focus op optimalisering, digitalisering en verder harmoniseren van processen en administraties. Duo+ werkt continue aan efficiency. Er zal een uitrol plaatsvinden van het informatiebeleidsplan, zaakgericht werken wordt verder geborgd en het in 2023 doorgevoerde transitieproces p & o zal in 2024 verder worden doorontwikkeld en verder toekomstbestendig worden gemaakt. Inclusief werkgeverschap en integrale dienstverlening zijn of worden verder uitgewerkt. Een speerpunt is verder ook de duurzame inzetbaarheid van medewerkers. In 2022 zijn de eerste lijnen op deze thema's uitgezet en hier zal in

2024 verder invulling aan gegeven worden. Onderdeel daarvan is de implementatie van een digitaal leerplatform, de DUO-academie.

#### **Burger:**

focus op digitalisering producten en diensten burgerzaken, verbetering van de kwaliteit van BRP, verkiezingen 2024 en doorontwikkeling van KCC.

Ten aanzien van sociaal domein is de focus voor 2024 veelal gericht op kwaliteitsverbetering. Met aandacht voor gemeentete overstijgend werken, een goedlopende brede centrale toegang sociaal domein op basis van een brede uitvraag, digitale dienstverlening. Daarnaast wordt ook ingezet op verdere doorontwikkeling van datagedreven sturen.

#### **Buurt:**

Focus op met name op kwaliteit maar ook kwetsbaarheid en kosten, waaronder efficiëntere en effectievere en robuustere uitvoering VTH en effectieve aansturing teams Dagelijks Onderhoud en Inrichting en Beheer in verband met groei DUO-gemeenten.

#### *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.

| Jaar | Bron           | Bijdrage | Eigen vermogen 1-1 | Eigen vermogen 31-12 | Vreemd vermogen 1-1 | Vreemd vermogen 31-12 | Resultaat |
|------|----------------|----------|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------|
| 2024 | Begroting 2024 | 19.087   | 1.583              | 1.741                | 1.583               | 1.741                 | -         |
|      |                |          |                    |                      |                     |                       |           |

## **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  | -                                                                                            |

#### *Het openbaar belang wat behartigd wordt*

De deelnemers ondersteunen bij de uitvoering van hun taken op het gebied van bodem, bouw en milieu en controleert of bedrijven zich aan de milieuregels houden. Ook geeft de OD NZKG advies aan bedrijven over regels op het gebied van energie en duurzaamheid.

#### *Ontwikkelingen*

#### **Omgevingswet**

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is op 1 januari 2024. De nieuwe regels hebben ingrijpende gevolgen voor bijna alle taken en werkprocessen van de omgevingsdiensten. In de jaren 2024 e.v. zal blijken hoe de nieuwe regels in de praktijk uitpakken en zullen onduidelijkheden langzamerhand via jurisprudentie worden opgehelderd. Een zorgpunt



is het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO), dat op een minimaal niveau van start zal gaan en in de loop der jaren verder moet worden ontwikkeld. Voor een goed verloop van het primaire proces is de OD NZKG afhankelijk van een goed functionerend DSO. Ook over de financiering blijft veel onzeker: denk aan de bekostiging van de deelnemers voor de te decentraliseren bodemtaken en aan de door de VNG geclaimde omvangrijke bijdragen van het Rijk in de oplopende transitiekosten van de decentrale overheden en hun uitvoeringsorganisaties. Verder uitstel van de Omgevingswet betekent dat de voorbereidingskosten van de OmgevingsDiensten steeds verder toenemen zonder compensatie. Door continue uitstel zijn er beperkte middelen beschikbaar uit reserves waaruit de implementatie kan worden gefinancierd.

### Wet Kwaliteitsborging bouw

Volgens planning treedt Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb) voor de 1e fase gelijktijdig met de Omgevingswet in werking. De impact wordt voor de OD NZKG in kaart gebracht. De wijziging in de uitvoering van taken heeft in ieder geval personele consequenties. Vooral nog gaat de OD NZKG ervan uit dat dit opgevangen kan worden door de flexibele schil.

#### Risico's

De Uitvoeringsovereenkomst 2023 (UVO2023) vormt de basis voor de omzetontwikkeling 2024-2027. Met de deelnemers is financiële rust afgesproken bij implementatie van de Omgevingswet. Alleen voor de werkvelden Bouw en Bodem is wederom een eerste inschatting van de impact van invoering van de omgevingswet gemaakt. Voor beide werkvelden geldt dat de daadwerkelijke effecten pas duidelijk worden in de loop van 2023. In 2024 wordt de omzetontwikkeling beïnvloed door de wet Kwaliteitsborging bouw. Ten opzichte van de UVO 2023 is de verwachting dat de omzet van het werkveld bouw als gevolg van fase 1 van de wet Kwaliteitsborging bouw daalt. De verwachting is het eerste jaar lager vanwege de uitvoering van werkzaamheden die nog onder de oude wetgeving vallen. In het bodem werkveld is sprake van een overdracht van provinciale bodemtaken naar gemeenten. In de begroting wordt ervan uitgegaan dat het effect voor de OD NZKG naar verwachting nihil is.

| Jaar | Bron           | Bijdrage | Eigen vermogen 1-1 | Eigen vermogen 31-12 | Vreemd vermogen 1-1 | Vreemd vermogen 31-12 | Resultaat |
|------|----------------|----------|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------|
| 2024 | Begroting 2024 | 504      | 2.534              | 2.534                | 25.808              | 25.413                | -         |
|      |                |          |                    |                      |                     |                       |           |

## 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, sport en cultuur                                       |

### *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 taken op grond van de Wet Publieke gezondheid weer uitgevoerd voor de gemeente Uithoorn. In de coronajaren is er, zoals met het ministerie afgesproken, overeenkomstig met de begroting afgerekend. Naar verwachting wordt de afrekening en de uitvoering van de werkzaamheden vanaf 2024 weer hervat zoals gebruikelijk.

### *Risico's*

n.v.t.

| Jaar | Bron           | Bijdrage | Eigen vermogen 1-1 | Eigen vermogen 31-12 | Vreemd vermogen 1-1 | Vreemd vermogen 31-12 | Resultaat |
|------|----------------|----------|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------|
| 2024 | Begroting 2024 | 1.354    | 1.112              | 1.069                | -                   | -                     | -         |
|      |                |          |                    |                      |                     |                       |           |

## **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 zorg gedragen 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

## Ontwikkelingen

Er wordt in 2024 verder uitvoering gegeven aan het Regioprogramma 'Veiligheid voor elkaar'. Het vormt de regionale verbinding en vertaling van landelijke ondersteunings-programma's zoals Geweld Hoort Nergens Thuis en Zorg voor de Jeugd, de landelijke agenda Veiligheid Voorop! van de veiligheidspartners, (inter)nationale verdragen zoals het Verdrag van Istanbul, en de ambities van de colleges in de betrokken gemeenten. Het regioprogramma 2020-2025 vormt de leidraad voor de komende jaren en geeft in grote lijnen weer hoe de verschillende partners hun rol invullen voor de preventie en aanpak van alle vormen van huiselijk geweld en kindermishandeling. De regioaanpak 'Veiligheid voor elkaar' richt zich de komende jaren op het voorkomen, stoppen en structureel oplossen van huiselijk geweld en kindermishandeling.

Het begrote resultaat komt voor 2024 uit op een negatief bedrag van € 2.116.473 . De algemene reserve daalt hierdoor naar een bedrag van € 6.110.050. Onder andere in verband met de stijging van de kosten van het Centrum Seksueel Geweld daalt de algemene reserve eind 2026 naar een bedrag van 3,1 miljoen. Dit is ca. 10% van de begrote omzet. Vanaf 2027 is het ontstane tekort verwerkt in een hogere bedrage. De bijdrage van de gemeenten stijgt hierdoor met ca. 1,5 miljoen naar 7,0 miljoen.

In de begroting van Uithoorn is vanaf 2023 structureel rekening gehouden met een jaarlijkse bijdrage van circa € 102.000. Op basis van de bijgestelde begroting van de GR GGD Amsterdam-Amstelland (veilig thuis) neemt de bijdrage van de gemeente in 2023 toe met € 28.000 en vanaf 2024 structureel met € 52.000. Jaarlijkse bijdrage voor 2023 komt hierdoor op € 130.000 en vanaf 2024 op circa € 154.000. De stijging van de bijdrage heeft voornamelijk te maken met prijs- en loonontwikkeling.

## Risico's

N.v.t.

| Jaar | Bron           | Bijdrage | Eigen vermogen 1-1 | Eigen vermogen 31-12 | Vreemd vermogen 1-1 | Vreemd vermogen 31-12 | Resultaat |
|------|----------------|----------|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------|
| 2024 | Begroting 2024 | 154      | 8.396              | 6.709                | -                   | -                     | -1.687    |
|      |                |          |                    |                      |                     |                       |           |

## 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 bijdragen zijn voor 2023 en 2024 respectievelijk € 699.600 en € 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 zijn voor 2023 en 2024 respectievelijk € 699.600 en € 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 het mogelijk maakt tegen elke beschikking een bezwaarprocedure te voeren. Dit betekent dat besluiten op een verzoek om kwijtschelding, het verstrekken van een betalingsregeling, etc. aangevochten kunnen worden middels het fiscale procesrecht. Momenteel houdt de Belastingdienst dit nog tegen, maar het zal op enig moment ingevoerd worden.

Gemeentebelastingen Amstelland verwacht ook dat de invoering van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging de nodige extra werkzaamheden zullen opleveren in 2024. Daarnaast staat er ook andere nieuwe wetgeving op stapel, die de komende jaren zal leiden tot extra inspanningen. Te noemen valt in ieder geval de wijziging van de Algemene Wet Bestuursrecht en de invoering van de Samengestelde Objecten Registratie.

### *Risico's:*

Zie bovenstaande toelichting

| Jaar | Bron           | Bijdrage | Eigen vermogen 1-1 | Eigen vermogen 31-12 | Vreemd vermogen 1-1 | Vreemd vermogen 31-12 | Resultaat |
|------|----------------|----------|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------|
| 2024 | Begroting 2024 | 769      | -                  | -                    | -                   | -                     | -         |
|      |                |          |                    |                      |                     |                       |           |

## 2.8 Gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam

|                        |                                                                                                                           |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats       | Amsterdam                                                                                                                 |
| Soort verbonden partij | PubliDe heerecrechtelijk                                                                                                  |
| Bestuurlijk belang     | De Uithoornse vertegenwoordigers in de regioraad zijn de Raadsleden dhr. O. Brautigam en mw. P. van Leeuwen-van der Hoorn |
| Mate van sturing       | -                                                                                                                         |
| Relatie met programma  | 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. We willen een bereikbare regio zijn voor de mensen die hier wonen, werken, leren en recreëren. Nu en in de toekomst. Dat vraagt om verantwoorde keuzes die voor de mens, onze omgeving en de planeet het beste zijn. Meer dan ooit moeten we in deze drukste regio van het land zorgen voor schone en gezonde vervoersopties die passen bij de verschillende gebieden. Dat is nodig om ervoor te zorgen dat al onze inwoners en bezoekers hun bestemming kunnen bereiken. Daarom werken we samen aan een duurzaam bereikbare regio waarin onze reizigers veilig, betaalbaar, soepel en prettig kunnen reizen van deur tot deur.

Het Uitvoeringsprogramma Mobiliteit en de begroting geven overzicht over de activiteiten van de Vervoerregio, de kosten die hiermee gemoeid zijn en eventuele uitdagingen. Voor Uithoorn zijn projecten opgenomen die overeen komen met de projecten uit het Uitvoeringsprogramma 2022 - 2025 Mobiliteitsvisie Uithoorn 2040.

### *Risico's*

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

| Jaar | Bron         | Bijdrage | Eigen vermogen 1-1 | Eigen vermogen 31-12 | Vreemd vermogen 1-1 | Vreemd vermogen 31-12 | Resultaat |
|------|--------------|----------|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------|
| 2021 | Jaarrekening | -        | 1.160              | 222                  | 255.499             | 303.104               | -938      |
|      |              |          |                    |                      |                     |                       |           |

## 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*

De VrAA (Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland) staat voor verschillende grote opgaven, door de veranderende samenleving. Ook is een modernisering van de brandweerorganisatie gewenst, om in te kunnen blijven spelen op de vraag vanuit de samenleving. De VrAA gaat een ontwikkeling doormaken om een toekomstbestendige moderne organisatie te worden. Hierbij vindt een transformatie plaats van een beleidsluwe naar een beleidsrijke organisatie, om grote opgaven en toekomstige crisis aan te pakken.

### *Risico's:*

De afgelopen jaren is de rol van de veiligheidsregio gegroeid door de grote crises (Corona en Vluchtelingen). Daarnaast kent de verdere modernisering van de brandweerorganisatie een aantal belangrijke uitdagingen die in gang gezet moeten worden. Bijvoorbeeld op het gebied van diversiteit en inclusie, duurzaamheid, nieuwe technologieën en de groei van onze regio. De veiligheidsregio kent hierdoor vanaf 2024 een aantal grote financiële opgaven en de financiële middelen bleken daarvoor niet toereikend. Alle gemeenten hebben inmiddels extra budget opgenomen voor onvermijdelijke zaken vanaf 2024. Met de ambities op het gebied van onder andere Organisatie en bedrijfsvoering, Sociaal werkgeverschap en Duurzaamheid hebben nog niet alle gemeenten ingestemd.

| Jaar | Bron           | Bijdrage | Eigen vermogen 1-1 | Eigen vermogen 31-12 | Vreemd vermogen 1-1 | Vreemd vermogen 31-12 | Resultaat |
|------|----------------|----------|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------|
| 2024 | Begroting 2024 | 1.490    | 18.855             | 18.312               | 71.341              | 75.450                | -         |
|      |                |          |                    |                      |                     |                       |           |



## 2.10 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 2024 en verder staat vooral in het teken van verdere uitvoering van de in het najaar 2021 vastgestelde samenwerkingsafspraken en de vaststelling van de nieuwe MRA agenda 2024 -2028. Deze afspraken voorzien in het verder versterken, slagvaardiger en transparanter maken van de samenwerking in de MRA-regio.

### *Risico's:*

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

| Jaar | Bron           | Bijdrage | Eigen vermogen 1-1 | Eigen vermogen 31-12 | Vreemd vermogen 1-1 | Vreemd vermogen 31-12 | Resultaat |
|------|----------------|----------|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------|
| 2024 | Begroting 2024 | 52       |                    |                      |                     |                       |           |
|      |                |          |                    |                      |                     |                       |           |

### 3 Stichtingen en verenigingen

#### 3.1 Stichting Initiatievenfonds Uithoorn

|                         |                                                                                                         |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats        | Uithoorn                                                                                                |
| Soort verbonden partij  | Privaatrechtelijk                                                                                       |
| Bestuurlijk belang      | -                                                                                                       |
| Aandeel van de gemeente | In de Raad van Toezicht van de Stichting Initiatievenfonds Uithoorn is één collegelid vertegenwoordigd. |
| Relatie met programma   | Samenleving, Maatschappelijke ondersteuning                                                             |

##### *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.

##### *Ontwikkelingen*

Ook in 2024 staat het Initiatievenfonds midden in de Uithoornse samenleving om initiatieven te faciliteren. Daarnaast zullen de samenwerkingsafspraken worden herijkt.

##### *Risico's*

-

| Jaar | Bron         | Bijdrage | Eigen vermogen 1-1 | Eigen vermogen 31-12 | Vreemd vermogen 1-1 | Vreemd vermogen 31-12 | Resultaat |
|------|--------------|----------|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------|
| 2022 | Jaarrekening | 62       | 127                | 133                  | -                   | -                     | 7         |
|      |              |          |                    |                      |                     |                       |           |

### 3.2 Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel (SPUK)

|                         |                                                                                                                                                                             |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats        | Uithoorn                                                                                                                                                                    |
| Soort verbonden partij  | Privaatrechtelijk                                                                                                                                                           |
| Bestuurlijk belang      | -                                                                                                                                                                           |
| Aandeel van de gemeente | Voor de jaren 2022 tot en met 2024 bedraagt de jaarlijkse gemeentelijke bijdrage € 20.000. Eenzelfde bedrag wordt door de ondernemers uit het ondernemersfonds bijgedragen. |
| Relatie met programma   | Werken, 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*

Ook in 2024 staat de SPUK midden in de Uithoornse samenleving om initiatieven te faciliteren.

#### *Risico's*

-

| Jaar | Bron      | Bijdrage | Eigen vermogen 1-1 | Eigen vermogen 31-12 | Vreemd vermogen 1-1 | Vreemd vermogen 31-12 | Resultaat |
|------|-----------|----------|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------|
| 2024 | Begroting | 20       |                    |                      |                     |                       |           |
| 2023 | Begroting | 20       |                    |                      |                     |                       |           |
|      |           |          |                    |                      |                     |                       |           |

### 3.3 Stichting Rijk

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

Nadat Stichting Rijk in 2020 heeft geïnvesteerd in verbetering van de bedrijfsvoering en dienstverlening aan de gemeenten, is in 2021 en 2022 ingezet op de doorontwikkeling van de strategische koers en ook in 2024 wordt deze koers voortgezet. De centrale ambitie is en blijft impactvol aanbesteden. Uiteindelijk gaat het Stichting RIJK om een professioneel inkoopproces dat, naast aandacht voor de rechtmatigheid en juridische kaders, zaken realiseert die de kwaliteit dienstverlening aan de inwoners verbetert. Thema's die daarbij bijzondere aandacht krijgen in 2024 zijn: naast het begeleiden van inkooptrajecten en adviseren over en uitvoeren van contractmanagement, meer inzet op strategisch advies op het gebied van inkoop. Verbinding is een ander thema. Na de beperkingen, als gevolg van de pandemie, heeft RIJK haar relatiebeheer geïntensiveerd en zal dit ook in 2024 blijven doen. Het algemeen bestuur heeft in de strategische discussie van 2021 RIJK verzocht om van collectief inkopen een prioriteit te maken. Hiermee kunnen efficiëntie en schaalvoordelen worden bereikt. Het maken van de verbinding tussen bestuurlijke duurzaamheidsambities en de uitvoerings- en inkooppraktijk blijft voorts een actueel en belangrijk thema. En ook blijft de krapte op de arbeidsmarkt aandacht vragen. Stichting RIJK blijft investeren in binden en boeien van medewerkers. Informatiebeveiliging en voldoen aan de privacywetgeving blijft ook in 2024 een permanent punt van aandacht. Interne samenwerking is een belangrijk onderdeel van een kennisintensieve organisatie. In 2024 wil RIJK een stap maken om de technische mogelijkheden beter te gaan benutten waardoor interne samenwerking en op termijn ook de samenwerking met de medewerkers van de aangesloten gemeenten kan worden versterkt.

#### *Risico's*

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

| Jaar | Bron         | Bijdrage | Eigen vermogen 1-1 | Eigen vermogen 31-12 | Vreemd vermogen 1-1 | Vreemd vermogen 31-12 | Resultaat |
|------|--------------|----------|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------|
| 2021 | Jaarrekening | 142      | 1.308              | 1.084                | 399                 | 897                   |           |
|      |              |          |                    |                      |                     |                       |           |

## 4 Vennootschappen en coöperaties

### 4.1 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*

| Jaar | Bron         | Bijdrage | Eigen vermogen 1-1 | Eigen vermogen 31-12 | Vreemd vermogen 1-1 | Vreemd vermogen 31-12 | Resultaat |
|------|--------------|----------|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------|
| 2022 | Jaarrekening | 42       | 5.062.000          | 4.615.000            | 143.995.000         | 107.459.000           | 300.000   |
|      |              |          |                    |                      |                     |                       |           |

## 4.2 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<br>Organiseren: Financiën |

### *Het openbaar belang wat behartigd wordt*

Stedin is de rechtsopvolger van Nutsbedrijf Amstelland N.V. Historisch aandeelhouderschap vanuit publieke taakuitoefening. 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*

Stedin heeft aangegeven dat er € 1,8 miljard aanvullend kapitaal nodig is voor de noodzakelijke investeringen in betrouwbare netten en de energietransitie. In 2021 hebben de aandeelhouders (waaronder Uithoorn) gezamenlijk € 200 miljoen gestort. In 2023 is de toetreding van de Staat als medeaandeelhouder in gang gezet, die gepaard gaat met een kapitaalinjectie van € 500 miljoen. Daarnaast loopt er een traject om de niet-aandeelhoudende gemeenten en provincies in het verzorgingsgebied vanaf 2024 te laten toetreden als aandeelhouder, waardoor opnieuw kapitaal beschikbaar komt. Gestreefd wordt naar een evenwichtige verdeling van het aandeelhouderschap.

De minister voor Klimaat en Energie beoogt dat op 1 januari 2025 de Wet collectieve warmte (Wcw) in werking zal treden. Hierin zal naar alle waarschijnlijkheid worden opgenomen dat warmtebedrijven een publiek meerderheidsbelang zullen moeten hebben. Dit betekent dat Stedin, als publieke netbeheerder, een belangrijke rol kan gaan spelen in de warmtetransitie. Investerings in warmtenetten leggen een extra beslag op de toch al beperkte financiële middelen. Voor de inwerkingtreding van de Wcw zal er overleg plaatsvinden tussen aandeelhouders en Stedin over de gevolgen van de Wcw voor Stedin.

### *Risico's*

In het afgelopen jaar stonden de dividendbetalingen door Stedin onder druk door de financiële positie in combinatie met de noodzakelijke investeringen voor de energietransitie. Inmiddels zijn er maatregelen genomen, zoals deelname van de staat in deze verbonden partij en de daarbij behorende stelselwijziging, waardoor dit risico is verminderd.

| Jaar | Bron         | Bijdrage | Eigen vermogen 1-1 | Eigen vermogen 31-12 | Vreemd vermogen 1-1 | Vreemd vermogen 31-12 | Resultaat |
|------|--------------|----------|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------|
| 2022 | Jaarrekening |          | 3.270.000          | 3.342.000            | 4.912.000           | 5.178.000             | 44.000    |
|      |              |          |                    |                      |                     |                       |           |



### 4.3 Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V. (GPAG)

|                         |                                     |
|-------------------------|-------------------------------------|
| 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 GPAG 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 GPAG inmiddels betaald aan de provincie.

#### *Ontwikkelingen*

In de grondexploitatie van Green Park Aalsmeer zijn in 2022 ontwikkelingen geweest die geleid hebben tot een negatief resultaat. Uit hoofde van onze garantstelling is daarom in de jaarrekening 2022 een voorziening gevormd van € 1,455 miljoen. In het najaar van 2023 wordt de jaarlijkse actualisatie van de grondexploitatie verwacht.

#### *Risico's*

De gemeente Uithoorn staat garant voor Green Park Aalsmeer voor een bedrag van € 50 miljoen. Het belangrijkste risico voor GPAG blijft het uitstellen of afstellen van gronduitgiften op bestaande overeenkomsten mede als gevolg van de te doorlopen planologische procedures en de daarbij aanwezige bezwaar- en beroepsprocedures. Daarnaast geldt dat de heersende economische omstandigheden niet zijn te beïnvloeden.

| Jaar | Bron         | Bijdrage | Eigen vermogen 1-1 | Eigen vermogen 31-12 | Vreemd vermogen 1-1 | Vreemd vermogen 31-12 | Resultaat |
|------|--------------|----------|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------|
| 2022 | Jaarrekening |          | 7                  | -2.821               | 93.143              | 95.420                | -2.827    |
|      |              |          |                    |                      |                     |                       |           |

#### 4.4 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%. |
| Relatie met programma   | Werken: Duurzaamheid en werkgelegenheid, Organiseren, Financiën                                                     |

##### *Het openbaar belang wat behartigd wordt*

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) en tot meer werkgelegenheid in de regio in de sector gerelateerd aan duurzaamheid.

##### *Ontwikkelingen*

In het afgelopen jaar zijn de eerste projecten gefinancierd. Daarnaast zijn enkele andere gemeenten toegetreten dat maakt dat het kapitaal gegroeid is.

##### *Risico's*

Er zijn diverse negatieve scenario's doorerekend. 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 Overige verbonden partijen**

### **5.1 Niet van toepassing**

# Grondbeleid

|                                                           |     |
|-----------------------------------------------------------|-----|
| 1 Algemeen                                                | 151 |
| 2 Bouwgrondexploitatie (BGE)                              | 153 |
| 3 Risico's grondexploitaties versus<br>weerstandsvormogen | 153 |



# 1 Algemeen

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

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

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

## Nota grondbeleid Uithoorn

Op 30 april 2015 heeft de gemeenteraad de nota grondbeleid Uithoorn vastgesteld. In de nota zijn de beleidskaders vastgelegd van het gemeentelijk grond- en grondprijnsbeleid.

## Wettelijk kader

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

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

Op het moment van schrijven van deze paragraaf treedt op 1 januari 2024 de Omgevingswet in werking. Door middel van de Aanvullingswet grondeigendom worden ook de grondbeleidsinstrumenten voorkeursrecht, onteigening, landinrichting en kavelruil geïntegreerd in de Omgevingswet. Ook bevat de wet een verdere aanpassing van de regeling voor grondexploitatie in de Omgevingswet tot een regeling voor kostenverhaal die ook toepasbaar is bij organische gebiedsontwikkeling.

Eén van de meest wezenlijke wijzigingen in de Omgevingswet is met betrekking tot het kostenverhaal. Het instrument van het exploitatieplan verdwijnt. De grondexploitatie dient voortaan rechtstreeks in het omgevingsplan te worden opgenomen. Het blijft echter mogelijk om via een anterieure overeenkomst het kostenverhaal te regelen. Verder wordt onderscheid gemaakt tussen integrale (met tijdvak) en organische gebiedsontwikkeling (zonder tijdvak). Ook voor de andere grondbeleidsinstrumenten geldt dat de regelgeving is aangepast. Zo is bij de onteigening het belangrijkste verschil dat de onteigeningscriteria straks wettelijk zijn vastgelegd. En dat de gemeenteraad voortaan de onteigeningsbeschikking neemt, en niet langer de Kroon.

Naast de Omgevingswet is er vorig jaar een uitspraak van de Hoge Raad geweest die gevolgen heeft voor de wijze waarop de gemeente marktpartijen selecteert bij de verkoop van grond. In het zogeheten “Didam arrest” heeft de Hoge Raad geoordeeld dat vanwege het gelijkheidsbeginsel een overheidslichaam dat een onroerende zaak wil verkopen, gelegenheid moet bieden aan (potentiële) gegadigden om mee te dingen naar deze onroerende zaak, indien er meerdere gegadigden zijn voor de aankoop van de desbetreffende onroerende zaak of redelijkerwijs te verwachten is dat er meerdere gegadigden zullen zijn.

Voorts is in het nieuwe coalitieakkoord opgenomen dat de gemeente zich actiever bezig gaat houden met ontwikkelingen door een regisserend grondbeleid in te voeren. Het doel hiervan is om meer grip te krijgen op gebiedsontwikkeling.

Al deze wijzigingen hebben ook gevolgen voor het grondbeleid van Uithoorn. In 2023 is een start gemaakt met het nieuwe grondbeleid. Naar verwachting wordt deze eind 2023 of begin 2024 aangeboden aan de gemeenteraad.

### **Huidig grondbezit**

De gemeente is eigenaar van veel grond in Uithoorn. Het overgrote deel is bestemd voor en wordt gebruikt als openbare ruimte. De gemeente heeft echter ook gronden in eigendom, die zijn bedoeld voor het ontwikkelen en realiseren van een goed volkshuisvestingsbeleid, maatschappelijke, ruimtelijke en economische ontwikkelingen en milieu- en verkeersbeleid.

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, voorkeursrecht, onteigening, bouwclaim, anterieure overeenkomst, exploitatieplan, etc.) maken hier deel van uit.

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



## 2 Bouwgrondexploitatie (BGE)

Per 31 december 2022 zijn alle bouwgronden in exploitatie afgesloten, waarna er geen boekwaarde meer op de balans staat voor deze projecten. In de nieuw vast te stellen grondexploitaties zal met onderstaande parameters worden gerekend:

| Omschrijving        | parameter |
|---------------------|-----------|
| Rente               | 1,91%     |
| Inflatie            | 2,00%     |
| Opbrengstenstijging | geen      |
| Disconteringsvoet   | 2,00%     |
|                     |           |

Gelijktijdig met het vaststellen door de raad van de actualisatie bouwgrondexploitatie per 1-1-2023 is ook separaat de nieuwe grondexploitatie Schans (5 woningen) vastgesteld door de raad. Deze laat een resultaat zien op contante waarde per 1-1-2023 van € 91.000 voordelig.

Tevens is tussentijds de grondexploitatie nieuw politiebureau aan de raad aangeboden en vastgesteld. Deze grondexploitatie laat afgerond een resultaat zien van nul euro.

Momenteel wordt nog druk gewerkt aan de toekomstige grondexploitaties locatieontwikkeling Vuurvogel, locatieontwikkeling Thamencollege en de ontwikkeling Irenelaan. Deze laatste grondexploitatie zal vermoedelijk begin 2024 worden aangeboden aan de raad.

De meest recente jaarlijkse rapportage van de actualisatie van de grondexploitaties (prijspeildatum 1 januari 2023) is op 1 juni 2023 vastgesteld (niet openbaar). In deze actualisatie is opgenomen dat de nog lopende grondexploitaties per 31 december 2022 zijn afgesloten. De grondexploitaties Iepenlaan en Rietkraag zijn afgesloten met een positief resultaat (winstneming) van respectievelijk € 0,19 miljoen en € 0,18 miljoen.

Voor de afgesloten grondexploitatie Legmeer West (de restant deelplannen 456 en Leisure) is de gehele voorziening van € 1,77 miljoen ingezet ter dekking van het negatieve resultaat.

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 gemeenteraad onmiddellijk geïnformeerd.

## 3 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 risicomangement, 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.





# Openbaarheid

|                                            |     |
|--------------------------------------------|-----|
| 1 Inleiding                                | 156 |
| 2 Actieve openbaarmaking                   | 156 |
| 3 Passieve openbaarmaking                  | 156 |
| 4 Verbetering van de informatiehuishouding | 157 |

## 1 Inleiding

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 2024 gaan oppakken 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

## 2 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 op basis van een, in 2023 vastgesteld, plan van aanpak:

- Raadsstukken
- Convenanten
- Organisatiegegevens
- Woo-verzoeken

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](https://overheid.nl).

## 3 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.

## 4 Verbetering van de informatiehuishouding

Eén 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, in 2024 gaat de uitvoering daarvan door.



# Financiële begroting

|                                          |     |
|------------------------------------------|-----|
| 5.1 Reserves en voorzieningen            | 159 |
| 5.2 Baten en lasten op programma         | 160 |
| 5.3 Financiële positie                   | 161 |
| 5.4 Balans                               | 162 |
| 5.5 Grondslagen ramingen baten en lasten | 163 |
| 5.6 Investerings                         | 165 |
| 5.7 Incidentele baten en lasten          | 167 |

## 5.1 Reserves en voorzieningen

| Reserve                                    | begin-stand   | dotatie      | onttrek-king | 2024          | dotatie      | onttrek-king | 2025          | dotatie      | onttrek-king | 2026          | dotatie      | onttrek-king | 2027          |
|--------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Algemene risicoreserve                     | 44.700        | -            | 3.000        | 41.700        | -            | -            | 41.700        | -            | -            | 41.700        | -            | -            | 41.700        |
| Budgetegalisereserve                       | 333           | 3.000        | 1.777        | 1.556         | -            | 870          | 686           | -            | 71           | 615           | -            | 319          | 296           |
| Reserve sparen vooraf                      | -             | -            | -            | -             | 300          | -            | 300           | -            | -            | 300           | -            | -            | 300           |
| <b>Totaal algemene reserves</b>            | <b>45.033</b> | <b>3.000</b> | <b>4.777</b> | <b>43.256</b> | <b>300</b>   | <b>870</b>   | <b>42.686</b> | <b>-</b>     | <b>71</b>    | <b>42.615</b> | <b>-</b>     | <b>319</b>   | <b>42.296</b> |
| Reserve dekking kapitaallasten             | 3.466         | -            | 495          | 2.971         | -            | 495          | 2.476         | -            | 445          | 2.031         | -            | 398          | 1.634         |
| Reserve duurzaamheid                       | 554           | 554          | -            | 1.108         | 554          | -            | 1.662         | 554          | -            | 2.216         | 554          | -            | 2.770         |
| Reserve groot onderhoud openbare ruimte    | 5.191         | 1.259        | 2.631        | 3.818         | 1.259        | 2.112        | 2.964         | 1.259        | 851          | 3.372         | 1.259        | 1.019        | 3.611         |
| Reserve Onderhoud (gemeentelijke) gebouwen | 240           | -            | 37           | 203           | 16           | -            | 219           | -            | 175          | 45            | 15           | 59           | 1             |
| Reserve onderhoud MFA de Legmeer           | 591           | -            | 332          | 259           | 122          | -            | 382           | 99           | -            | 481           | 92           | -            | 573           |
| Reserve reiniging                          | 19            | -            | -            | 19            | -            | -            | 19            | -            | -            | 19            | -            | -            | 19            |
| Reserve riolering                          | 1.461         | -            | 263          | 1.198         | -            | 263          | 935           | -            | 263          | 673           | -            | 263          | 410           |
| Reserve ruimte voor ruimte                 | 184           | -            | -            | 184           | -            | -            | 184           | -            | -            | 184           | -            | -            | 184           |
| Reserve Speelbeleidsplan                   | -             | -            | -            | -             | -            | -            | -             | -            | -            | -             | -            | -            | -             |
| Reserve Vinckebuurt                        | 12            | -            | 11           | 1             | -            | -            | 1             | -            | -            | 1             | -            | -            | 1             |
| <b>Totaal bestemmingsreserves</b>          | <b>11.716</b> | <b>1.813</b> | <b>3.769</b> | <b>9.760</b>  | <b>1.951</b> | <b>2.870</b> | <b>8.841</b>  | <b>1.912</b> | <b>1.733</b> | <b>9.020</b>  | <b>1.919</b> | <b>1.738</b> | <b>9.201</b>  |
| <b>Totaal Reserves</b>                     | <b>56.749</b> | <b>4.813</b> | <b>8.546</b> | <b>53.016</b> | <b>2.251</b> | <b>3.740</b> | <b>51.527</b> | <b>1.912</b> | <b>1.804</b> | <b>51.635</b> | <b>1.919</b> | <b>2.058</b> | <b>51.497</b> |

| Voorziening                        | Begin-stand  | dotatie    | onttrek-king | 2024         | dotatie    | onttrek-king | 2025         | dotatie    | onttrek-king | 2026         | dotatie    | onttrek-king | 2027         |
|------------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| Voorziening GreenPark Aalsmeer     | 1.455        | -          | -            | 1.455        | -          | -            | 1.455        | -          | -            | 1.455        | -          | -            | 1.455        |
| Voorziening pensioenverplichtingen | 2.846        | 103        | 100          | 2.849        | 103        | 100          | 2.851        | 103        | 100          | 2.853        | 103        | 100          | 2.856        |
| <b>Totaal voorzieningen</b>        | <b>4.301</b> | <b>103</b> | <b>100</b>   | <b>4.304</b> | <b>103</b> | <b>100</b>   | <b>4.306</b> | <b>103</b> | <b>100</b>   | <b>4.308</b> | <b>103</b> | <b>100</b>   | <b>4.311</b> |



## 5.2 Baten en lasten op programma

|                                  | R2022          | B2023          | B2024          | B2025          | B2026          | B2027          |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Samenleving</b>               |                |                |                |                |                |                |
| Lasten                           | 44.791         | 50.555         | 46.312         | 44.002         | 43.437         | 43.356         |
| Baten                            | -10.270        | 14.239         | 8.821          | 8.621          | 8.751          | 8.379          |
| Samenleving                      | -34.521        | -36.315        | -37.491        | -35.381        | -34.686        | -34.977        |
| <b>Wonen &amp; Werken</b>        |                |                |                |                |                |                |
| Lasten                           | 31.005         | 31.967         | 31.606         | 30.365         | 28.787         | 29.329         |
| Baten                            | 16.340         | 13.222         | 13.663         | 13.586         | 12.720         | 12.641         |
| Wonen & Werken                   | -14.665        | -18.745        | -17.943        | -16.779        | -16.068        | -16.688        |
| <b>Organiseren</b>               |                |                |                |                |                |                |
| Lasten                           | 3.499          | 4.456          | 4.339          | 4.339          | 4.164          | 4.113          |
| Baten                            | 908            | 610            | 744            | 760            | 803            | 823            |
| Organiseren                      | -2.591         | -3.846         | -3.595         | -3.578         | -3.361         | -3.290         |
| <b>Subtotaal programma's</b>     | <b>-51.777</b> | <b>-58.907</b> | <b>-59.030</b> | <b>-55.738</b> | <b>-54.115</b> | <b>-54.955</b> |
| <b>Algemene dekkingsmiddelen</b> |                |                |                |                |                |                |
| Lasten                           | -263           | -268           | 872            | 1.244          | 1.674          | 1.424          |
| Baten                            | 64.026         | 64.362         | 68.548         | 68.119         | 63.403         | 63.852         |
| Algemene dekkingsmiddelen        | 64.289         | 64.630         | 67.676         | 66.875         | 61.729         | 62.428         |
| <b>Overhead</b>                  |                |                |                |                |                |                |
| Lasten                           | 9.929          | 11.924         | 11.800         | 11.668         | 11.612         | 11.678         |
| Baten                            | 120            | 55             | 55             | 8              | 8              | 8              |
| Overhead                         | -9.809         | -11.869        | -11.744        | -11.660        | -11.603        | -11.670        |
| <b>Vennootschapsbelasting</b>    |                |                |                |                |                |                |
| Lasten                           | -4             | -              | -              | -              | -              | -              |
| Baten                            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Vennootschapsbelasting           | 4              | -              | -              | -              | -              | -              |
| <b>Onvoorzien</b>                |                |                |                |                |                |                |
| Lasten                           | -              | 8              | 8              | 8              | 8              | 8              |
| Baten                            | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| Onvoorzien                       | -              | -8             | -8             | -8             | -8             | -8             |
| <b>Saldo baten en lasten</b>     | <b>2.707</b>   | <b>-6.153</b>  | <b>-3.733</b>  | <b>-1.070</b>  | <b>-4.396</b>  | <b>-5.848</b>  |
| <b>Reserves</b>                  |                |                |                |                |                |                |
| Toevoegingen aan reserves        | 5.950          | 1.850          | 4.813          | 2.251          | 1.912          | 1.919          |
| Onttrekkingen aan reserves       | 9.483          | 7.253          | 8.546          | 3.740          | 1.804          | 2.058          |
| Reserves                         | 3.533          | 5.403          | 3.733          | 1.488          | -108           | 138            |
| <b>Saldo reserves</b>            | <b>3.533</b>   | <b>5.403</b>   | <b>3.733</b>   | <b>1.488</b>   | <b>-108</b>    | <b>138</b>     |
| <b>Saldo</b>                     | <b>6.240</b>   | <b>-750</b>    | <b>627</b>     | <b>958</b>     | <b>-4.105</b>  | <b>-4.066</b>  |

\*Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien zijn onderdeel van het programma organiseren, maar worden conform BBV regelgeving als losstaande onderdelen gepresenteerd.

\*\* De huidige programma- en deelprogrammaindeling wordt gebruikt voor de vergelijkende financiële cijfers.

## 5.3 Financiële positie

### Begrotingsresultaat

In onderstaande tabel is het begrotingssaldo in beeld gebracht.

| <sup>1</sup> Omschrijving  | 2024       | 2025       | 2026          | 2027          |
|----------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
| Structurele lasten         | -89.925    | -89.161    | -89.508       | -89.557       |
| Structurele baten          | 90.057     | 89.623     | 84.959        | 85.093        |
| Toevoegingen aan reserves  | -          | -          | -             | -             |
| Onttrekkingen aan reserves | 495        | 495        | 445           | 398           |
| <b>Saldo structureel</b>   | <b>627</b> | <b>958</b> | <b>-4.105</b> | <b>-4.066</b> |
| <b>Saldo incidenteel</b>   |            |            |               |               |
| Omschrijving               | 2024       | 2025       | 2026          | 2027          |
| Incidentele lasten         | -5.013     | -2.465     | -173          | -351          |
| Incidentele baten          | 1.774      | 1.471      | 726           | 610           |
| Toevoegingen aan reserves  | -4.813     | -2.251     | -1.912        | -1.919        |
| Onttrekkingen aan reserves | 8.051      | 3.244      | 1.359         | 1.660         |
| <b>Saldo incidenteel</b>   | <b>-</b>   | <b>-</b>   | <b>-</b>      | <b>-</b>      |
| <b>Saldo</b>               | <b>627</b> | <b>958</b> | <b>-4.105</b> | <b>-4.066</b> |

### Eigen vermogen

Het eigen vermogen vormt een buffer voor risico's en tegenvallers. Het eigen vermogen bedraagt begin 2024 naar verwachting circa € 53 miljoen. Hiervan is € 41,7 miljoen algemene risicoreserve en € 1,5 miljoen budgetegaliseringsreserve. Het overige deel, € 9,8 miljoen, betreft bestemmingsreserves. De algemene reserve wordt alleen bij zeer bijzondere omstandigheden ingezet en blijft onder normale omstandigheden dus gelijk. De budgetegaliseringsreserve is een 'werkreserve' om fluctuaties in de begroting op te vangen. Hiermee wordt het saldo van de jaarrekening verrekend. Als het saldo het toelaat kan de budgetegaliseringsreserve ook worden ingezet voor eenmalige kosten.

### Schuldpositie

De vaste geldleningen zijn met € 54,9 miljoen iets hoger (€ 1,9 miljoen) dan het eigen vermogen. Door jaarlijkse aflossing loopt het bedrag wel af. Hierdoor is het bedrag lager dan vorig jaar. We voorzien dat in de 2e helft van 2024 een nieuwe geldlening aangetrokken zal moeten worden voor investeringen.

<sup>1</sup> De structurele reservemutatie betreft de onttrekking aan de reserve dekking kapitaallasten

## 5.4 Balans

| ACTIVA                                                                               | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>VASTE ACTIVA</b>                                                                  | <b>112.214</b> | <b>113.855</b> | <b>122.174</b> | <b>137.488</b> | <b>142.732</b> |
| Immateriële vaste activa                                                             | 1.373          | 1.430          | 1.436          | 1.343          | 1.261          |
| Kosten van onderzoek en ontwikkeling                                                 | 1.373          | 1.430          | 1.436          | 1.343          | 1.261          |
| Materiële vaste activa                                                               | 102.946        | 104.488        | 112.939        | 128.426        | 133.853        |
| Investerings economisch nut                                                          | 53.744         | 53.449         | 57.362         | 71.714         | 77.523         |
| Economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 34.044         | 33.362         | 33.642         | 33.901         | 33.735         |
| Investerings maatschappelijk nut                                                     | -              | -              | -              | -              | -              |
| Financiële vaste activa                                                              | 15.158         | 17.677         | 21.935         | 22.811         | 22.595         |
| Kapitaalverstrekkingen aan:                                                          | 7.895          | 7.937          | 7.799          | 7.719          | 7.618          |
| Deelnemingen                                                                         | 2.426          | 2.426          | 2.426          | 2.426          | 2.426          |
| Leningen                                                                             | -              | -              | -              | -              | -              |
| bijdrage aan activa in eigendom                                                      | 2.595          | 2.637          | 2.499          | 2.419          | 2.318          |
| overige langlopende leningen u/g                                                     | 2.874          | 2.874          | 2.874          | 2.874          | 2.874          |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>                                                              | <b>-111</b>    | <b>490</b>     | <b>-115</b>    | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| Bouwgrond exploitatie                                                                | -111           | 490            | -115           | -              | -              |
| <b>Totaal activa</b>                                                                 | <b>112.103</b> | <b>114.345</b> | <b>122.059</b> | <b>137.488</b> | <b>142.732</b> |

| PASSIVA                  | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>VASTE PASSIVA</b>     | <b>121.212</b> | <b>112.264</b> | <b>105.554</b> | <b>101.441</b> | <b>97.083</b>  |
| Eigen Vermogen           | 56.749         | 53.016         | 51.527         | 51.635         | 51.497         |
| Algemene reserves        | 45.033         | 43.256         | 42.686         | 42.615         | 42.296         |
| Bestemmingsreserves      | 11.716         | 9.760          | 8.841          | 9.020          | 9.201          |
| Voorzieningen            | 4.301          | 4.304          | 4.306          | 4.308          | 4.311          |
| Voorzieningen            | 4.301          | 4.304          | 4.306          | 4.308          | 4.311          |
| Vaste lening             | 60.162         | 54.944         | 49.721         | 45.498         | 41.275         |
| 20mln lening 40.105438   | 9.200          | 8.400          | 7.600          | 6.800          | 6.000          |
| 17mln lening 40.103046   | 11.295         | 10.810         | 10.321         | 9.832          | 9.343          |
| 10mln lening 40.106705   | 6.417          | 6.084          | 5.750          | 5.416          | 5.082          |
| 15mln lening 40.107726   | 7.250          | 6.250          | 5.250          | 4.250          | 3.250          |
| 10mln lening 40.112760   | 6.000          | 5.000          | 4.000          | 3.000          | 2.000          |
| 10mln lening 10028695    | 2.000          | 1.000          | -              | -              | -              |
| 18mln lening 40.1011587  | 18.000         | 17.400         | 16.800         | 16.200         | 15.600         |
| <b>VLOTTENDE PASSIVA</b> | <b>-9.109</b>  | <b>2.081</b>   | <b>16.505</b>  | <b>36.047</b>  | <b>45.649</b>  |
| Financieringstekort      | -9.109         | 2.081          | 16.505         | 36.047         | 45.649         |
| <b>Totaal passiva</b>    | <b>112.103</b> | <b>114.345</b> | <b>122.059</b> | <b>137.488</b> | <b>142.732</b> |

## 5.5 Grondslagen ramingen baten en lasten

Hieronder vindt u de belangrijkste financiële uitgangspunten, zoals gehanteerd bij het opstellen van de begroting 2024 en de meerjarenraming:

- Inflatiecorrectie loonvoet sector overheid 5,2%
- Inflatiecorrectie Prijs materiële overheidsconsumptie (imoc) 3,9%
- De berekening van de uitkering gemeentefonds is gebaseerd op de meicirculaire 2023
- De renteomslag bedraagt 3%.
- De renteomslag voor bouwgrondexploitatie is 1,91%.
- De disconteringsvoet voor bouwgrondexploitatie is 2%.
- De rente(prognose) lang vreemd vermogen is 3,5%.
- De rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn 100% kostendekkend.
- Voor de belastingopbrengsten is de inflatiecorrectie als uitgangspunt genomen.

### Ontwikkeling voorzieningen

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

### Ontwikkeling activa

In 2020 en 2021 zijn een aantal grote investeringen in gang gezet waaronder twee Multi Functionele Accommodaties (MFA) en het opknappen van het Dorpscentrum. Ook is het integraal huisvestingsplan vastgesteld, waaruit duidelijk is geworden dat op niet al te lange termijn geïnvesteerd moet worden in een aantal schoolgebouwen. Door deze bovengemiddelde investeringen loopt de waarde van de activa snel op.

Een belangrijke peiler onder het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte (IBOR) is het assetmanagement. Assetmanagement is het beheer van middelen die de gemeente gebruikt om haar doelen te bereiken. Voor de openbare ruimte zijn dit bijvoorbeeld wegen, verlichting, groen en speeltoestellen. Het beheer van die middelen is van groot belang: pas als het beheer goed wordt vormgegeven kan optimaal aan onze worden bijgedragen. Bij het bepalen van het juiste beheer gaat assetmanagement uit van een integrale afweging van prestaties, risico's en kosten. Activa worden afgeschreven naar nul, met uitzondering van af te stoten vastgoed.

### Ontwikkeling financieringssaldo

Door de investeringen en de aflossing van oude leningen heeft de gemeente in 2022 een langlopende geldlening aangetrokken. In 2023 was dit niet nodig. Verwacht wordt dat in de 2e helft van 2024 opnieuw een geldlening moet worden aangetrokken.

### Gewaarborgde geldleningen en achtervang

Op grond van de notitie Garantstellingen kan de gemeente garantie verstrekken aan instellingen die hun werkgebied hebben binnen de grenzen van de gemeente. Door het verstrekken van gemeentegarantie kan de geldnemer vaak tegen een lager rentepercentage en gunstiger voorwaarden een lening aangaan, de gewaarborgde geldleningen. De gemeente staat dan geheel of gedeeltelijk borg voor de aflossing van de aangegane geldlening. In de door de raad vastgesteld nota financieel gezond (juni 2021) is aangegeven dat een gemeentegarantie alleen in uitzonderlijke situaties wordt ingezet. Onderstaand een overzicht van de gewaarborgde geldleningen.

De garantstelling voor sociale woningbouw betreft een zogenaamde achtervang. Bij betalingsproblemen grijpt de toezichthouder in en kan een deel van het vastgoed worden. Als dat niet volstaat, moeten woningbouwcorporaties eerst elkaar helpen via een fonds. Pas dan komen de gemeenten in beeld. Het Rijk (50%) en alle gemeenten (50%) staan gezamenlijk garant voor een resterend tekort, naar rato van het gegarandeerde bedrag en mate van betrokkenheid.

## 5.6 Investeringsen

| Omschrijving                                       | L / B  | B2024      | B2025      | B2026     | B2027     |
|----------------------------------------------------|--------|------------|------------|-----------|-----------|
| <b>Samenleving</b>                                 |        |            |            |           |           |
| Invest.bijdr.CV ketel+klimaatregeling sporthal KDO | Lasten | 102        | -          | -         | -         |
| Invest.bijdr.ketel+inbraakalarminstallatie KDO     | Lasten | -          | -          | -         | 40        |
| Invest.bijdr.verlichting+brandmeldinstall.KDO      | Lasten | 67         | -          | -         | -         |
| Investeringsbijdr. verv. dakbedekking Sporthal KDO | Lasten | -          | -          | 59        | -         |
| Woningbouwontwikkeling bij Vakcollege Thamen       | Lasten | 151        | 101        | 1         | 1         |
| <b>Samenleving</b>                                 |        | <b>320</b> | <b>101</b> | <b>60</b> | <b>41</b> |
| <b>Wonen &amp; Werken</b>                          |        |            |            |           |           |
| Admiraal Tromplaan                                 | Lasten | -          | -          | 38        | 806       |
| Admiraal van Ghentlaan                             | Lasten | -          | 25         | 520       | -         |
| Anne Franklaan                                     | Lasten | -          | 99         | -         | -         |
| Armaturen Honkbal en Softbal 2026                  | Lasten | -          | -          | 132       | -         |
| Arthur v Schendelln (AchterbergIn-Europarei)       | Lasten | 390        | -          | -         | -         |
| Bijdrage aan Waternet dijkverhoging Amsteldijk     | Lasten | 300        | 777        | -         | -         |
| Cyclamenlaan                                       | Lasten | 32         | 233        | -         | -         |
| Dorpshart a/d Amstel herinrichting openbare ruimte | Lasten | 800        | 2.000      | -         | -         |
| Gouwzee en Greveling                               | Lasten | -          | 32         | 450       | -         |
| Herinrichting dorpscentrum De Kwakel fase 2        | Baten  | -          | -155       | -         | -         |
| Herinrichting dorpscentrum De Kwakel fase 2        | Lasten | -          | 243        | -         | -         |
| Investing verdichtingskraan                        | Lasten | 50         | -          | -         | -         |
| Investing verkeersregelinstallatie automaat 2026   | Lasten | -          | -          | 236       | -         |
| Investerings Spelen                                | Lasten | 551        | 570        | 505       | -         |
| Investerings Spelen 2027                           | Lasten | -          | -          | -         | 150       |
| Joost vd Vondellaan Constantijn Huigenslaan        | Lasten | -          | 25         | 387       | -         |
| Kwaliteitsimpuls dorps huis De Kwakel              | Baten  | -114       | -          | -         | -         |
| Kwaliteitsimpuls dorps huis De Kwakel              | Lasten | 170        | -          | -         | -         |
| Legmeervogels 2025                                 | Lasten | -          | 323        | -         | -         |
| Legmeervogels 2026 Veld 1 kunstgras                | Lasten | -          | -          | 294       | -         |
| Molenlaan                                          | Lasten | -          | -          | 32        | -         |
| Nieuwbouw vakcollege Thamen                        | Baten  | -          | -          | -         | -830      |
| Nieuwbouw vakcollege Thamen                        | Lasten | 1.346      | 5.284      | 16.342    | 8.969     |
| Nieuwe brug Annemoonlaan                           | Lasten | 35         | -          | -         | -         |
| Oranjebuurt                                        | Lasten | 1.266      | 799        | -         | -         |
| Qui Vive Hockey 2024                               | Lasten | 629        | -          | -         | -         |
| Thamerdal                                          | Lasten | -          | -          | -         | 385       |
| Toegangscontrolesysteem OC 2024                    | Lasten | 87         | -          | -         | -         |
| UWTC wielerveding bestrating en verharding 2027    | Lasten | -          | -          | -         | 124       |
| Verkeersregelinstallatie 2026 buitenwerk           | Lasten | -          | -          | 236       | -         |
| Verv. riolering Blomstraat/Amstelstraat            | Lasten | -          | 275        | -         | -         |
| Verv. riolering Korte Boterdijk + Parkeerterrein   | Lasten | 262        | -          | -         | -         |
| Verv. riolering Schansgebied + Amstelplein         | Lasten | -          | 750        | -         | -         |
| Vervanging binnen bakken Ondergrondse Containers   | Lasten | 165        | -          | -         | -         |
| Vervanging riolering Anne Franklaan                | Lasten | 300        | -          | -         | -         |
| Vervanging riolering Bruine IJster                 | Lasten | -          | 500        | -         | -         |
| Vervanging riolering Cyclamenlaan                  | Lasten | -          | 350        | -         | -         |
| Vervanging riolering Gouwzee                       | Lasten | -          | -          | 400       | -         |
| Vervanging riolering Oranjebuurt fase 1            | Lasten | -          | -          | 1.500     | -         |
| Vervanging riolering Oranjebuurt fase 2            | Lasten | -          | -          | -         | 1.500     |



| Omschrijving                             | L / B  | B2024        | B2025         | B2026         | B2027         |
|------------------------------------------|--------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| Zijdelveld                               | Lasten | 36           | 891           | -             | -             |
| <b>Wonen &amp; Werken</b>                |        | <b>6.304</b> | <b>13.022</b> | <b>21.073</b> | <b>11.102</b> |
| <b>Organiseren</b>                       |        |              |               |               |               |
| Bedrijfshulpmiddelenplan                 | Lasten | 178          | 224           | -             | -             |
| Bedrijfshulpmiddelenplan 2026: interieur | Lasten | -            | -             | 67            | -             |
| Bedrijfshulpmiddelenplan 2027: interieur | Lasten | -            | -             | -             | 131           |
| <b>Organiseren</b>                       |        | <b>178</b>   | <b>224</b>    | <b>67</b>     | <b>131</b>    |
| <b>Totaal</b>                            |        | <b>6.803</b> | <b>13.347</b> | <b>21.200</b> | <b>11.274</b> |

2\*

<sup>2</sup> \*De investering met de omschrijving Woningbouwontwikkeling bij Vakcollege Thamen betreft voorbereidingskosten in aanloop tot de vaststelling van een grondexploitatie. Conform BBV regelgeving vanaf 2016 moeten deze kosten als kosten van onderzoek en ontwikkeling worden opgenomen onder de Immateriële Vaste Activa. Vanaf de vaststelling van een grondexploitatie gaat de uitvoeringsfase van een grondexploitatie in en wordt deze verantwoord onder de voorraden. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden daarbij ingebracht als boekwaarde, waarna deze kosten geen onderdeel meer uitmaken van bovenstaand overzicht.

## 5.7 Incidentele baten en lasten

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

Met structureel evenwicht wordt bedoeld dat structurele lasten worden gedekt door structurele baten. Met reëel evenwicht wordt bedoeld dat de geraamde baten en lasten in de begroting en meerjarenraming volledig en realistisch zijn. Daarom is het van belang om de incidentele lasten en baten scherp in beeld te houden.

### Overzicht incidenteel op programma

|                            | 2024         | 2025        | 2026        | 2027        |
|----------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Samenleving</b>         |              |             |             |             |
| Incidentele lasten         | 980          | -           | -           | -           |
| Incidentele baten          | 200          | -           | -           | -           |
| Toevoegingen aan reserves  | -            | -           | -           | -           |
| Onttrekkingen aan reserves | -            | -           | -           | -           |
| <b>Samenleving</b>         | <b>-780</b>  | <b>-</b>    | <b>-</b>    | <b>-</b>    |
| <b>Wonen &amp; Werken</b>  |              |             |             |             |
| Incidentele lasten         | 1.822        | 1.242       | 259         | 227         |
| Incidentele baten          | 1.574        | 1.471       | 726         | 610         |
| Toevoegingen aan reserves  | 1.813        | 1.951       | 1.912       | 1.919       |
| Onttrekkingen aan reserves | 3.274        | 2.375       | 1.289       | 1.341       |
| <b>Wonen &amp; Werken</b>  | <b>1.214</b> | <b>653</b>  | <b>-157</b> | <b>-196</b> |
| <b>Organiseren</b>         |              |             |             |             |
| Incidentele lasten         | 2.211        | 1.223       | -86         | 123         |
| Incidentele baten          | -            | -           | -           | -           |
| Toevoegingen aan reserves  | 3.000        | 300         | -           | -           |
| Onttrekkingen aan reserves | 4.777        | 870         | 71          | 319         |
| <b>Organiseren</b>         | <b>-434</b>  | <b>-653</b> | <b>157</b>  | <b>196</b>  |
| <b>Saldo incidenteel</b>   | <b>-</b>     | <b>-</b>    | <b>-</b>    | <b>-</b>    |

### Specificatie incidentele posten

| Omschrijving / toelichting                        | B2024 | B2025 | B2026 | B2027 |
|---------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| <b>Exploitatie</b>                                |       |       |       |       |
| <b>Lasten</b>                                     |       |       |       |       |
| <b>Samenleving</b>                                |       |       |       |       |
| Gemeentelijke monumenten                          | 925   |       |       |       |
| Aanpak kwetsbare meiden                           | 55    |       |       |       |
| <b>Wonen en Werken</b>                            |       |       |       |       |
| Programmatische aanpak arbeidsmigranten           | 86    | 11    |       |       |
| Implementatiekosten omgevingswet                  | 100   |       |       |       |
| Sportpark de Randhoorn                            |       | 11    | 3     | 18    |
| A. van Schendellaan 59 `t Buurnest                | 72    |       |       |       |
| Vorbereidingskosten herontwikkeling Thamerdal     | 200   |       |       |       |
| Vorbereidingskosten transformatie Amstelzone      | 250   | 150   |       |       |
| Projectinitiatieven                               | 139   | 139   | 139   | 139   |
| Facilitaire grondexploitaties                     | 150   | 45    |       |       |
| Actieve grondexploitaties in voorbereiding lasten | 152   | 102   | 2     | 2     |

| Omschrijving / toelichting                            | B2024         | B2025        | B2026        | B2027        |
|-------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Bouwgronden In Exploitatie (BIE) lasten               | 604           | 84           | 47           |              |
| Bouwgronden In Exploitatie (BIE) boekwaarde           |               | 631          |              |              |
| Grondexploitaties algemeen                            | 26            | 24           | 24           | 24           |
| GPA Greenpark                                         | 45            | 45           | 45           | 45           |
| <b>Organiseren</b>                                    |               |              |              |              |
| Implementatie Wet Open Overheid                       | 59            | 60           |              |              |
| Projectleider Participatie                            | 90            | 90           |              |              |
| Rente grondexploitaties                               | 18            | 6            | 18           | 14           |
| Raadsbudget + organisatie in ontwikkeling             | 13            | 12           |              |              |
| Budgetoverheveling strategische visie                 | 25            | 50           |              |              |
| Amsterdam 250 jaar                                    |               | 25           |              |              |
| Incidentele lasten i.r.t. reserves                    | 2.006         | 980          | -104         | 109          |
| <b>Saldo lasten</b>                                   | <b>5.013</b>  | <b>2.465</b> | <b>174</b>   | <b>350</b>   |
| <b>Baten</b>                                          |               |              |              |              |
| <b>Samenleving</b>                                    |               |              |              |              |
| Gemeentelijke monumenten                              | 200           |              |              |              |
| <b>Wonen en Werken</b>                                |               |              |              |              |
| Grondverkoop facilitaire grondexploitaties            | 47            |              |              |              |
| Facilitaire grondexploitaties                         | 79            | 20           |              |              |
| Actieve grondexploitaties in voorbereiding boekwaarde | 151           | 101          | 1            | 1            |
| Bouwgronden In Exploitatie (BIE) baten                |               | 716          |              |              |
| Bouwgronden In Exploitatie (BIE) boekwaarde           | 601           | 26           | 115          |              |
| GPA Greenpark                                         | 30            | 30           | 30           | 30           |
| A. van Schendellaan 59 `t Buurnest                    | 72            |              |              |              |
| Raadhuisstraat 18                                     | 16            |              |              |              |
| Verkoop snippergroen                                  | 25            | 25           | 25           | 25           |
| Uitvoeren klimaatakkoord                              | 554           | 554          | 554          | 554          |
| <b>Saldo Baten</b>                                    | <b>1.774</b>  | <b>1.471</b> | <b>726</b>   | <b>610</b>   |
| <b>Saldo exploitatie</b>                              | <b>-3.238</b> | <b>-993</b>  | <b>553</b>   | <b>259</b>   |
| <b>Reserves</b>                                       |               |              |              |              |
| <b>Lasten</b>                                         |               |              |              |              |
| Reserve groot onderhoud openbare ruimte               | 1.259         | 1.259        | 1.259        | 1.259        |
| Reserve Onderhoud (gemeentelijke) gebouwen            | -             | 16           | -            | 15           |
| Reserve onderhoud MFA de Legmeer                      | -             | 122          | 99           | 92           |
| Reserve sparen vooraf                                 |               | 300          |              |              |
| Reserve duurzaamheid                                  | 554           | 554          | 554          | 554          |
| <b>Lasten reserves</b>                                | <b>1.813</b>  | <b>2.252</b> | <b>1.912</b> | <b>1.919</b> |
| <b>Baten</b>                                          |               |              |              |              |
| Reserve groot onderhoud openbare ruimte               | 2.631         | 2.112        | 851          | 1.019        |
| Reserve Onderhoud (gemeentelijke) gebouwen            | 37            | -            | 175          | 59           |
| Reserve onderhoud MFA de Legmeer                      | 332           | -            | -            | -            |
| Reserve riolering                                     | 263           | 263          | 263          | 263          |
| Reserve Vinckebuurt                                   | 11            | -            | -            | -            |
| Budgetegalisatiereserve                               | 1.777         | 870          | 71           | 319          |
| <b>Baten reserves</b>                                 | <b>5.051</b>  | <b>3.244</b> | <b>1.359</b> | <b>1.660</b> |
| <b>Saldo reserves</b>                                 | <b>3.238</b>  | <b>993</b>   | <b>-553</b>  | <b>-259</b>  |
| <b>Saldo incidentele baten en lasten</b>              | <b>-</b>      | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     |

\*1 Voor de bepaling van de incidentele posten wordt in het kader van de materialiteit een grensbedrag gehanteerd van € 25.000

## **Toelichting typering 'incidentele' baten en lasten**

### *Gemeentelijke monumenten*

Om de monumentale delen van de Schanskerk en de pastorie in stand te houden is besloten om de beleidsregel "Instandhouding gemeentelijk monument Schanskerk" vast te stellen. Het vastgestelde budget bestaat uit een eenmalige subsidie van € 925.000.

Tegenover deze eenmalige subsidie staat een inkomst uit de verkregen rijksbijdrage impulsaanpak winkelgebieden van € 200.000.

### *Aanpak kwetsbare meiden*

De aanpak kwetsbare meiden heeft in Uithoorn het afgelopen jaar concrete resultaten geboekt en inzicht gegeven in de omvang en de complexiteit van de problematiek. Dit heeft eveneens inzicht gegeven in de aspecten waarin de aanpak verbeterd kan worden. Om de aanpak te borgen en te verstevigen is vanuit het specialistisch jongerenwerk tijdelijke capaciteit nodig voor een meidenwerker voor de periode van 1 juli 2023 t/m 30 juni 2024.

### *Programmatistische 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.

### *Implementatiekosten omgevingswet*

Het betreft hier de kosten die gepaard gaan met de invoering van de Omgevingswet. Voor 2023 en 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.

### *Vervangingsinvesteringen sportpark De Randhoorn*

Op basis van het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) voor de sportparken worden budgetten opgenomen in de begroting voor groot onderhoud/vervangingsinvesteringen van onderdelen van deze sportparken. Het investeringsbedrag van een klein aantal van deze investeringen is lager dan de in de Nota Activabeleid 2019 vastgestelde activeringsgrens van € 25.000. Deze budgetten zijn in de exploitatie opgenomen bij het betreffende sportpark.

### *A. Van Schendellaan 59 't Buurnest*

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.

### *Vorbereidingskosten herontwikkeling Thamerdal*

Ontwikkeling van gebieden en locaties wordt maar één keer gedaan. De kosten en opbrengsten zijn eenmalig van aard en daarmee incidenteel.

### *Vorbereidingskosten transformatie Amstelzone*

Ontwikkeling van gebieden en locaties wordt maar één keer gedaan. De kosten en opbrengsten zijn eenmalig van aard en daarmee 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.

### *Grondexploitaties*

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.

### *Green Park Aalsmeer Gebiedontwikkeling B.V. (GPAG)*

Dit is een gebiedsontwikkeling (grondexploitatie) waarvan de gemeente Uithoorn medeaandeelhouder is. De kosten en opbrengsten zijn eenmalig van aard en daarmee incidenteel, ook al zijn deze in meerdere jaren geraamd.

### *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.

### *Raadsbudget en organisatie in ontwikkeling*

Naar aanleiding van het bestuurskrachtonderzoek en de door de raad ingestelde werkgroep ontwikkeling bestuurskracht inclusief een daarbij vastgestelde opdracht, is in voornoemde werkgroep afgesproken dat er een externe onafhankelijk voorzitter voor deze werkgroep

komt. De voorzitter zorgt ervoor dat de opdracht verder wordt uitgerold. De voorzitter wordt tijdelijk ingehuurd en de kosten zijn daarmee incidenteel.

#### *Budgetoverheveling strategische visie*

Er moet een nieuwe strategische visie worden vastgesteld. Vooralsnog wordt eventuele start van het proces om te komen tot een herijking, mede met het oog op de bruikbaarheid en relevantie van de huidige strategische visie, niet voorzien voor 2022 en 2023. Voorgesteld wordt om het budget over te hevelen naar 2024 (€ 25.000) en 2025 (€ 50.000). Dit betreft incidentele lasten.

#### *Amsterdam 750 jaar*

In 2025 bestaat de gemeente Amsterdam 750 jaar. De gemeente Amsterdam wil dit graag samen met de regio vieren. Voor de gemeente Uithoorn is Amsterdam een belangrijke partner met wie veel wordt samengewerkt. Mede gezien deze samenwerking en onze historische banden met Amsterdam, zal met gemeente Amsterdam en de AM-regio een bijdrage worden geleverd om deze mijlpaal te vieren. Aangezien het jubileum één jaar bestaat zijn de baten en lasten incidenteel.

#### *Incidentele lasten i.r.t. reserves*

Alle mutaties op onderhoudsreserves worden aangemerkt als 'incidenteel'. De hiermee gerelateerde kosten worden op basis van het voortzetten van een consequente gedragslijn ook aangemerkt als 'incidenteel'.

#### *Verkoop Snippergroen*

Omdat een bezit, in dit geval stukjes grond die snippergroen genoemd worden, maar één keer verkocht kan worden, is er sprake van een begrotingspost met een incidenteel karakter, ook al is deze post structureel geraamd.

#### *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. Dit betreft de reserves: groot onderhoud openbare ruimte, onderhoud (gemeentelijke) gebouwen, onderhoud MFA de Legmeer, riolering en Vinckebuurt.



# Bijlagen

|                                      |     |
|--------------------------------------|-----|
| 6.1 Baten en lasten op deelprogramma | 173 |
| 6.2 Taakveldenraming                 | 174 |
| 6.3 Subsidieplafonds                 | 176 |
| 6.4 EMU-Saldo                        | 177 |
| 6.5 Begrotingsmutaties               | 178 |
| 6.6 Overige indicatoren              | 181 |



## 6.1 Baten en lasten op deelprogramma

| (deel)programma                                       | Lasten        | Baten          | Saldo          |
|-------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Samenleving</b>                                    |               |                |                |
| Jeugd en onderwijs                                    | 14.420        | 687            | -13.734        |
| Maatschappelijke ondersteuning, Sport en cultuur      | 16.006        | 1.065          | -14.941        |
| Bestaanszekerheid, arbeidsparticipatie en inburgering | 12.209        | 7.028          | -5.181         |
| Veiligheid                                            | 3.677         | 41             | -3.635         |
| <b>Samenleving</b>                                    | <b>46.312</b> | <b>8.821</b>   | <b>-37.491</b> |
| <b>Wonen &amp; Werken</b>                             |               |                |                |
| Groen, blauw en duurzaam omarmen                      | 13.273        | 9.636          | -3.636         |
| Toekomst bestendig wonen en verplaatsen               | 3.319         | 7              | -3.312         |
| Gezond en veilig leven                                | 5.249         | 520            | -4.729         |
| Veerkrachtig ondernemen                               | 586           | 15             | -571           |
| Sociaal en cultureel verbinden                        | 6.342         | 1.536          | -4.806         |
| Ontwikkelen van gebieden en locaties                  | 2.838         | 1.949          | -889           |
| <b>Wonen &amp; Werken</b>                             | <b>31.606</b> | <b>13.663</b>  | <b>-17.943</b> |
| <b>Organiseren</b>                                    |               |                |                |
| Bestuur                                               | 2.252         | -              | -2.252         |
| Dienstverlening                                       | 2.087         | 744            | -1.343         |
| Reserves Algemene dekkingsmiddelen                    | 0             | 0              | 0              |
| <b>Organiseren</b>                                    | <b>4.339</b>  | <b>744</b>     | <b>-3.595</b>  |
| <b>Algemene dekkingsmiddelen</b>                      |               |                |                |
| Algemene uitk. en overige uitk. gemeentefonds         | -             | 57.871         | 57.871         |
| Saldo vd financieringsfunctie                         | -358          | 996            | 1.354          |
| Lokale heffingen                                      | 451           | 9.431          | 8.980          |
| Dividend                                              | 29            | 250            | 221            |
| Overige dekkingsmiddelen                              | 750           | -              | -750           |
| <b>Algemene dekkingsmiddelen</b>                      | <b>872</b>    | <b>68.548</b>  | <b>67.676</b>  |
| <b>Overige producten</b>                              |               |                |                |
| Overhead                                              | 11.800        | 55             | -11.744        |
| Vennootschapsbelasting                                | 0             | 0              | 0              |
| Onvoorzien                                            | 8             | -              | -8             |
| <b>Saldo baten en lasten</b>                          | <b>94.937</b> | <b>91.831</b>  | <b>-3.106</b>  |
| <b>Saldo reserves</b>                                 | <b>4.813</b>  | <b>8.546</b>   | <b>3.733</b>   |
| <b>Begrotingssaldo</b>                                | <b>99.750</b> | <b>100.377</b> | <b>627</b>     |

## 6.2 Taakveldenraming

|                                                   | Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)                       | Lasten        | Baten         |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Taakveld 0. Bestuur en ondersteuning</b>       |                                                             |               |               |
| 0.1                                               | Bestuur                                                     | 2.068         | -             |
| 0.2                                               | Burgerzaken                                                 | 1.509         | 678           |
| 0.3                                               | Beheer overige gebouwen en gronden                          | 499           | 79            |
| 0.4                                               | Overhead                                                    | 11.800        | 55            |
| 0.5                                               | Treasury                                                    | -329          | 1.246         |
| 0.61                                              | OZB woningen                                                | 231           | 5.154         |
| 0.62                                              | OZB niet-woningen                                           | 192           | 3.946         |
| 0.64                                              | Belastingen overig                                          | 28            | 131           |
| 0.7                                               | Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds   | -             | 57.871        |
| 0.8                                               | Overige baten en lasten                                     | 1.867         | -             |
| 0.10                                              | Mutaties reserves                                           | 4.813         | 8.546         |
| 0.11                                              | Resultaat van de rekening van baten en lasten               | 627           | -             |
|                                                   | <b>0. Bestuur en ondersteuning</b>                          | <b>23.304</b> | <b>77.706</b> |
| <b>Taakveld 1. Veiligheid</b>                     |                                                             |               |               |
| 1.1                                               | Crisisbeheersing en brandweer                               | 1.730         | -             |
| 1.2                                               | Openbare orde en veiligheid                                 | 1.878         | 75            |
|                                                   | <b>1. Veiligheid</b>                                        | <b>3.608</b>  | <b>75</b>     |
| <b>Taakveld 2. Verkeer, vervoer en waterstaat</b> |                                                             |               |               |
| 2.1                                               | Verkeer en vervoer                                          | 6.538         | 168           |
| 2.2                                               | Parkeren                                                    | 69            | 2             |
| 2.3                                               | Recreatieve havens                                          | -             | -             |
| 2.4                                               | Economische havens en waterwegen                            | 486           | 30            |
| 2.5                                               | Openbaar vervoer                                            | 163           | -             |
|                                                   | <b>2. Verkeer, vervoer en waterstaat</b>                    | <b>7.256</b>  | <b>201</b>    |
| <b>Taakveld 3. Economie</b>                       |                                                             |               |               |
| 3.1                                               | Economische ontwikkeling                                    | 520           | -             |
| 3.3                                               | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                        | 10            | 15            |
| 3.4                                               | Economische promotie                                        | 20            | 200           |
|                                                   | <b>3. Economie</b>                                          | <b>550</b>    | <b>215</b>    |
| <b>Taakveld 4. Onderwijs</b>                      |                                                             |               |               |
| 4.1                                               | Openbaar basisonderwijs                                     | 166           | -             |
| 4.2                                               | Onderwijshuisvesting                                        | 3.851         | 806           |
| 4.3                                               | Onderwijsbeleid en leerlingzaken                            | 1.814         | 787           |
|                                                   | <b>4. Onderwijs</b>                                         | <b>5.830</b>  | <b>1.593</b>  |
| <b>Taakveld 5. Sport, cultuur en recreatie</b>    |                                                             |               |               |
| 5.1                                               | Sportbeleid en activering                                   | 258           | 209           |
| 5.2                                               | Sportaccommodaties                                          | 1.620         | 185           |
| 5.3                                               | Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 140           | -             |
| 5.4                                               | Musea                                                       | 24            | -             |
| 5.5                                               | Cultureel erfgoed                                           | 981           | 200           |
| 5.6                                               | Media                                                       | 722           | 75            |
| 5.7                                               | Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | 3.136         | 67            |
|                                                   | <b>5. Sport, cultuur en recreatie</b>                       | <b>6.882</b>  | <b>736</b>    |
| <b>Taakveld 6. Sociaal Domein</b>                 |                                                             |               |               |
| 6.1                                               | Samenkracht en burgerparticipatie                           | 4.913         | 428           |
| 6.2                                               | Toegang en eerstelijnsvoorzieningen                         | 1.818         | 65            |
| 6.3                                               | Inkomensregelingen                                          | 9.932         | 7.008         |

|       | Taakveldenraming (bedragen x € 1.000)                                               | Lasten         | Baten          |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 6.4   | WSW en beschut werk                                                                 | 1.372          | -              |
| 6.5   | Arbeidsparticipatie                                                                 | 1.029          | 20             |
| 6.6   | Maatwerkvoorzieningen (WMO)                                                         | 1.603          | 8              |
| 6.71A | Hulp bij het huishouden (WMO)                                                       | 2.595          | 175            |
| 6.71B | Begeleiding (WMO)                                                                   | 1.251          | -              |
| 6.71C | Dagbesteding (WMO)                                                                  | 743            | -              |
| 6.71D | Overige maatwerkarrangementen (WMO)                                                 | 382            | -              |
| 6.72A | Jeugdhulp begeleiding                                                               | 157            | -              |
| 6.72B | Jeugdhulp behandeling                                                               | 293            | -              |
| 6.72C | Jeugdhulp dagbesteding                                                              | 47             | -              |
| 6.72D | Jeugdhulp zonder verblijf overig                                                    | 7.258          | -              |
| 6.73A | Pleegzorg                                                                           | 733            | -              |
| 6.73B | Gezinsgericht                                                                       | 401            | -              |
| 6.73C | Jeugdhulp met verblijf overig                                                       | 1.730          | -              |
| 6.74A | Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf                                           | 161            | -              |
| 6.74B | Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf                                                   | 682            | -              |
| 6.81B | Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)                                            | 52             | 32             |
| 6.82A | Jeugdbescherming                                                                    | 522            | 32             |
|       | <b>6. Sociaal Domein</b>                                                            | <b>37.672</b>  | <b>7.769</b>   |
|       | <b>Taakveld 7. Volksgezondheid en milieu</b>                                        |                |                |
| 7.1   | Volksgezondheid                                                                     | 1.586          | 199            |
| 7.2   | Riolering                                                                           | 3.615          | 3.914          |
| 7.3   | Afval                                                                               | 4.105          | 5.123          |
| 7.4   | Milieubeheer                                                                        | 1.363          | 564            |
| 7.5   | Begraafplaatsen en crematoria                                                       | 460            | 324            |
|       | <b>7. Volksgezondheid en milieu</b>                                                 | <b>11.130</b>  | <b>10.125</b>  |
|       | <b>Taakveld 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing</b> |                |                |
| 8.1   | Ruimte en leefomgeving                                                              | 1.893          | 331            |
| 8.2   | Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)                                          | 896            | 752            |
| 8.3   | Wonen en bouwen                                                                     | 1.343          | 875            |
|       | <b>8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing</b>          | <b>4.132</b>   | <b>1.958</b>   |
|       | <b>Totaal taakvelden</b>                                                            | <b>100.377</b> | <b>100.377</b> |

## 6.3 Subsidieplafonds

| Beleidsregel                                    | Bedrag (€)       |
|-------------------------------------------------|------------------|
| Maatschappelijke ondersteuning                  | 175.805          |
| Veiligheid                                      | 14.900           |
| Bibliotheek                                     | 622.142          |
| Opgroei- en opvoedondersteuning                 | 647.081          |
| Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ)     | 118.326          |
| Instandhouding gemeentelijke monumenten         | 23.515           |
| Segment A (jeugdspecialisten)                   | 407.474          |
| Specialistisch jongerenwerk                     | 286.142          |
| DitzijnwijUithoorn!                             | 20.000           |
| Uithoorn voor Elkaar                            | 1.969.969        |
| Instandhouding gemeentelijk monument Schanskerk | 925.000          |
| <b>Saldo</b>                                    | <b>5.210.354</b> |

## 6.4 EMU-Saldo

### Europese en Monetaire Unie (EMU)

Overeenkomstig het door het ministerie van Financiën verstrekte model is het meerjarige geprognosticeerde EMU-saldo van de gemeente Uithoorn berekend.

| EMU Saldo          |                                                                                           | 2024  | 2025   | 2026    | 2027  |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|---------|-------|
| 1                  | Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c) | 2.830 | 432    | 3.789   | 5.641 |
| 2                  | Mutatie (im)materiele vaste activa                                                        | 1.599 | 8.457  | 15.394  | 5.345 |
| 3                  | Mutatie voorzieningen                                                                     | 3     | 2      | 2       | 3     |
| 4                  | Mutatie voorraaden incl. bouwgronden in exploitatie)                                      | 601   | -605   | 115     | -     |
| 5                  | Verwachte boekwinst/verlies bij verkoop FVA en (I)MVA, alsmede de afwaardering van FVA    | -     | -      | -       | -     |
| Berekend EMU-saldo |                                                                                           | 633   | -7.418 | -11.718 | 299   |

### Toelichting EMU-saldo

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

## 6.5 Begrotingsmutaties

| Mutaties begroting                                | 2024        | 2025        | 2026       | 2027         |
|---------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|--------------|
| <b>Begroting 2024 (beginstand)</b>                | 1.338       | 2.309       | -2.799     | -3.346       |
| <b>Raadsbesluiten voor kadernota</b>              |             |             |            |              |
| 1e turap 2022 Septembercirculaire                 | 1.036       | 522         | 1.637      | -214         |
| 1e turap 2022 Decembercirculaire                  | -317        | -316        | -318       | -319         |
| 1e turap 2022 Overig                              | -897        | -719        | -721       | -713         |
| Aankoop openbare ruimte t.b.v. aanleg Schanspark  |             |             | -7         | -7           |
| Raadsbesluiten                                    | -178        | -513        | 591        | -1.253       |
| <b>Onvermijdelijk kadernota</b>                   |             |             |            |              |
| <b>Samenleving</b>                                | -           |             |            |              |
| Kapitaallasten schoolgebouw KC De Vuurvogel       | -           | -           | 208        | -            |
| Autonome groei Wmo                                | -170        | -170        | -170       | -170         |
| Inkomsten BUIG                                    | 500         | 500         | 500        | 500          |
| Regionale opvangplek huiselijk geweld             | -5          | -5          | -5         | -5           |
| Specialistische jeugdhulp                         | -503        | -503        | -          | -            |
| Veiligheidsregio                                  | -24         | -           | -28        | -22          |
| <b>Wonen en werken</b>                            |             |             |            |              |
| Areaaluitbreiding                                 | -66         | -66         | -66        | -66          |
| Dijkverhoging Amsteldijk kapitaallasten           | -           | -           | -50        | -50          |
| Onderzoek integrale reconstructie Boterdijk       | -           | -70         | -          | -            |
| Herwaarderingstraject HR21 teams I&B en DO        | -40         | -40         | -40        | -40          |
| <b>Organiseren</b>                                |             |             |            |              |
| I & A Omgevingswet                                | -28         | -28         | -28        | -28          |
| Implementatie dienstverleningsvisie               | -100        | -50         | -          | -            |
| Informatiehuishouding op orde                     | -32         | -20         | -24        | -            |
| Ondersteuning specifieke uitkeringen (SPUK)       | -19         | -19         | -19        | -19          |
| Postintake in archief                             | -19         | -19         | -19        | -19          |
| Professionalisatie personeelsadministratie        | -4          | -4          | -4         | -4           |
| Uitbreiding ondersteuning organisatie             | -50         | -50         | -50        | -50          |
| Vitaliteit / duurzame inzetbaarheid               | -19         | -19         | -19        | -19          |
| Structureel opnemen Algemene uitkering            |             |             |            | 1.327        |
| <b>Onvermijdelijk</b>                             | <b>-577</b> | <b>-561</b> | <b>188</b> | <b>1.337</b> |
| <b>Beleidskeuze kadernota</b>                     |             |             |            |              |
| <b>Samenleving</b>                                |             |             |            |              |
| Sociale programmering buurtkamer De Kuyper        | -30         | -30         | -30        | -30          |
| Uitvoering cultuurnota                            | -25         | -25         | -25        | -25          |
| Veiligheidsregio                                  | -34         | -41         | -58        | -58          |
| Versterking ondersteuning wijkteams               | -67         | -67         | -67        | -67          |
| Versterking rechtsbescherming kwetsbare inwoners  | -40         | -40         | -40        | -40          |
| <b>Wonen &amp; Werken</b>                         |             |             |            |              |
| Kleine verkeerskundige maatregelen                | -25         | -25         | -25        | -25          |
| Formatieuitbreiding jurist grondzaken en vastgoed | -45         | -45         | -45        | -45          |
| <b>Organiseren</b>                                |             |             |            |              |
| Arbeidsmarktcommunicatie                          | -17         | -17         | -17        | -17          |
| Arbeidsmarktkrapte en opleidingen                 | -45         | -36         | -36        | -36          |
| Arbozorg en agressie                              | -9          | -9          | -9         | -9           |
| Formatieuitbreiding servicedesk                   | -24         | -24         | -24        | -24          |
| I&A datagedreven werken                           | -30         | -30         | -30        | -30          |

| Mutaties begroting                                                                   | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Inhuurregistratie salarisadministratie                                               | -19           | -19           | -19           | -19           |
| Beleidskeuze                                                                         | -409          | -407          | -424          | -424          |
| <b>Stand Kadernota</b>                                                               | <b>175</b>    | <b>828</b>    | <b>-2.444</b> | <b>-3.686</b> |
| Actualisatie beginstand kadernota                                                    | 5             | 6             | 6             | 162           |
| <b>Vertretpunt begroting 2024</b>                                                    | <b>180</b>    | <b>834</b>    | <b>-2.438</b> | <b>-3.524</b> |
| <b>Actualisatie vertretpunt</b>                                                      |               |               |               |               |
| <b>Raadsbesluiten na kadernota</b>                                                   |               |               |               |               |
| Actualisering grondexploitatie                                                       | 31            | -35           | -10           | -11           |
| Bijstelling bijdrage OD NZKG                                                         | -56           | -52           | -83           | -57           |
| Geluidmeetpunten Schiphol                                                            | -15           | -15           | -8            | -             |
| Grondexploitatie Nieuw politiebureau                                                 | -15           | -5            | -5            | -5            |
| Grondexploitatie Schansgebied vijf woningen                                          | -721          | 34            | 65            | -1            |
| Dorpshuis de Kwakel                                                                  |               |               | -7            | -7            |
| <b>Tussentijds genomen raadsbesluiten</b>                                            | <b>-775</b>   | <b>-73</b>    | <b>-48</b>    | <b>-81</b>    |
| <b>2e turap structureel</b>                                                          |               |               |               |               |
| 2e begrotingswijziging Duo+                                                          | -652          | -652          | -652          | -652          |
| Actualisatie Wmo budgetten                                                           | -300          | -300          | -300          | -300          |
| Bijstelling OZB inkomsten 2023 en ondernemersfonds                                   | 171           | 154           | 154           | 154           |
| SPUK Gala middelen                                                                   | 139           | 139           | 134           |               |
| Kapitaallasten raadsbesluit tijdelijke huisvesting Thamen                            |               |               | -140          | -140          |
| Kapitaallasten raadsbesluit klimaatinstallatie Brede School                          | -53           | -53           | -53           | -53           |
| Wijzigingen na oplevering van de nieuwe Scheg                                        | -56           | -56           | -56           | -56           |
| Herbezinning gemeentelijke taken                                                     | -40           |               |               |               |
| Overige structurele posten 2e turap                                                  | -100          | -243          | 3             | -132          |
| <b>2e turap structureel</b>                                                          | <b>-890</b>   | <b>-1.012</b> | <b>-910</b>   | <b>-1.179</b> |
| <b>Raadsbesluiten na kadernota</b>                                                   | <b>-1.665</b> | <b>-1.085</b> | <b>-958</b>   | <b>-1.260</b> |
| <b>Actualisatie begroting</b>                                                        |               |               |               |               |
| Meicirculaire                                                                        | 3.708         | 3.819         | 2.766         | 4.022         |
| Effecten al opgenomen in kadernota                                                   |               |               |               | -1.327        |
| Indexatie                                                                            | -2.700        | -2.700        | -2.700        | -2.700        |
| Invoeren eigen bijdrage aan de inkomstenkant van Wmo                                 |               |               | 225           | 218           |
| Terugdraaien inkomsten eigen bijdrage huishoudelijke hulp                            |               | -95           | -95           | -95           |
| Areaaluitbreiding                                                                    | -56           | -56           | -56           | -56           |
| Actualisering kapitaallasten onderhoud en investeringen wegen                        |               | 159           | -88           | -148          |
| Actualisering overige kapitaallasten                                                 | -1            | -46           | 9             | -88           |
| Actualiseren rente                                                                   | 193           | -64           | -449          | -680          |
| Effect omslagrente op gesloten huishoudingen                                         | 157           | 166           | 167           | 169           |
| <b>Actualisatie begroting</b>                                                        | <b>1.300</b>  | <b>1.183</b>  | <b>-222</b>   | <b>-685</b>   |
| <b>Actueel vertretpunt Programmabegroting 2024</b>                                   | <b>-185</b>   | <b>931</b>    | <b>-3.617</b> | <b>-5.468</b> |
| <b>Ontwikkelingen uit Kadernota</b>                                                  |               |               |               |               |
| <b>Samenleving</b>                                                                   |               |               |               |               |
| Aanpak bevorderen mentale gezondheid jeugd en tekorten jeugdhulp (5.1.1.1 kadernota) | -400          | -400          | -400          | -400          |
| Asiel- en migratieketen                                                              | -75           | -75           | -75           | -75           |
| <b>Wonen en werken</b>                                                               |               |               |               |               |
| Uitvoering woonvisie                                                                 | -100          | -100          | -100          |               |
| Vorbereidingskosten herontwikkeling Thamerdal                                        | -200          |               |               |               |
| Vorbereidingskosten transformatie Amstelzone                                         | -250          | -150          |               |               |
| Implementeren beleidscyclus Omgevingswet                                             | -150          | -150          | -150          |               |
| Realisatie herinrichting openbare ruimte Wilhelminakade - Thamerkerk                 |               | -20           | -20           | -20           |



| Mutaties begroting                                                    | 2024          | 2025       | 2026          | 2027          |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| <b>Organiseren</b>                                                    |               |            |               |               |
| Ontwikkelingen burgerzaken                                            |               |            | -35           |               |
| Online communicatie                                                   |               | -25        | -25           |               |
| Asiel- en migratieketen                                               | 75            | 75         |               |               |
| Implementeren beleidscyclus Omgevingswet                              | 150           | 150        |               |               |
| <b>Saldo na ontwikkelingen uit Kadernota</b>                          | <b>-1.135</b> | <b>236</b> | <b>-4.422</b> | <b>-5.963</b> |
| <b>Beleidskeuzes na Kadernota</b>                                     |               |            |               |               |
| Nota bestaanszekerheid                                                | -65           | -65        | -65           | -65           |
| Beleidskeuze VrAA uit Kadernota wordt nog niet gerealiseerd in 2024   | 34            |            |               |               |
| Sociale programmering buurtkamer De Kuyper                            | 30            | 30         | 30            |               |
| Versterking rechtsbescherming kwetsbare inwoners                      | 40            | 40         | 40            |               |
| Sparen vooraf                                                         |               | -300       |               |               |
| 750 jaar Amsterdam                                                    |               | -25        |               |               |
| Onttrekking budgetegalisatiereserve t.b.v. dekking incidentele kosten | 1.096         | 502        | -86           | 319           |
| <b>Beleidskeuzes na Kadernota</b>                                     | <b>1.135</b>  | <b>182</b> | <b>-81</b>    | <b>254</b>    |
| Septembecirculaire 2023                                               | 627           | 540        | 398           | 1.643         |
| <b>Begrotingssaldo</b>                                                | <b>628</b>    | <b>959</b> | <b>-4.105</b> | <b>-4.067</b> |
| Waarvan incidenteel                                                   | -             | -          | -             | -             |
| <b>Structureel begrotingssaldo</b>                                    | <b>628</b>    | <b>959</b> | <b>-4.105</b> | <b>-4.067</b> |

Actualisatie beginstand kadernota: Bij de kadernota was het incidentele saldo in 2027 onjuist verwerkt. Dit zorgt voor een een positief saldo ten opzicht van de kadernota van € 162.000 in 2027

## 6.6 Overige indicatoren

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

| Omschrijving                                                        | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| <b>1. Veiligheid</b>                                                |      |      |      |      |      |      |
| Verwijzingen Halt (per 1.000 jongeren 12-17 jaar)                   | 7    | 10   | 14   | 14   | 2    | 8    |
| Winkeldiefstallen                                                   | 0,9  | 0,8  | 0,7  | 1,5  | 1,0  | 2,1  |
| Geweldsmisdrijven                                                   | 4,3  | 3,7  | 4,2  | 5,9  | 4,5  | 3,9  |
| Diefstallen uit woning                                              | 2,9  | 2,2  | 1,9  | 1,4  | 1,2  | 1,3  |
| Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte                | 5,8  | 4,6  | 5,4  | 5,8  | 5,0  | 4,2  |
| <b>3. Economie</b>                                                  |      |      |      |      |      |      |
| Vestigingen van bedrijven (per 1.000 inwoners 15 t/m 64 jaar)       | 130  | 134  | 139  | 146  | 151  | 162  |
| Funciemenging (%)                                                   | 51,0 | 50,8 | 50,3 | 50,7 | 50,4 | 50,4 |
| <b>4. Onderwijs</b>                                                 |      |      |      |      |      |      |
| Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) (%)  | 1,9  | 1,6  | 2,2  | 1,3  | 1,6  | n/b  |
| Absoluut verzuim (per 1.000 leerlingen)                             | n/b  | n/b  | n/b  | n/b  | n/b  | n/b  |
| <b>6. Sociaal domein</b>                                            |      |      |      |      |      |      |
| Banen (per 1.000 inwoners van 15-64 jaar)                           | 704  | 700  | 681  | 688  | 684  | 683  |
| Kinderen in uitkeringsgezin (%)                                     | 4,0  | 4,0  | 4,0  | 4,0  | 5,0  | n/b  |
| Netto arbeidsparticipatie (%)                                       | 70,6 | 71,1 | 72,1 | 71,7 | 73,6 | 75,6 |
| Werkloze jongeren (%)                                               | 1,0  | 1,0  | 1,0  | 2,0  | 1,0  | n/b  |
| Lopende re-integratievoorzieningen (per 10.000 inwoners 15-64 jaar) | 270  | 220  | 149  | 130  | 122  | 99   |
| Jongeren met jeugdbescherming (%)                                   | 1,1  | 0,7  | 0,7  | 0,8  | 0,7  | 0,7  |
| Jongeren met een delict voor de rechter (%)                         | 1,0  | 1,0  | 1,0  | 1,0  | 1,0  | n/b  |
| Jongeren met jeugdreclassering (%)                                  | n/b  | n/b  | 0,3  | 0,3  | 0,3  | 0,5  |
| <b>7. Volksgezondheid en Milieu</b>                                 |      |      |      |      |      |      |
| Hernieuwbare elektriciteit (%)                                      | 1,6  | 2,7  | 4,6  | 8,8  | 11,5 | n/b  |
| <b>8. Vhrosv</b>                                                    |      |      |      |      |      |      |
| Demografische druk (%)                                              | 72,4 | 71,7 | 71,3 | 70,2 | 69,8 | 70,1 |
| Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden (€)                  | 772  | 788  | 819  | 796  | 813  | 907  |
| Nieuw gebouwde woningen (per 1.000 woningen)                        | 13   | 3    | 12   | 33   | 19   | 3    |

<sup>1</sup> Bron van de indicatoren [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl)



# Raadsbesluit

(gewijzigd)

Exemplaar naar Griffie  
Afschrift naar: Organiseren

De raad van Uithoorn;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 9 november 2023, nr. 2023-089990

gelet op de Gemeentewet;

b e s l u i t:

1. de Programmabegroting 2024 vast te stellen inclusief het financiële effect van de septembercirculaire 2023;
2. de in de Programmabegroting 2024 aangevuld met de meerjarige effecten van de septembercirculaire 2023 genoemde lasten en baten per programma, investeringen, subsidieplafonds en onttrekkingen en toevoegingen aan reserves vast te stellen;
3. in de Programmabegroting 2024 een bedrag van € 3 miljoen te onttrekken aan de Algemene risicoreserve en toe te voegen aan de budgetegalisatiereserve;
4. in de Programmabegroting 2024 een algemene reserve Sparen vooraf te vormen als voeding voor de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten;
5. Het voordelige effect voor 2023 van € 574.000 van de septembercirculaire 2023 te verwerken in de begroting 2023.

Vastgesteld in de openbare vergadering van de  
raad van Uithoorn van 9 november 2023, nr P 3,

de griffier,

de voorzitter,

dhr. mr. J.H. van Leeuwen

dhr. P.J. Heiliegiers

## Transactiebewijs iBabs digitale handtekening

Leeuwen, H. van  
hans.van.leeuwen@uithoorn.nl  
13-11-2023 11:21



f5176b3d55816bc566dbc76ff1312c31364f2292a5f9279c30ce55e0a8e2c8cf

Heiliegiers, P.J.  
pieter.heiliegiers@uithoorn.nl  
11-13-2023 16:13



851bfef1e86e51c3218fd89cae8654838ac30cc8abe9140fe15fe1b8bbc4cc97

# Afkortingenlijst

| Afkorting | Betekenis                                                        |
|-----------|------------------------------------------------------------------|
| ABBB      | Algemene beginselen van behoorlijk bestuur                       |
| BBV       | Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten      |
| BGE       | Bouwgrondexploitatie                                             |
| BNG       | Bank Nederlandse Gemeenten                                       |
| Bro       | Besluit ruimtelijke ordening                                     |
| BTAZ      | Bedrijventerrein Amstelveen Zuid                                 |
| BUIG      | Bundeling Uitkeringen inkomensvoorzieningen Gemeenten            |
| BVO       | Beweegvriendelijke Omgeving                                      |
| BW        | Burgerlijk wetboek                                               |
| COELO     | Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden   |
| CSG       | Centrum Seksueel Geweld                                          |
| dhr.      | De heer                                                          |
| DSO       | Dienst Stelsel Omgevingswet                                      |
| DSO       | Digitaal Stelsel Omgevingswet                                    |
| etc.      | Et cetera                                                        |
| fido      | Wet financiering decentrale overheden                            |
| GALA      | Gezond en Actief Leven Akkoord                                   |
| GGZ       | Geestelijke Gezondheidszorg                                      |
| GPAG      | Green Park Aalsmee Gebiedsontwikkeling                           |
| GRP       | Gemeentelijk rioleringsplan                                      |
| HOVASZ    | Hoogwaardige Openbaar Vervoerverbinding Aalsmeer – Schiphol Zuid |
| IBOR      | Integrale Beleidsplan Openbare Ruimte                            |
| IHP       | Integraal Huisvestingsplan Onderwijs                             |
| LIOR      | Leidraad Inrichting Openbare Ruimte                              |
| LNH       | Landschap Noord-Holland                                          |
| MFA       | Multi Functionele Accommodaties                                  |
| MJOP      | Meerjarenonderhoudsplan                                          |
| MRA       | Metropool Regio Amsterdam                                        |
| mw.       | Mevrouw                                                          |
| MZO       | Meldpunt Zorg en Overlast                                        |
| NPO       | Nationaal Programma Onderwijs                                    |

| Afkorting  | Betekenis                                                        |
|------------|------------------------------------------------------------------|
| OD<br>NZKG | Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied                             |
| OGZ        | Openbare Gezondheidszorg                                         |
| Ow         | Onteigeningswet                                                  |
| RvR        | Ruimte voor Ruimte                                               |
| SNL        | Subsidiestelsel Natuur en Landschap                              |
| SPUK       | Specifieke uitkering                                             |
| SPUK       | Stichting Promotie Uithoorn en de Kwakel                         |
| Vhrosv     | Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing |
| VrAA       | Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland                            |
| Wcw        | Wet collectieve warmte                                           |
| Wkb        | Wet kwaliteitsborging bouw                                       |
| WMEBV      | Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer               |
| WML        | Wet minimumloon en minimumvakantiebijslag                        |
| WOB        | Wet Openbaarheid van Bestuur                                     |
| WOO        | Wet Open Overheid                                                |
| Wro        | Wet ruimtelijke ordening                                         |
| WRP        | Water- en rioleringsprogramma                                    |
| Wsw        | Wet sociale werkvoorziening                                      |
| Wvg        | Wet voorkeursrecht gemeenten                                     |

Gemeente Uithoorn

 Laan van Meerwijk 16

 (0297) 513 111

 [gemeente@uithoorn.nl](mailto:gemeente@uithoorn.nl)

 [www.uithoorn.nl](http://www.uithoorn.nl)

 [www.financielestukken.uithoorn.nl](http://www.financielestukken.uithoorn.nl)

 [www.facebook.com/gemeenteuithoorn](https://www.facebook.com/gemeenteuithoorn)

 [www.twitter.com/gem\\_uithoorn](https://www.twitter.com/gem_uithoorn)